

**PROJET DE BUDGET PRIMITIF PRINCIPAL
EXERCICE 2021**

**RECAPITULATIF
SECTION DE FONCTIONNEMENT
RECETTES**

| Chapitre | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT | 5 981 501,62 | 5 981 501,62 | 6 075 499,91 |
| 70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES | 897 560,00 | 881 114,49 | 707 500,00 |
| 74 CONTRIBUTIONS ET PARTICIPATIONS | 51 423 281,00 | 51 423 272,78 | 51 578 291,00 |
| 75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 0,00 | 1,38 | 0,00 |
| 77 PRODUITS EXCEPTIONNELS | 34 159,30 | 244 882,34 | 30 000,00 |
| 013 ATTENUATIONS DE CHARGES | 25 100,00 | 16 807,64 | 12 000,00 |
| 042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | 1 587 548,98 | 1 587 105,60 | 1 679 000,00 |
| TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 59 949 150,90 | 60 134 685,85 | 60 082 290,91 |

DEPENSES

| Chapitre | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| 011 CHARGES A CARACTERE GENERAL | 8 600 400,00 | 7 757 228,47 | 8 970 000,00 |
| 012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES | 41 417 000,00 | 39 302 829,88 | 42 544 600,00 |
| 65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 886 000,00 | 873 541,36 | 890 792,00 |
| 66 CHARGES FINANCIERES | 383 000,00 | 364 696,48 | 337 777,00 |
| 67 CHARGES EXCEPTIONNELLES | 25 000,00 | 16 868,79 | 23 500,00 |
| 042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | 5 747 208,28 | 5 744 020,96 | 5 801 400,00 |
| 022 DEPENSES IMPREVUES | 2 078 032,57 | 0,00 | 1 514 221,91 |
| 023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT | 812 510,05 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 59 949 150,90 | 54 059 185,94 | 60 082 290,91 |

**SECTION D'INVESTISSEMENT
RECETTES**

| Chapitre | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| 001 RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE | 0,00 | 0,00 | 1 003 123,41 |
| 041 OPERATION PATRIMONIALE | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES | 1 229 419,95 | 1 229 001,64 | 749 200,00 |
| 13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES | 414 054,00 | 414 054,00 | 814 054,00 |
| 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES | 7 561 338,62 | 6 841 333,38 | 15 555 957,78 |
| 23 IMMOBILISATIONS EN COURS | 19 528,00 | 0,00 | 19 528,00 |
| 27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | 5 747 208,28 | 5 744 020,96 | 5 801 400,00 |
| 024 PRODUIT DES CESSIONS IMMOBILISATION | 15 840,70 | 0,00 | 50 000,00 |
| 021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT | 812 510,05 | 0,00 | 0,00 |
| 45 OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS | 49 428,00 | 0,00 | 49 428,00 |
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT | 15 899 327,60 | 14 228 409,98 | 24 092 691,19 |

DEPENSES

| Chapitre | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| 001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT | 754 917,95 | 754 917,95 | 0,00 |
| 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES | 3 810 310,00 | 3 760 280,32 | 3 665 168,00 |
| 20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 504 725,53 | 473 859,90 | 1 315 600,00 |
| 21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 6 666 854,67 | 5 180 102,40 | 9 307 995,19 |
| 23 IMMOBILISATIONS EN COURS | 2 420 442,47 | 1 469 020,40 | 7 460 400,00 |
| 27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 5 000,00 | 0,00 | 35 000,00 |
| 204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES | 0,00 | 0,00 | 560 000,00 |
| 040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | 1 587 548,98 | 1 587 105,60 | 1 679 000,00 |
| 041 OPERATIONS PATRIMONIALES | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 45 OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS | 19 528,00 | 0,00 | 19 528,00 |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT | 15 819 327,60 | 13 225 286,57 | 24 092 691,19 |

1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT RECETTES

| 002 - RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE | 5 981 501,62 | 5 981 501,62 | 6 075 499,91 |
| Total Chapitre | 5 981 501,62 | 5 981 501,62 | 6 075 499,91 |

article 002 • concerne l'excédent reporté de la section de fonctionnement

| 70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 706101 INTER SOUMISES A FACT SCE SECURITE | 10 000,00 | 9 391,49 | 10 000,00 |
| 706102 INTER SOUMISES A FACT DEMANDE SAMU CARENCE AMBU | 230 000,00 | 218 694,00 | 220 000,00 |
| 706103 INTER SOUMISES A FACT SUR DOMAINE SKIABLE | 20 000,00 | 9 200,00 | 10 000,00 |
| 706104 INTER SOUMISES A FACT SUR AUTOROUTES | 100 000,00 | 72 522,62 | 100 000,00 |
| 706105 INTER SOUMISES A FACT AU BENEFICE DES SMUR | 150 000,00 | 177 673,50 | 150 000,00 |
| 706106 INTER SOUMISES A FACT HYMENOPTERES | 0,00 | 5 280,00 | 0,00 |
| 706107 INTER SOUMISES A FACT ASCENSEURS BLOQUES | 50 000,00 | 39 400,00 | 50 000,00 |
| 706108 INTER SOUMISES A FACT OUV PORTE APPEL ABUSIF AUTRE | 0,00 | 1 447,35 | 0,00 |
| 706109 INTER SOUMISES A FACT EXPERTISE DECI | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| 7068 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE | 72 500,00 | 15 679,73 | 0,00 |
| 7084801 REMBST TRAITEMENTS UD ET COS | 77 000,00 | 76 368,77 | 75 000,00 |
| 7084802 REMBST TRAITEMENTS ENSOSP | 107 000,00 | 80 037,56 | 0,00 |
| 7084803 REMBST TRAITEMENTS AUTRE | 0,00 | 3 786,24 | 0,00 |
| 7084805 REMBST TRAITEMENTS ETAT | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70872 PAR LES BUDGETS ANNEXES | 45 560,00 | 48 467,48 | 45 300,00 |
| 7087801 REMB. DOMMAGES CAUSES PAR TIERS | 0,00 | 5 595,87 | 0,00 |
| 7087802 FRAIS D'INTERVENTION | 2 000,00 | 76 822,44 | 2 000,00 |
| 7087806 AUTRES RECOU. STAGES | 0,00 | 7 378,00 | 0,00 |
| 7087808 REMBST DIVERS | 33 500,00 | 32 869,44 | 45 200,00 |
| Total Chapitre | 897 560,00 | 881 114,49 | 707 500,00 |

- article 706101 : • concerne la mise à disposition de personnel dans le cadre des services de sécurité pour des spectacles ou d'autres manifestations
- article 706102 : • concerne la facturation des interventions par carence d'ambulances privées
- article 706103 : • concerne la facturation des interventions sur le domaine skiable
- article 706104 : • concerne la facturation des interventions sur les autoroutes privées
- article 706105 : • concerne la facturation des interventions au bénéfice des SMUR
- article 706106 : • concerne la facturation des interventions soumises à facturation hyménoptères
- article 706107 : • concerne la facturation des interventions soumises à facturation pour ascenseurs bloqués
- article 706108 : • concerne la facturation des interventions soumises à facturation pour portes ouvertes, appels abusifs
- article 706109 : • concerne la facturation des expertises DECI (Défense extérieure contre l'incendie)
- article 7068 : • concerne le remboursement des repas pris par les agents du SDIS
- article 7084801 : • concerne le remboursement par l'union départementale et le comité d'œuvres sociales du traitement d'un agent mis à disposition
- article 7084802 : • concerne le remboursement du traitement et des charges des agents mis à disposition de l'ENSOSP
- article 7084803 : • concerne le remboursement de la mise à disposition d'un agent formateur drone
- article 7084805 : • concerne le remboursement du traitement et des charges des agents mis à disposition de l'Etat
- article 70872 : • concerne la facturation au budget annexe du traitement et des charges d'un opérateur UTA pour la téléassistance

