

BP 2019

Informations financières essentielles

Conseil d'administration du 8 mars 2019

Informations financières essentielles BP 2019

SOMMAIRE

- **EQUILIBRE GENERAL** *(page 3)*

Fonctionnement

- **STRUCTURE DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT** *(page 4)*
- **STRUCTURE DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT** *(page 5)*
- **EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT** *(page 6)*

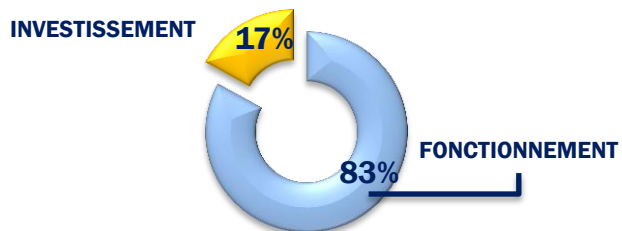
Investissement

- **FINANCEMENT DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT** *(page 7)*
- **STRUCTURE DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT** *(page 8)*
- **EVOLUTION DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT** *(page 9)*

EQUILIBRE GENERAL

Le budget 2019 s'équilibre à 45 146 077 €
(contre **44 637 143 €** en 2018).

Répartition des dépenses réelles de fonctionnement et d'investissement



RECETTES

DEPENSES

FONCTIONNEMENT

37 078 610 € (BP 2018 : 36 013 011 €) Recettes réelles	33 538 604 € (BP 2018 : 32 773 956 €) Dépenses réelles
dont résultat 2018 3 030 710 €	
Recettes d'ordre 599 817 €	Dépenses d'ordre 4 139 823 €
37 678 427 €	37 678 427 €

INVESTISSEMENT

3 327 827 € (BP 2018 : 4 206 977 €) Recettes réelles	6 867 833 € (BP 2018 : 7 446 032 €) Dépenses réelles*
dont solde 2018 2 599 193 €	
Recettes d'ordre 4 139 823 €	Dépenses d'ordre 599 817 €
7 467 650 €	7 467 650 €
45 146 077 €	45 146 077 €

* les dépenses et les recettes réelles d'investissement prennent en compte les restes à réaliser (RAR) 2018.

STRUCTURE DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

La variation des **recettes réelles** entre le BP 2018 et le BP 2019 est de **+ 1 065 599 €**.

Cette augmentation est liée d'une part, à un bon résultat 2018 (efforts de gestion des services, postes temporairement vacants en raison de mobilités, absence d'évènements opérationnels spécifiques) et d'autre part, à la progression des contributions (communes, EPCI et département).

	BP 2016	BP 2017	BP 2018	BP 2019	2018 -2019
RESULTAT FONCTIONNEMENT REPORTE (002)	1 751 409	1 795 743	2 382 082	3 030 710	+ 648 628
ATTENUATION DE CHARGES (013)	379 293	325 000	288 000	248 000	- 40 000
PRODUITS SERVICES (70) : Participation aux frais d'opérations ou de prestations hors secours	320 000	320 000	320 000	320 000	0
DOTATIONS ET PARTICIPATIONS (74) dont :	32 698 873	32 773 940	32 996 429	33 451 800	+ 455 371
Contingent communes et EPCI	17 120 204	17 159 568	17 276 260	17 621 982	+ 345 722
Contribution conseil départemental 28	15 522 669	15 558 372	15 664 169	15 773 818	+ 109 649
Convention SMUR Nogent-le-Rotrou	56 000	56 000	56 000	56 000	0
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE (75)				100	100
PRODUITS EXCEPTIONNELS (77)	16 800	26 800	26 500	28 000	+ 1 500
TOTAL recettes réelles de fonctionnement	35 166 375	35 241 483	36 013 011	37 078 610	+ 1 065 599
NEUTRALISATION AMORTISSEMENTS (042)	698 860	623 580	589 050	599 817	10 767
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	35 865 235	35 865 063	36 602 061	37 678 427	+ 1 076 366

Progression annuelle indice des prix à la consommation (juillet à juillet) :

2016	2017	2018	2019
+ 0.17%	+ 0.23%	+ 0.68%	+ 2%

STRUCTURE DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Répartition des dépenses réelles de fonctionnement pour 100 €



78 €

(BP 2018 : 78 €)

Charges de personnel

- Personnel permanent et contractuel SPP, PATS (60 €)
- Sapeurs pompiers volontaires : indemnités, retraites (18 €)



19 €

(BP 2018 : 18 €)

Charges à caractère général :

- Frais de fonctionnement des services (12 €)
- Energie, fluides, maintenance bâtiments (4 €)
- Loyers 5 casernes construites en BEA* (3 €).



3 €

(BP 2017 : 4 €)

Dépenses diverses :

- Charges financières (1 €)
- Provision dépenses imprévues (1 €)
- Contributions, subventions (1 €)

*Bail signé en 2007 avec la société AUXIFIP pour une durée de 20 ans (durée augmentée de la période des travaux, fin en 2028-2029). Les 5 centres d'intervention sont : Auneau, Bonneval, Châteauneuf-en-Thymerais, Maintenon, Senonches.

EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

+ 764 648 € de progression entre 2018 et 2019 pour les **dépenses réelles**.