- article 7087801 : • concerne les demandes de remboursement de dommages causés par des tiers (violence sur sapeurs-pompiers, bris de matériels, ...)
- article 7087802 : • concerne le remboursement d'interventions effectuées hors du département
- article 7087806 : • concerne le remboursement des frais de stages pour les candidats extérieurs au département
- article 7087808 : • concerne diverses facturations (frais de déplacements, programmation de terminaux pour le CHRU, ...)

| 74 - CONTRIBUTIONS ET PARTICIPATIONS | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 744 FCTVA | 72 310,00 | 72 301,79 | 68 600,00 |
| 74731 DEPARTEMENT | 32 607 000,00 | 32 607 000,00 | 32 672 000,00 |
| 74742 COMMUNES SIEGE D'UN CS | 18 743 971,00 | 2 996 901,54 | 18 837 691,00 |
| 74743 COMMUNES SIEGE D'UN CPI | | 1 484 812,89 | |
| 74744 COMMUNES SANS CORPS | | 2 494 670,28 | |
| 74752 GROUP COLLECT SIEGE D'UN CS | | 2 193 819,51 | |
| 74754 GROUP COLLECT AGGLOMERATION CLT | | 9 573 766,77 | |
| 7478 AUTRES ORGANISMES | | 0,00 | |
| Total Chapitre | 51 423 281,00 | 51 423 272,78 | 51 578 291,00 |

- article 744 : • concerne une nouvelle recette versée par l'Etat. Le montant inscrit correspond à 16,404 % des dépenses en fonctionnement sur l'entretien des bâtiments n-2 donnant droits au FCTVA
- article 74731 : • concerne la contribution du Département
- article 74742 : • concerne la contribution des communes et EPCI
à article 74754
- article 7478 : • concerne le fonds pour insertion des personnes handicapées dans la Fonction publique

| 75- AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|-------------------|---------------------|----------------|
| 758 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE | 0,00 | 1,38 | 0,00 |
| Total Chapitre | 0,00 | 1,38 | 0,00 |

- article 758 : • concerne a régularisation des charges suite à la restitution d'un logement

| 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|-------------------|---------------------|------------------|
| 7711 DEDITS ET PENALITES PERCUES | 0,00 | 5 988,72 | 30 000,00 |
| 7713 LIBERALITES RECUES | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| 7718 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS/OPERATIONS DE GEST. | 0,00 | 192 486,68 | 0,00 |
| 773 MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS | 0,00 | 9 808,92 | 0,00 |
| 775 PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS | 34 159,30 | 34 159,30 | 0,00 |
| 7788 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 0,00 | 1 938,72 | 0,00 |
| Total Chapitre | 34 159,30 | 244 882,34 | 30 000,00 |

- article 7711 : • concerne l'application de pénalités de retard de livraison dans le cadre des marchés publics
- article 7718 : • concerne l'encaissement d'avoirs
- article 773 : • concerne l'annulation de mandats d'allocation de vétérance émis à tort
- article 775 : • concerne la cession de matériels et d'engins (montant perçu)
- article 7788 : • concerne le remboursement de bris de machines par l'assurance

| 013 - ATTENUATIONS DE CHARGES | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|-------------------|---------------------|------------------|
| 6419 REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL | 20 000,00 | 11 726,64 | 12 000,00 |
| 6459 REMBOURSEMENTS / CHARGES DE S.S ET PREVOYANCE | 0,00 | 5 081,00 | 0,00 |
| 6479 REMBOURSEMENTS SUR AUTRES CHARGES SOCIALES | 5 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total Chapitre | 25 100,00 | 16 807,64 | 12 000,00 |

- article 6419 :
 - concerne le remboursement de traitement durant des congés de paternité et le remboursement de traitement
- article 6459 :
 - concerne le rattachement du résultat du contrôle de l'URSSAF
- article 6479 :
 - concerne le remboursement d'une partie de la taxe de transport pour les personnels logés en caserne

| 042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 7761 DIFFERENCES SUR REALISATIONS (NEGATIVES) REPR. AU | 27 048,98 | 27 048,98 | 0,00 |
| 7768 NEUTRALISATION DES AMORTISSEMENTS | 1 430 000,00 | 1 429 870,62 | 1 460 000,00 |
| 777 QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT | 130 500,00 | 130 186,00 | 219 000,00 |
| Total Chapitre | 1 587 548,98 | 1 587 105,60 | 1 679 000,00 |

- article 7761 :
 - concerne la moins-value réalisée sur la cession d'anciens véhicules
- article 7768 :
 - concerne la neutralisation des amortissements des bâtiments
- article 777 :
 - concerne la dotation des amortissements des subventions (FAI et Téléassistance des 2 VLTA)

| | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 59 949 150,90 | 60 134 685,85 | 60 082 290,91 |

2 - SECTION DE FONCTIONNEMENT DÉPENSES

| 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|------------|--------------|------------|
| 6042 ACHATS PREST. DE SERVICES | 24 300,00 | 20 479,00 | 23 000,00 |
| 606111 EAU | 38 000,00 | 50 009,23 | 42 000,00 |
| 606112 ASSAINISSEMENT | 20 000,00 | 20 692,03 | 19 000,00 |
| 606121 ENERGIE ELECTRICITE | 618 000,00 | 662 348,78 | 580 000,00 |
| 606122 ENERGIE GAZ | 370 000,00 | 358 465,79 | 370 000,00 |
| 60621 COMBUSTIBLES | 83 500,00 | 61 702,39 | 76 000,00 |
| 60622 CARBURANTS | 762 000,00 | 559 420,04 | 750 000,00 |
| 606231 ALIMENTATION OPERATIONNELLE | 25 800,00 | 20 557,64 | 26 500,00 |
| 606232 ALIMENTATION DES SERVICES | 6 200,00 | 5 582,38 | 6 000,00 |
| 606233 ALIMENTATION FORMATION SPORT | 2 900,00 | 3 034,96 | 1 000,00 |
| 60628 AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES | 24 500,00 | 21 795,90 | 20 000,00 |
| 60631 FOURNITURES D'ENTRETIEN | 219 300,00 | 142 949,72 | 150 000,00 |
| 606321 OUTIL P. DETACHEES POUR ATELIER | 86 300,00 | 132 400,44 | 116 000,00 |
| 606322 PETIT EQUIP - PETIT MAT EMBARQUE | 217 800,00 | 282 219,01 | 210 000,00 |
| 606323 FOUR & PETIT EQUIP MAT ROULANTS | 163 100,00 | 168 046,57 | 166 000,00 |
| 606361 HABILLEMENT ET VET SAPEURS POMPI | 79 700,00 | 141 635,15 | 115 000,00 |
| 606362 HABILLEMENT ET VET TRAVAIL AUTRE | 88 700,00 | 4 304,20 | 15 000,00 |
| 6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 60 200,00 | 56 785,44 | 60 000,00 |
| 60661 MEDICAMENTS | 18 500,00 | 20 276,29 | 20 000,00 |
| 60662 VACCINS ET SERUMS | 9 700,00 | 8 354,11 | 10 000,00 |
| 60668 AUTRES PRODUITS PHARMACEUTIQUES | 437 600,00 | 207 577,48 | 207 000,00 |

- article 6042 :
 - concerne l'alimentation des employés du SDIS pour les repas pris dans certaines casernes ou groupements pour la partie non subventionnée

- article 606111 à article 60621 :
 - concerne l'eau, l'assainissement, l'électricité, le gaz et le chauffage pour les CIS, les groupements et l'Etat Major SDIS

- article 60622 :
 - concerne le carburant utilisé par les engins du SDIS et son CDSP

- article 606231 et article 606233 :
 - concerne l'alimentation des Sapeurs-Pompiers de garde, les interventions, les manœuvres et l'alimentation des chiens

- article 60628 :
 - concerne la fourniture non stockée de matériaux pour les équipes spécialisées (SD), huile, antigel ...

- article 60631 :
 - concerne l'achat des produits d'entretien pour les centres, les groupements et le SDIS

- article 606321 :
 - concerne les fournitures pour les ateliers, le gaz pour les appareils ainsi que l'outillage et les pièces détachées pour les groupements territoriaux et de services

- article 606322 :
 - concerne, dans le cadre de la commande groupée, l'achat du matériel embarqué ne pouvant être inscrit en investissement tel que le matériel de désincarcération (cisailles de dégagement et paires de ciseaux dans le VSAV) ainsi que les fournitures diverses pour le sport et les équipes spécialisées

- article 606323 :
 - concerne les fournitures et pièces pour le matériel roulant (batterie, pneus non montés, ...)

- article 606361 et article 606362 :
 - concerne l'habillement des sapeurs-pompiers et de certains personnels techniques (atelier, transmissions, ...)

- article 6064 :
 - concerne l'achat des fournitures de bureau pour les services administratifs et les centres de secours, les consommables opérationnels tels que les cartouches des imprimantes du système d'alerte, les toners des fax, les ramettes de papier

- article 60661 à article 60668 :
 - concerne les électrodes pour les défibrillateurs semi-automatiques, les médicaments, les désinfectants et les consommables pour les VSAV (compresses, masques, seringues ...) ainsi que l'oxygène

| 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|------------|--------------|------------|
| 6067 PRODUITS D'INTERVENTION | 41 300,00 | 43 576,20 | 40 500,00 |
| 6068 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES | 86 400,00 | 485 417,15 | 522 900,00 |
| 6132 LOCATIONS IMMOBILIERES | 152 700,00 | 141 339,58 | 326 500,00 |
| 6135 LOCATIONS MOBILIERES | 80 600,00 | 85 051,87 | 95 000,00 |
| 61521 TERRAINS | 30 400,00 | 20 778,00 | 26 000,00 |
| 615221 BATIMENTS PUBLICS | 514 900,00 | 419 949,22 | 464 900,00 |
| 615231 VOIRIES | 5 000,00 | 0,00 | 15 000,00 |
| 615232 RESEAUX | 18 400,00 | 5 748,00 | 10 000,00 |
| 615511 ENT REP MAT ROULANT CAMION | 529 800,00 | 325 941,06 | 512 800,00 |
| 615512 ENT REP MAT ROULANT VL | 375 300,00 | 344 216,75 | 355 000,00 |
| 615513 CONTROLE TECHNIQUE CAMION | 21 800,00 | 21 764,46 | 22 000,00 |
| 615514 CONTROLE TECHNIQUE VL | 26 600,00 | 24 300,41 | 26 000,00 |
| 615515 ENT AUTRES MAT ROUL & NAVIGATION | 5 900,00 | 2 770,68 | 5 900,00 |
| 61558 AUTRES BIENS MOBILIERES | 94 900,00 | 132 250,53 | 133 000,00 |
| 61561 CONTRAT MAINTENANCE MATERIEL | 672 200,00 | 636 643,92 | 726 040,00 |
| 61562 CONTRAT MAINTENANCE VEHICULE | 16 500,00 | 16 373,50 | 20 000,00 |
| 61563 CONTRAT MAINTENANCE BATIMENTS | 194 400,00 | 217 595,61 | 210 000,00 |
| 61564 AUTRES CONTRATS DE MAINTENANCE | 60 200,00 | 15 441,78 | 61 000,00 |

- article 6067 : ● concerne les produits d'interventions (absorbant, émulseur....)
- article 6068 : ● concerne les fournitures diverses
- article 6132 : ● concerne les logements des personnels, les locations des constructions modulaires, les loyers des relais radio et la location d'un hangar pour la logistique
- article 6135 : ● concerne les locations des photocopieurs, des machines à affranchir, des bouteilles d'oxygène, et de l'hébergement du site internet
- article 61521 : ● concerne l'entretien de terrain de la direction et du groupement centre
- article 615221 : ● concerne l'entretien courant des bâtiments (réparation de chaudière, chauffe-eau ...)
- article 615231 : ● concerne les travaux de voiries
- article 615232 : ● concerne l'entretien courant des réseaux (fouilles pour alimentation)
- article 615511 : ● concerne l'entretien des véhicules de + 3.5 T
- article 615512 : ● concerne l'entretien des véhicules de - 3.5 T
- article 615513 : ● concerne les contrôles techniques des véhicules de + 3.5 T
- article 615514 : ● concerne les contrôles techniques des véhicules de - 3.5 T
- article 615515 : ● concerne l'entretien et la réparation des autres matériels roulants et de navigation (bateau, moto-pompes remorquable ...)
- article 61558 : ● concerne les réparations de divers matériels hors contrats (extincteurs, entretien du linge, réparation de vêtements et rangers...)
- article 61561 : ● concerne les contrats de maintenance des matériels tels que les contrats des copies des photocopieurs, appareils respiratoires isolants (ARI) ...
- article 61562 : ● concerne les contrats de maintenance véhicule (contrat entretien des treuils sur véhicule, vérification des échelles)
- article 61563 : ● concerne les contrats de maintenance des bâtiments (chauffage, ventilation, climatisation, portes automatiques des casernement, etc ...)
- article 61564 : ● concerne les autres contrats de maintenance (nettoyage vêtements, torchons)

| 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|------------|--------------|------------|
| 6161 PRIMES ASSURANCES MULTIRISQUE | 34 000,00 | 32 551,59 | 34 000,00 |
| 61683 PRIMES ASSURANCES AUTRES RC GENERALE | 25 000,00 | 28 346,05 | 25 000,00 |
| 61684 PRIMES ASSURANCES AUTRES AUTO FLOTTE MISSION | 397 000,00 | 416 112,53 | 410 000,00 |
| 61685 PRIMES ASSURANCES AUTRES BRIS DE MACHINES | 9 200,00 | 9 557,14 | 10 000,00 |
| 61686 PRIMES ASSURANCES AUTRES PROTECTION JURIDIQUE | 3 400,00 | 3 254,91 | 3 400,00 |
| 617 ETUDES ET RECHERCHES | 68 800,00 | 16 267,44 | 95 100,00 |
| 61821 ABONNEMENTS | 22 900,00 | 20 572,82 | 20 020,00 |
| 61828 AUTRES | 5 700,00 | 1 587,63 | 3 000,00 |
| 6184 VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION | 362 400,00 | 170 474,00 | 350 000,00 |
| 6185 FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES | 234 700,00 | 139 250,53 | 210 000,00 |
| 6188 AUTRES FRAIS DIVERS | 9 700,00 | 24 000,00 | 12 000,00 |
| 6225 INDEMNITES AU COMPTABLE ET AUX REGISSEURS | 6 600,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6226 HONORAIRES | 111 500,00 | 99 306,02 | 80 000,00 |
| 6228 DIVERS | 13 400,00 | 6 108,67 | 8 000,00 |
| 6231 ANNONCES ET INSERTIONS | 26 100,00 | 16 376,02 | 23 000,00 |
| 62321 FETES ET CEREMONIES ALIMENTATION | 5 000,00 | 692,20 | 4 500,00 |
| 62322 FETES ET CEREMONIES (PRESENTS) | 4 700,00 | 400,00 | 1 000,00 |