	BP 2016	BP 2017	BP 2018	BP 2019	2018 /2019
CHARGES DE PERSONNEL (012)	24 806 700	25 006 700	25 487 672	26 016 972	+ 529 300
CHARGES A CARACTERE GENERAL (011)	6 073 635	5 989 713	5 989 713	6 296 932	+ 307 219
CHARGES GESTION COURANTE : contributions, subventions (65)	335 460	344 460	344 460	359 300	+ 14 840
CHARGES FINANCIERES : intérêts (66)	452 000	507 630	474 111	386 400	- 87 711
CHARGES EXCEPTIONNELLES (67)	4 000	4 000	18 000	19 000	+ 1 000
DEPENSES IMPREVUES (022)	30 000	80 000	460 000	460 000	0
TOTAL dépenses réelles de fonctionnement	31 701 795	31 932 503	32 773 956	33 538 604	+ 764 648
VIREMENT A LA SECTION D INVESTISSEMENT (023)	-	-	-	633 500	+ 633 500
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS (042)	4 163 440	3 932 560	3 828 105	3 506 323	- 321 782
TOTAL dépenses de fonctionnement	35 865 235	35 865 063	36 602 061	37 678 427	+ 1 076 366

Principales variations :

+ 529 300 € pour les charges de personnel lié principalement à la progression mécanique (GVT : + 300 000 € chaque année), à la revalorisation de l'allocation de vétérance phase 2 et à la mise en place du RIFSEEP.

+ 307 219 € pour les charges à caractère général afin de prendre en compte différentes hausses (carburant, fluides et énergie...).

Il est proposé de maintenir une enveloppe dépenses imprévues afin de disposer d'une marge de sécurité en cas d'évènements exceptionnels.

FINANCEMENT DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

La capacité à investir du SDIS est limitée à ses ressources propres, à savoir : la dotation aux amortissements, le FCTVA et le solde de l'année précédente.

L'année 2019 est marquée par une baisse significative du FCTVA et de la dotation aux amortissements (ces deux recettes sont corrélées aux investissements réalisés les années antérieures). Le solde d'exécution reporté est également en baisse.

Le virement de la section de fonctionnement possible cette année ainsi que la subvention accordée par le CD 28 permettent de financer sur 2019 l'acquisition de véhicules.

	BP 2016	BP 2017	BP 2018	BP 2019	2018 / 2019
SOLDE EXECUTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	-	2 941 161	3 321 368	2 599 193	- 722 175
FCTVA (10222)	2 443 733	1 087 745	855 609	495 000	- 360 609
EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE (1068)					
SUBVENTION (13)	-	-	-	203 634	+ 203 634
PRODUITS CESSION D'IMMOBILISATIONS (024)	30 000	30 000	30 000	30 000	0
EMPRUNT (16)	2 700 000				0
dont reports	1 750 170				
Sous-total recettes réelles d'investissement	5 173 733	4 058 906	4 206 977	3 327 827	-879 150
VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (021)	-	-	-	633 500	+ 633 500
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS (040)	4 163 440	3 932 560	3 828 105	3 506 323	- 321 782
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	9 337 173	7 991 466	8 035 082	7 467 650	- 567 432

STRUCTURE DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT

Répartition des dépenses* réelles d'investissement pour 100 €



49 €

(BP 2018 : 47 €)

Equipements :

- Véhicules
- Matériels

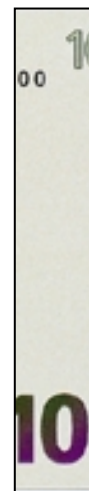


30 €

(BP 2018 : 32 €)

Programme immobilier :

- Constructions, réhabilitations
- Opérations diverses



11 €

(BP 2018 : 11 €)

Dépenses financières :

Remboursement du capital de la dette



5 €

(BP 2018 : 5 €)

Immobilisations incorporelles :

logiciels, licences



5 €

(BP 2018 : 5 €)

Dépenses imprévues

EVOLUTION DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Compte tenu des ressources disponibles, les dépenses réelles d'investissement sont en baisse entre 2018 et 2019 de - **578 199 €**.

La baisse impacte principalement les dépenses relatives au programme immobilier (- 300 500 € par rapport à 2018) mais aussi, dans une moindre mesure, les autres investissements (renouvellement des véhicules, habillement et matériels...).

	BP 2016	BP 2017	BP 2018	BP 2019	2018 /2019
SOLDE EXECUTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	386 954				0
DEPENSES IMPREVUES	30 000	150 000	350 000	350 000	0
DETTES (remboursement du capital de la dette)	844 000	1 027 600	808 334	769 000	-39 334
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (licences, logiciels)	349 695	330 000	382 000	353 226	-28 774
Dépenses d'investissement de l'année	267 000	191 261	284 774	272 000	-12 774
Dépenses de l'année précédente reportées	82 695	138 739	97 226	81 226	-16 000
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (véhicules, matériels)	3 898 664	3 656 286	3 534 698	3 325 107	-209 591
Dépenses d'investissement de l'année	2 756 259	2 946 095	2 450 103	2 486 940	+ 36 837
Dépenses de l'année précédente reportées	1 142 406	710 191	1 084 595	838 167	-246 428
IMMOBILISATIONS EN COURS (programme immobilier)	3 125 000	2 200 000	2 367 000	2 066 500	-300 500
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 000	4 000	4 000	4 000	0
Sous-total dépenses réelles d'investissement	8 638 313	7 367 886	7 446 032	6 867 833	-578 199
NEUTRALISATION AMORTISSEMENTS	698 860	623 580	589 050	599 817	+ 10 767
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	9 337 173	7 991 466	8 035 082	7 467 650	-567 432