- article 6161 à article 61686 :
- concernent l'assurance pour les centres de secours (CIS), l'Etat Major, le CODIS :
 - patrimoine (garanties "dommages par incendie, explosion et foudre", "dommages par accident d'ordre électrique", "dommages par fumée", "dommages causés par un appareil")
 - bris de machine en matière de matériel roulant et informatique
 - responsabilité civile en matière de mise en cause de la responsabilité du SDIS dans l'exercice de ses missions
 - flotte auto : couverture ou garantie des véhicules du CSDP 63
 - protection juridique
 A partir du 1^{er} janvier 2018 les assurances de personnel SPP-PATS et SPV sont imputés au chapitre 012 sur l'article 6455 – Cotisation pour assurance des personnels
- article 617 :
- concerne les frais d'études
- article 61821 :
- concerne l'abonnement à des publications spécialisées pour les différents groupements territoriaux et groupements de services
- article 61828 :
- concerne la documentation générale (autre qu'abonnement) pour les différents groupements territoriaux et groupements de services
- article 6184 :
- concerne les frais pédagogiques de formation des personnels SPV, SPP, administratifs et techniques
- article 6185 :
- concerne les frais de repas pris lors des différents stages de formation ainsi que les frais de colloque et séminaire lorsqu'ils sont organisés par le SDIS et les repas d'entraînements des équipes spécialisées (factures fournisseurs)
- article 6188 :
- concerne des frais divers (frais de concours, assemblée des copropriétaires pour Chamalières)
- article 6225 :
- concerne les indemnités versées au comptable et aux régisseurs
- article 6226 :
- concerne les honoraires de logements et de conseils ainsi que les visites médicales (incorporations et JSP) et les soins des chiens.
- article 6228 :
- concerne une prestation de traduction des appels reçus en langue étrangère au 112
- article 6231 :
- concerne les diverses annonces et insertions (appels d'offres marchés publics, offres d'emploi...)
- article 62321 :
- concerne les frais d'alimentation pour les cérémonies (manifestation, inauguration), d'organisation de parcours sportifs (départemental, régional, national)
- article 62322 :
- concerne les médailles, les gerbes, les fleurs, ...

| 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 6233 FOIRES ET EXPOSITIONS | 7 800,00 | 302,40 | 7 000,00 |
| 62341 RECEPTIONS, REUNIONS DE TRAVAIL | 12 900,00 | 2 823,54 | 9 000,00 |
| 62342 RECEPTIONS, MANAGEMENT, CONVIVIALITE | 10 300,00 | 1 957,04 | 9 000,00 |
| 62343 RECEPTIONS PRESENTS ET AUTRES | 5 200,00 | 6 414,10 | 14 000,00 |
| 62344 RECEPTIONS FORMATION SPORT | 13 600,00 | 5 165,31 | 12 000,00 |
| 6236 CATALOGUES, IMPRIMES ET PUBLICATIONS | 41 700,00 | 24 153,89 | 29 000,00 |
| 6238 DIVERSES PRESTATIONS PUBLICITAIRES | 51 200,00 | 32 870,30 | 99 800,00 |
| 6241 TRANSPORTS DE BIENS | 20 900,00 | 6 813,54 | 6 300,00 |
| 6247 TRANSPORTS COLLECTIFS DU PERSONNEL | 3 900,00 | 1 360,00 | 3 000,00 |
| 6248 DIVERS FRAIS DE TRANSPORTS | 14 600,00 | 21 618,28 | 12 000,00 |
| 6251 VOYAGES, DEPLACEMENTS ET MISSIONS | 99 200,00 | 63 708,15 | 100 000,00 |
| 6255 FRAIS DE DEMENAGEMENT | 2 900,00 | 4 282,71 | 3 000,00 |
| 6261 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT | 22 400,00 | 18 964,01 | 19 000,00 |
| 6262 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS | 423 000,00 | 452 858,14 | 539 000,00 |
| 627 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES | 7 400,00 | 5 101,52 | 16 040,00 |
| 6282 FRAIS DE GARDIENNAGE | 29 200,00 | 26 399,71 | 40 000,00 |
| 6283 FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX | 100 000,00 | 119 992,91 | 115 000,00 |
| 62878 RBST DE FRAIS A DES TIERS | 9 900,00 | 10 864,87 | 12 300,00 |
| 6288 AUTRES FRAIS DIVERS AUTRES SERVICES EXTERIEURS | 46 400,00 | 48 385,80 | 57 500,00 |
| 6355 TAXES ET IMPOTS SUR LES VEHICULES | 15 600,00 | 9 734,68 | 20 000,00 |
| 6358 AUTRES DROITS | 19 400,00 | 0,00 | 500,00 |
| 637 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES (AUTRES) | 19 400,00 | 20 804,75 | 2 500,00 |
| Total Chapitre | 8 600 400,00 | 7 757 228,47 | 8 970 000,00 |

- article 6233 :
 - concerne les frais occasionnés lors de la foire de Cournon
- article 62341 :
 - concerne les frais de repas engagés lors des réunions de travail, moment de convivialité, de fin de stages, ...
- à article 62344
- article 6236 :
 - concerne les différentes impressions (polycopies pour la formation, documents pour le SSSM, le développement du volontariat, enveloppes et feuilles à en-tête...)
- article 6238 :
 - concerne les frais de développement photographique, le routage, la conception graphique de dossiers, la revue départementale, les prestations de la fanfare
- article 6241 :
 - concerne les frais de retour de matériels
- article 6247 :
 - concerne les frais de déplacement des personnels (colonnes, parcours sportifs...)
- article 6248 :
 - concerne les frais de péages, le transport de chiens et le remorquage de véhicules.
- article 6251 :
 - concerne les frais de missions et déplacements remboursés aux personnels, ainsi les repas réglés directement aux organismes de formation (ENSOSP, Ecole interrégionale de Valabre, ...)
- article 6255 :
 - concerne les frais de déménagement liés aux mutations diverses des personnels extérieurs vers le SDIS
- article 6261 :
 - concerne l'affranchissement (timbres postaux et machines à affranchir)
- article 6262 :
 - concerne les frais d'abonnement et de consommation des téléphones fixes et portables
- article 627 :
 - concerne les frais de virement pour les lignes de trésorerie
- article 6282 :
 - concerne les frais de gardiennage de Crouël
- article 6283 :
 - concerne les frais de nettoyage de locaux avec ou sans contrat
- article 62878 :
 - concerne la participation aux frais d'interventions à l'occasion des renforts de sapeurs-pompiers des départements limitrophes et la cotisation à l'ordre des pharmaciens
- article 6288 :
 - concerne les collectes et traitements des déchets, la destruction de matériel, la mise à disposition de véhicules pour manœuvres
- article 6355 :
 - concerne l'achat des cartes grises
- article 6358 :
 - remboursements de frais de passeport et diverses taxes
- article 637 :
 - concerne les frais de collecte des ordures ménagères

| 012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 621801 AUTRE PERSONNEL EXT AUTRE | 228 000,00 | 301 064,56 | 234 400,00 |
| 621802 AUTRE PERSONNEL EXT SMPI | 256 000,00 | 67 015,03 | 260 000,00 |
| 621803 AUTRE PERSONNEL EXT SMCOM | 10 000,00 | 4 000,00 | 11 000,00 |
| 621804 AUTRE PERSONNEL EXT SMAJ | 51 000,00 | 25 000,00 | 56 100,00 |
| 6331 VERSEMENT DE TRANSPORT | 223 760,00 | 233 493,68 | 223 200,00 |
| 6332 COTISATIONS VERSEES AU FNAL | 73 150,00 | 71 032,49 | 73 000,00 |
| 6336 COTISATIONS CENTRE NATIONAL ET DE GESTION | 196 563,00 | 204 251,37 | 196 100,00 |
| 641111 REMUNERATION DU PERSONNEL SPP | 11 707 778,00 | 11 379 827,52 | 12 089 000,00 |
| 641112 REMUNERATION PERS ADMIN TECHNIQU | 2 603 180,00 | 2 495 041,16 | 2 918 200,00 |
| 64112 SUPPLEMENT FAMILIAL ET INDEMNITE DE RESIDENCE | 243 074,00 | 237 062,73 | 242 500,00 |
| 64113 NBI | 196 381,00 | 193 164,26 | 195 900,00 |
| 64118 AUTRES INDEMNITES | 8 959 300,00 | 8 843 673,75 | 9 845 900,00 |
| 641311 REMUNERATION NON TITULAIRE | 212 600,00 | 277 874,35 | 212 100,00 |
| 641312 SFT NON TITULAIRE | 10 336,00 | 4 102,37 | 10 400,00 |
| 641411 INDEMNITE | 380 000,00 | 337 385,83 | 360 000,00 |
| 641412 VACATIONS FORMATION | 770 000,00 | 466 415,61 | 714 000,00 |
| 641413 VACATIONS ENCADRANTS | 770 000,00 | 283 113,51 | 714 000,00 |
| 641414 INTERVENTIONS | 4 490 000,00 | 4 004 254,51 | 4 545 000,00 |
| 64146 SERVICE DE SANTE | 210 000,00 | 175 145,48 | 216 000,00 |
| 64511 COTISATIONS A L'URSSAF | 2 223 331,00 | 2 148 668,46 | 2 132 900,00 |
| 64512 COTISATIONS URSSAF NON TITULAIRE | 66 788,00 | 81 907,87 | 66 600,00 |
| 64531 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE | 5 795 666,00 | 5 697 768,20 | 5 400 900,00 |
| 64532 COTIS RETRAITE IRCANTEC | 10 815,00 | 16 303,05 | 10 800,00 |
| 64533 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE | 0,00 | 6 639,85 | 0,00 |
| 6455 COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL | 123 000,00 | 120 104,90 | 125 000,00 |
| 6458 COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX | 0,00 | 65 274,52 | 0,00 |
| 646 ALLOCATION DE VETERANCE | 1 480 000,00 | 1 437 569,52 | 1 559 000,00 |
| 6472 PRESTATIONS FAMILIALES DIRECTES | 42 834,00 | 40 692,00 | 42 700,00 |
| 6473 ALLOCATIONS DE CHOMAGE | 4 000,00 | 0,00 | 4 000,00 |
| 64751 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE | 47 000,00 | 45 212,55 | 51 000,00 |
| 64752 ACCIDENT DU TRAVAIL | 24 000,00 | 29 753,72 | 26 000,00 |
| 64753 ACCIDENT DU TRAV (CDR ET COMITE MEDICAL) | 5 000,00 | 4 852,76 | 5 000,00 |
| 64754 ACCIDENTS TRAV (EXPERTISES SPV) | 1 000,00 | 284,08 | 500,00 |
| 64755 ACCIDENTS TRAV (EXPERT PAT SPP) | 1 000,00 | 1 797,62 | 2 000,00 |
| 6478 AUTRES CHARGES SOCIALES DIVERSES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6488 AUTRES CHARGES | 1 444,00 | 3 082,57 | 1 400,00 |
| Total Chapitre | 41 417 000,00 | 39 302 829,88 | 42 544 600,00 |

article 621801
à 621804 :

- concerne le personnel du centre de gestion (renforts : maladie, maternité, ...), le remboursement de traitements au Département (services mutualisés)

article 6331
à 6336 :

- concerne les cotisations que l'on verse pour le transport, au fonds national d'aide au logement et au CNFPT, ...

article 641111
à article 641112 :

- concerne la masse salariale (rémunération)

article 64112 :

- concerne le supplément familial de traitement

article 64113 :

- concerne les NBI

article 64118 :

- concerne les différentes indemnités versées au personnel (SPP et PATS)

article 641311

- concerne les rémunérations des personnels non titulaires

article 641312

- concerne le SFT des personnels non titulaires

- article 641411 à 64146 : • concerne des vacances que l'on verse aux SPV (astreintes, gardes, manœuvres, interventions, ...)
- article 64511 à 64512 : • concerne des cotisations que l'on verse à l'URSSAF
- article 64531 à 64533 : • concerne des cotisations à la caisse de retraite
- article 6455 : • concerne les contrat d'assurance des personnels SPP-PATS et SPV imputée au chapitre 011 sur les exercices précédents aux articles 61681 et 61682
- article 6458 : • concerne la Prestation de Fidélisation et de Reconnaissance
- article 646 : • concerne l'allocation de vétéran
- article 6472 : • concerne la participation du SDIS à la mutuelle santé
- article 6473 : • concerne l'allocation de chômage
- article 64751 à article 64755 : • concerne les frais de visites médicales des SPP, SPV et des PAT, les expertises, ainsi que les accidents du travail
- article 6478 : • concerne un capital décès (montant remboursé par l'assurance en totalité)
- article 6488 : • concerne la subvention des repas pris à l'article 6042

| 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 6531 INDEMNITES | 35 000,00 | 34 608,36 | 36 000,00 |
| 6532 FRAIS DE MISSION | 2 000,00 | 497,60 | 2 000,00 |
| 6534 COTISATIONS DE SECURITE SOCIALE - PART PATRONALE | 2 500,00 | 2 363,40 | 2 500,00 |
| 6541 CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR | 1 165,00 | 1 100,00 | 1 000,00 |
| 6558 AUTRES CONTRIBUTIONS OBLIGATOIRES | 250 000,00 | 242 214,46 | 254 457,00 |
| 656 PARTICIPATIONS | 137 000,00 | 136 714,00 | 137 000,00 |
| 65741 SUBVENTION COS | 353 973,00 | 353 973,00 | 353 973,00 |
| 65743 SUBVENTION FANFARE | 2 000,00 | 2 000,00 | 2 000,00 |
| 65745 SUBVENTION OEUVRE DES PUPILLES | 2 221,00 | 2 221,00 | 2 221,00 |
| 65746 SUBVENTION JEUNES SPP | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65747 SUBVENTION GARDES POMPES | 8 000,00 | 8 000,00 | 8 000,00 |
| 65748 SUBVENTION UDSP 63 | 89 451,00 | 89 451,00 | 89 451,00 |
| 65749 SUBV. CLERMAUVERGNE HUMANITAIRE | 1 090,00 | 0,00 | 1 090,00 |
| 658 CHARGES DIVERSES DE LA GESTION COURANTE | 1 600,00 | 398,54 | 1 100,00 |
| Total Chapitre | 886 000,00 | 873 541,36 | 890 792,00 |

- article 6531 : • concerne des indemnités versées aux élus
- article 6532 : • concerne des indemnités de déplacement versées aux élus (frais de mission, indemnités kilométriques)
- article 6534 : • concerne les charges sur les indemnités versées aux élus
- article 6541 : • concerne l'admission en non-valeur de titre de recettes
- article 6558 : • concerne les appels de contribution (financement de la nouvelle prestation de reconnaissance et de fidélisation)
- article 656 : • concerne la participation à l'INPT (Infrastructure Nationale Partagée de Transmission)
- article 65741 : • concerne la subvention versée au comité d'œuvres sociales
- article 65743 : • concerne la subvention versée à la fanfare départementale
- article 65745 : • concerne la subvention versée aux œuvres des pupilles
- article 65746 : • concerne la subvention versée à l'association des jeunes sapeurs-pompiers
- article 65747 : • concerne la subvention versée à l'association des gardes pompes
- article 65748 : • concerne la subvention versée à l'union départementale des sapeurs-pompiers 63 (amélioration de la protection sociale des SPP et SPV)
- article 65749 : • concerne la subvention versée à Teriya (Sapeurs Arvernes Humanitaires)
- article 658 : • concerne les frais avancés par l'union départementale dans le cadre des congés

| 66 - CHARGES FINANCIERES | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|
| 66111 INTERETS REGLES A ECHEANCE | 390 220,00 | 372 484,41 | 343 400,00 |
| 66112 INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE | -8 160,00 | -8 343,57 | -6 273,00 |
| 6615 INTERETS DES COMPTES COURANTS ET DE DEPOTS | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| 6618 INTERETS DES AUTRES DETTES | 300,00 | 50,09 | 50,00 |
| 6688 AUTRES | 540,00 | 505,55 | 500,00 |
| Total Chapitre | 383 000,00 | 364 696,48 | 337 777,00 |

- article 66111 : • concerne les intérêts contractuels des emprunts
- article 66112 : • concerne la constatation du différentiel des intérêts courus non échus
- article 6615 : • concerne les intérêts liés aux lignes de trésorerie
- article 6618 : • concerne les intérêts liés aux emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie
- article 6688 : • concerne les indemnités de réaménagement de la dette

| 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|-------------------|---------------------|------------------|
| 6711 INTERETS MORATOIRES ET PENALITES SUR MARCHES | 1 000,00 | 0,00 | 1 000,00 |
| 6712 AMENDES FISCALES ET PENALES | 1 000,00 | 0,00 | 500,00 |
| 6718 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES / OPE DE GESTION | 8 000,00 | 1 492,59 | 7 000,00 |
| 673 TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS) | 15 000,00 | 15 376,20 | 15 000,00 |
| Total Chapitre | 25 000,00 | 16 868,79 | 23 500,00 |

- article 6711 : • concerne des intérêts moratoires susceptibles d'être versés
- article 6712 : • concerne les amendes fiscales et pénales
- article 6718 : • concerne le remboursement de dommages par l'assurance
- article 673 : • concerne l'annulation de titre de recettes émis à l'encontre du tribunal dans le cadre de frais d'interventions pour lesquels ce dernier n'était pas redevable
- article 678 : • concerne le reversement des dommages et intérêts perçus pour le compte des sapeurs-pompiers

| 042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 675 VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS CEDEES | 29 297,36 | 29 297,36 | 0,00 |
| 6761 DIFFERENCE / REALISATIONS TRANSFEREES EN INVEST. | 31 910,92 | 31 910,92 | 0,00 |
| 6811 DAP - IMMOBILISATIONS INCORPELLES ET CORPELLES | 5 686 000,00 | 5 682 812,68 | 5 801 400,00 |
| Total Chapitre | 5 747 208,28 | 5 744 020,96 | 5 801 400,00 |

- article 675 : • concerne la valeur comptable des matériels et véhicules cédés
- article 6761 : • concerne les plus-values sur les cessions de matériels et de véhicules
- article 6811 : • concerne les amortissements des investissements

| 022 - DEPENSES IMPREVUES | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 022 DEPENSES IMPREVUES | 2 078 032,57 | 0,00 | 1 514 221,91 |
| Total Chapitre | 2 078 032,57 | 0,00 | 1 514 221,91 |

- article 022 : • concerne une somme inscrite prévisionnellement en cas de dépenses imprévues

| 023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|-------------------|---------------------|----------------|
| 023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT | 812 510,05 | 0,00 | 0,00 |
| Total Chapitre | 812 510,05 | 0,00 | 0,00 |

- article 023 : • concerne un virement à la section d'investissement pour limiter l'emprunt

| | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 59 949 150,90 | 54 059 185,94 | 60 082 290,91 |

3 - SECTION D'INVESTISSEMENT RECETTES

| 001 – RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|-------------|--------------|---------------------|
| 001 RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE | 0,00 | 0,00 | 1 003 123,41 |
| Total Chapitre | 0,00 | 0,00 | 1 003 123,41 |

article 001 : • concerne résultat d'investissement reporté

| 041 OPERATIONS PATRIMONIALES | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|------------------|--------------|------------------|
| 21561 MATERIEL MOBILE D'INCENDIE ET DE SECOURS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2182 MATERIEL DE TRANSPORT | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| Total Chapitre | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |

article 2182 : • concerne les cessions « à titre gratuit » ou « retours » d'engins aux communes lors des fermetures de centres se traduisant par des mandats et des titres de recettes en investissement équivalents à la valeur nette comptable du bien cédé.

| 10 - DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| 10222 F.C.T.V.A. | 523 930,00 | 523 511,69 | 749 200,00 |
| 1068 EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES | 705 489,95 | 705 489,95 | 0,00 |
| Total Chapitre | 1 229 419,95 | 1 229 001,64 | 749 200,00 |

article 10222 : • concerne le fonds versé par l'Etat. Le montant inscrit correspond à 16,404 % des dépenses d'investissement n-2 donnant droits au FCTVA

article 1068 : • concerne un virement de la section de fonctionnement pour couvrir le besoin de financement résultant du déficit 2019 (objet d'un titre de recette à l'article 1068)

| 13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1313 DEPARTEMENTS | 414 054,00 | 414 054,00 | 814 054,00 |
| Total Chapitre | 414 054,00 | 414 054,00 | 814 054,00 |

articles 1313 : • concerne les participations du Département pour la mise à disposition de terminaux radioélectriques de l'Infrastructure Nationale Partagée des Transmissions du SDIS au profit de la direction générale des routes, de la mobilité et du patrimoine à hauteur de 175.424 € en 2017 et 14.054 € par an pendant 5 ans. L'attribution d'une subvention par le département de 400.000 € par an pour soutenir l'investissement dès 2018.

| 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|
| 1641 EMPRUNTS EN EUROS | 6 719 998,62 | 6 000 000,00 | 15 024 957,78 |
| 16449 OPERAT. AFFERENTES A OPTION TIRAGE SUR LIGNE TRESO | 841 340,00 | 841 333,38 | 531 000,00 |
| Total Chapitre | 7 561 338,62 | 6 841 333,38 | 15 555 957,78 |

article 1641 : • concerne le montant des emprunts permettant d'équilibrer la section d'investissement

article 16449 : • concerne une écriture d'ordre permettant de consolider la dette en fin d'exercice en soldant l'article 16449 et l'article 51932 (compte extra-budgétaire qui enregistre les mouvements infra annuels des lignes de trésorerie)

| 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|------------------|--------------|------------------|
| 231312 CENTRES D'INCENDIE ET DE SECOURS | 19 528,00 | 0,00 | 19 528,00 |
| Total Chapitre | 19 528,00 | 0,00 | 19 528,00 |

article 231312 : • concerne la régularisation de DGD négatif dans le cadre de travaux de Châtel-guyon

| 27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|-------------|--------------|-------------|
| 275 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total Chapitre | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

article 275 : • concerne le remboursement de la caution de biens loués

| 040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 192 PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS D'IMMOBILISATION | 31 910,92 | 31 910,92 | 0,00 |
| 2115 TERRAINS BATIS | 280,59 | 280,59 | 0,00 |
| 21561 MATERIEL MOBILE D'INCENDIE ET DE SECOURS | 26 074,15 | 26 074,15 | 0,00 |
| 2158 AUTRES | 2 942,62 | 2 942,62 | 0,00 |
| 2182 MATERIEL DE TRANSPORT | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28031 AMORTISSEMENTS DES FRAIS D'ETUDES | 300,00 | 0,00 | 4 000,00 |
| 280441 AMORT SUBV D'EQUIP VERSEES MOBILIER MATERIEL | 18 350,00 | 18 275,00 | 19 000,00 |
| 28051 CONCESS, DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCES | 169 600,00 | 169 546,38 | 221 000,00 |
| 281311 BATIMENTS ADMINISTRATIFS | 81 300,00 | 81 253,00 | 85 000,00 |
| 281312 CENTRES D'INCENDIE ET DE SECOURS | 1 056 650,00 | 1 056 588,60 | 1 054 000,00 |
| 281351 BATIMENTS PUBLICS | 21 900,00 | 21 800,02 | 47 000,00 |
| 281531 RESEAUX DE TRANSMISSION | 91 450,00 | 91 398,51 | 109 000,00 |
| 281532 RESEAUX D'ALERTE | 85 100,00 | 84 987,42 | 123 000,00 |
| 281538 AUTRES RESEAUX | 507 300,00 | 507 264,02 | 387 000,00 |
| 281561 MATERIEL MOBILE D'INCENDIE ET DE SECOURS | 1 995 650,00 | 2 000 333,99 | 1 963 000,00 |
| 281562 MATERIEL NON MOBILE D'INCENDIE ET DE SECOURS | 840 200,00 | 834 181,61 | 900 000,00 |
| 281578 AUTRE MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUE | 41 550,00 | 41 099,97 | 34 000,00 |
| 28158 AUTRES | 0,00 | 0,00 | 3 000,00 |
| 2817311 BATIMENTS ADMINISTRATIFS | 27 650,00 | 27 580,00 | 26 000,00 |
| 2817312 CENTRES D'INCENDIE ET DE SECOURS | 252 200,00 | 252 151,00 | 253 000,00 |
| 281735 INSTALL. GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS | 63 200,00 | 63 103,53 | 66 000,00 |
| 28181 INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS | 5 050,00 | 4 957,40 | 2 100,00 |
| 28182 MATERIEL DE TRANSPORT | 160 550,00 | 163 643,85 | 197 000,00 |
| 28183 MATERIEL INFORMATIQUE | 120 650,00 | 117 496,58 | 150 000,00 |
| 28184 MATERIEL DE BUREAU ET MOBILIER | 56 500,00 | 56 428,19 | 48 000,00 |
| 28185 CHEPTEL | 2 200,00 | 2 143,89 | 300,00 |
| 28188 AUTRES | 88 650,00 | 88 599,72 | 110 000,00 |
| Total Chapitre | 5 747 208,28 | 5 744 020,96 | 5 801 400,00 |

article 192 : • concerne la plus-value réalisée sur la cession d'anciens véhicules

article 21561 : • concerne la valeur nette comptable des cessions de véhicules et de matériels
à l'article 2182

article 28031 : • concerne l'amortissement des frais d'études

article 280441 : • concerne l'amortissement des véhicules téléassistance cédés au département

article 281311, 281312, 281351, 2817311, 2817312, 281735 et 28181 :
• concerne l'amortissement des bâtiments

article 28051, 281531, 281532, 281538, 281561, 281562, 281578, 28182, 28183, 28184, 28185 et 28188 :
• concerne l'amortissement des biens

| 024 - PRODUIT DES CESSIONS IMMOBILISATION | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|------------------|--------------|------------------|
| 024 PRODUIT DES CESSIONS IMMOBILISAT | 15 840,70 | 0,00 | 50 000,00 |
| Total Chapitre | 15 840,70 | 0,00 | 50 000,00 |

article 024 : • concerne la cession de différents matériels

| 021 – VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|-------------------|---------------------|----------------|
| 021 VIREMENT A LA SECTION FONCTIONNEMENT | 812 510,05 | 0,00 | 0,00 |
| Total Chapitre | 812 510,05 | 0,00 | 0,00 |

article 021 : • concerne un virement provenant de la section de fonctionnement pour limiter l'emprunt

| 45 - OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|-------------------|---------------------|------------------|
| 45823 OP INVES/MANDAT CI CHATEL GUYON | 49 428,00 | 0,00 | 49 428,00 |
| 45824 OP INVES/MANDAT CI SUPER BESSE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total Chapitre | 49 428,00 | 0,00 | 49 428,00 |

article 45823 : • concerne le remboursement par la commune de Châtel-Guyon des travaux effectués pour le compte de la commune dans le cadre de la construction du CS de Châtel-Guyon

article 45824 : • concerne le remboursement par la commune de Besse et St Anastaise des travaux effectués pour le compte de la commune dans le cadre de la construction du CI de Super Besse

| | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT | 15 899 327,60 | 14 228 409,98 | 24 092 691,19 |

4 - SECTION D'INVESTISSEMENT DEPENSES

| 001 - RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|-------------------|-------------------|-------------|
| 001 RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE | 754 917,95 | 754 917,95 | 0,00 |
| Total Chapitre | 754 917,95 | 754 917,95 | 0,00 |

article 001 : • concerne le déficit reporté de la section d'investissement

| 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1641 EMPRUNTS EN EUROS | 2 658 630,00 | 2 608 613,56 | 2 957 168,00 |
| 16441 OPERATIONS AFFERENTES A L'EMPRUNT | 310 340,00 | 310 333,38 | 177 000,00 |
| 16449 OPERAT. AFFERENTES A OPTION TIRAGE SUR LIGNE TRESO | 841 340,00 | 841 333,38 | 531 000,00 |
| Total Chapitre | 3 810 310,00 | 3 760 280,32 | 3 665 168,00 |

article 1641 : • concerne le montant des remboursements de capital des emprunts

article 16441 : • concerne le montant des amortissements des emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie

article 16449 : • concerne le montant du premier remboursement des emprunts assortis d'une option sur ligne de trésorerie

| 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|
| 2031 FRAIS D'ETUDES | 126 017,53 | 94 799,35 | 570 600,00 |
| 2051 CONCESS, DROITS, BREVETS, LICENCES | 378 708,00 | 379 060,55 | 745 000,00 |
| Total Chapitre | 504 725,53 | 473 859,90 | 1 315 600,00 |

article 2031 : • concerne les frais d'études

article 2051 : • concerne l'achat de licences informatiques et de logiciels

| 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 21311 BATIMENTS ADMINISTRATIFS | 16 600,00 | 0,00 | 245 000,00 |
| 21312 CENTRES D'INCENDIE ET DE SECOURS | 10 000,00 | 17 844,00 | 10 000,00 |
| 21351 BATIMENTS PUBLICS | 0,00 | 304 748,06 | 0,00 |
| 21531 RESEAUX ET TRANSMISSION | 151 000,00 | 21 234,60 | 258 000,00 |
| 21532 RESEAUX D'ALERTE | 217 140,00 | 36 807,71 | 306 392,60 |
| 21538 AUTRES RESEAUX | 52 500,00 | 80 705,35 | 193 723,00 |
| 215611 MAT ROULANT INCENDIE ET SECOURS | 1 776 900,00 | 1 843 339,48 | 1 595 500,00 |
| 215612 MAT INCENDIE SECOURS CI | 790 100,00 | 1 467,60 | 1 519 000,00 |
| 215622 MAT INCENDIE ET SEC HABILLEMENT | 952 487,34 | 949 718,44 | 950 000,00 |
| 215623 MAT D'INCENDIE ET DE SECOURS | 752 145,99 | 612 237,87 | 1 340 902,54 |
| 215625 MAT INCENDIE SECOURS SSSM ET PUI | 78 200,00 | 40 281,72 | 167 185,58 |
| 215784 MAT OUTILLAGE GROUP ET MAGASINS | 83 000,00 | 42 193,83 | 248 700,00 |
| 2158 AUTRES | 0,00 | 2 760,00 | 0,00 |
| 21735 INSTAL. GEN., AGENC., AMENAG.DES CONSTRUCTIONS | 452 402,18 | 239 659,82 | 677 261,10 |
| 2181 INSTALLAT. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGTS | 0,00 | 13 094,40 | 0,00 |
| 2182 MATERIEL DE TRANSPORT | 569 300,00 | 431 556,78 | 947 536,44 |
| 2183 MATERIEL INFORMATIQUE | 349 072,52 | 185 080,33 | 572 243,93 |
| 2184 MATERIEL DE BUREAU ET MOBILIER | 125 000,00 | 116 164,12 | 111 950,00 |
| 2185 CHEPTEL | 4 500,00 | 1 400,00 | 5 000,00 |
| 2188 AUTRES | 286 506,64 | 239 808,29 | 159 600,00 |
| Total Chapitre | 6 666 854,67 | 5 180 102,40 | 9 307 995,19 |

- article 21311 : • concerne des travaux réalisés sur le site de Crouël
- article 21312 : • concerne des gros travaux et les frais d'actes dans le cadre des cessions de casernements
- article 21351 : • concerne des travaux réalisés dans des CIS propriétés du SDIS
- article 21531 : • concerne le matériel de transmission (Radio, Portatifs, ...)
- article 21532 : • concerne le matériel d'alerte (Système d'alerte, Bips, Antennes, ...)
- article 21538 : • concerne le matériel de téléphonie
- article 2158 : • concerne l'achat de matériels divers
- article 215611 : • concerne les véhicules d'incendie et de secours poids lourds (CCF, FPTL, CCR, ...)
- article 215612 : • concerne les véhicules d'incendie et de secours de moins de 3.5 tonnes (VSAV, CID, VPI, ...)
- article 215622 : • concerne l'habillement destiné aux interventions (tenues F1, polos, gilets de signalisation, rangers, habillement spécifique aux équipes spécialisées, ...)
- article 215623 : • concerne le matériel d'incendie et de secours pour les centres et les équipes spécialisées (matériels embarqués => tuyaux, lances, dévidoirs mobiles, aspiraux, explosimètres, diverses cordes, treuil de sauvetage pour le GRIMP, matériel antipollution pour la CMICR, bouteilles, masques, poids, matériel de levage pour les plongeurs, ...)
- article 215625 : • concerne le matériel d'incendie et de secours affecté au service médical et à la pharmacie (insufflateurs, masques, tensiomètres, DSA, aspirateur de mucoosité, attelles, matelas coquille, brancards, sacs médecins, matériel de capture des animaux, ...)
- article 215784 : • concerne le matériel et l'outillage technique des centres et services qui ne sont pas directement liés avec le matériel d'incendie et de secours (compresseurs d'air, poulies, harnais, cuves ultrasons, ...)
- article 21735 : • concerne des travaux réalisés dans des CIS non propriétés du SDIS
- article 2181 : • concerne l'installation, les agencements et aménagements (ex : station-service)
- article 2182 : • concerne le matériel de transport type VL, VLU, VLR, VLTT, ...
- article 2183 : • concerne le matériel informatique administratif (ordinateurs, imprimantes, onduleurs, graveurs, claviers, disques durs, portables, serveurs, ...)
- article 2184 : • concerne tout le matériel de bureau et le mobilier destinés aux CI, SDIS, GT (bureaux, tables, armoires, vestiaires, tableaux blancs, chaises, fauteuils, destructeurs de papier, divers rayonnages, ...)
- article 2185 : • concerne l'acquisition de chiens
- article 2188 : • concerne l'achat de matériel divers (photocopieurs, matériel de formation et de sport, réfrigérateurs, lave-vaisselles, magnétoscopes, matériel de sonorisation, ...)

| 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 231311 BATIMENTS ADMINISTRATIFS | 98 000,00 | 60 980,40 | 2 633 200,00 |
| 231312 CENTRES D'INCENDIE ET DE SECOURS | 117 460,79 | 88 585,32 | 1 440 500,00 |
| 2315611 MAT ROULANT INC ET SECOURS +3.5T | 2 197 700,00 | 1 318 801,58 | 3 157 200,00 |
| 2317312 CENTRES D'INCENDIE ET DE SECOURS | 7 281,68 | 653,10 | 229 500,00 |
| Total Chapitre | 2 420 442,47 | 1 469 020,40 | 7 460 400,00 |

- article 231311 : • concerne une partie du plateau technique de formation
- article 231312 : • concerne la politique bâtiminaire sur les propriétés du SDIS
- article 2315611 : • concerne les véhicules d'incendie et de secours poids lourds (CCF, FPTL, CCR, ...)
- article 2317312 : • concerne la politique bâtiminaire sur biens mis à disposition du SDIS

| 27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|-------------------|---------------------|------------------|
| 275 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES | 5 000,00 | 0,00 | 35 000,00 |
| Total Chapitre | 5 000,00 | 0,00 | 35 000,00 |

- article 275 : • concerne les cautions

| 204 – SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|-------------------|---------------------|-------------------|
| 20412 BATIMENTS ET INSTALLATIONS | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 |
| 20413 PROJETS D'INFRASTRUCTURES D'INTERET NATIONAL | 0,00 | 0,00 | 480 000,00 |
| Total Chapitre | 0,00 | 0,00 | 560 000,00 |

article 20412 : • subvention à la commune de Viscomtat pour participation aux travaux de l'aménagement des locaux pour 80 000 €

article 20413 : • subvention au projet Nexis de façon à permettre le développement national pour 480 000 €

| 040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 13913 DEPARTEMENTS | 120 800,00 | 120 704,00 | 208 000,00 |
| 13914 COMMUNES | 7 400,00 | 7 265,00 | 8 000,00 |
| 13915 GROUPEMENT DE COLLECTIVITES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13918 AUTRES | 2 300,00 | 2 217,00 | 3 000,00 |
| 13931 FONDS D'AIDE A L'INVESTISSEMENT DES SDIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 192 PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS D'IMMOBILISATION | 27 048,98 | 27 048,98 | 0,00 |
| 198 NEUTRALISATION DES AMORTISSEMENTS | 1 430 000,00 | 1 429 870,62 | 1 460 000,00 |
| Total Chapitre | 1 587 548,98 | 1 587 105,60 | 1 679 000,00 |

article 13913 : • concerne l'amortissement du remboursement des véhicules de la télé-assistance et à 13918 la subvention perçue en remboursement de travaux réalisés à Bourg-Lastic, Thiers, La Roche Blanche, Laqueuille, ...

article 13931 : • concerne l'amortissement du Fonds d'Aide à l'Investissement perçu

article 192 : • concerne la moins-value réalisée sur la cession d'anciens véhicules

article 198 : • concerne l'écriture nécessaire pour la neutralisation des amortissements des bâtiments

| 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|-------------------|---------------------|------------------|
| 20441 BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| Total Chapitre | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |

article 20441 : • concerne les cessions « à titre gratuit » ou « retours » d'engins aux communes lors des fermetures de centres se traduisant par des mandats et des titres de recettes en investissement équivalents à la valeur nette comptable du bien cédé.

| 45 - OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|-------------------|---------------------|------------------|
| 45813 OP INVES/MANDAT CI CHATEL GUYON | 19 528,00 | 0,00 | 19 528,00 |
| Total Chapitre | 19 528,00 | 0,00 | 19 528,00 |

article 45813 : • concerne le remboursement par la commune de Chatel-Guyon des travaux effectués pour le compte de la commune dans le cadre de la construction du CS de Chatel-Guyon

| | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT | 15 819 327,60 | 13 225 286,57 | 24 092 691,19 |

5 - RECAPITULATIF

| SECTION DE FONCTIONNEMENT | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 59 949 150,90 | 60 134 685,85 | 60 082 290,91 |
| TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 59 949 150,90 | 54 059 185,94 | 60 082 290,91 |

| SECTION D'INVESTISSEMENT | PREVU 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT | 15 899 327,60 | 14 228 409,98 | 24 092 691,19 |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT | 15 819 327,60 | 13 225 286,57 | 24 092 691,19 |

