



**SYNDICAT MIXTE  
DES SYSTEMES  
D'INFORMATION**

1, rue de l'Union  
93000 BOBIGNY  
Tél : 01.41.60.85.00  
Fax : 01.41.60.88.70  
Email : [contact@siib.fr](mailto:contact@siib.fr)  
Internet : [www.siib.fr](http://www.siib.fr)

**COMITE SYNDICAL DU 19 FEVRIER 2019**

**MEMOIRE n°3**

**OBJET : RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2019 (ROB)**

**Références législatives et réglementaires :**

- ✓ le Code général des Collectivités Territoriales
- ✓ l'article 107 de la loi Nouvelle Organisation Territoriale de la République (NOTRe) du 7 août 2015 complète les dispositions relatives à la forme et au contenu du débat d'orientation budgétaire
- ✓ le décret n°2016-841 du 24 juin 2016 porte sur le contenu ainsi que sur les modalités de publication et de transmission du rapport sur lequel s'appuie le débat d'orientation budgétaire
- ✓ le II de l'article 13 de la loi n°2018-32 du 22 janvier 2018 de programmation des finances publiques pour les années 2018 à 2022.

**Objectif et forme du débat d'orientation budgétaire :**

Voté en amont du budget, le rapport d'orientation budgétaire constitue une étape incontournable du cycle budgétaire. L'objectif est en effet de préparer l'examen du budget de l'année à venir, en donnant aux membres de l'assemblée délibérante, en temps utile, les informations qui leur permettront d'exercer de façon effective leur pouvoir de décision à l'occasion du vote du budget.

Servant de support au débat, le rapport d'orientation budgétaire intègre les orientations budgétaires, ainsi qu'une présentation de la structure et de l'évolution des dépenses et des effectifs (évolution prévisionnelle et exécution des dépenses de personnel, des rémunérations, avantages en nature et du temps de travail).

Le débat d'orientation budgétaire constitue une formalité substantielle.

Le rapport sur lequel se tient le débat donne lieu à une délibération, qui doit faire l'objet d'un vote.

### Propos introductif

La participation des collectivités territoriales à la réduction des déficits publics, qui s'est traduite notamment par la baisse drastique des dotations de l'Etat et la contractualisation, ont conduit les administrations locales à contenir l'évolution de leurs dépenses de fonctionnement.

A l'instar de ses membres adhérents, le S.I.I. s'est également engagé dans cette démarche, afin de ne pas obérer davantage leurs budgets.

Ainsi, le syndicat a appliqué une diminution de ses recettes réelles de fonctionnement.

Globalement cette baisse significative entre 2016 et 2019 s'établit comme suit :

- pour les adhérents villes : - 18,34%
- pour les adhérents EPCI : -9,54%.

Cette démarche s'est accompagnée d'une gestion contenue des dépenses, d'un endettement à zéro et d'une baisse conséquente de l'excédent de clôture en fonctionnement, qui sera totalement obéré en 2019.

L'effet positif de la mutualisation trouve ici tout son sens.

Ce rapport d'orientation budgétaire a pour lignes directrices :

- de contenir les dépenses de fonctionnement, dans le cadre d'une gestion responsable,
- de mener une politique d'investissement tournée vers l'innovation, bien que très contenue comme l'atteste le Plan Informatique 2019.

Les tableaux des évolutions des grandes masses budgétaires, présentés ci-après avec les données chiffrées des années 2014 à 2019, prennent en compte :

- pour les années 2014 à 2018 : les budgets primitifs et décisions modificatives votés.
- pour l'année 2019 : le budget estimé.

**RECETTES DE FONCTIONNEMENT**

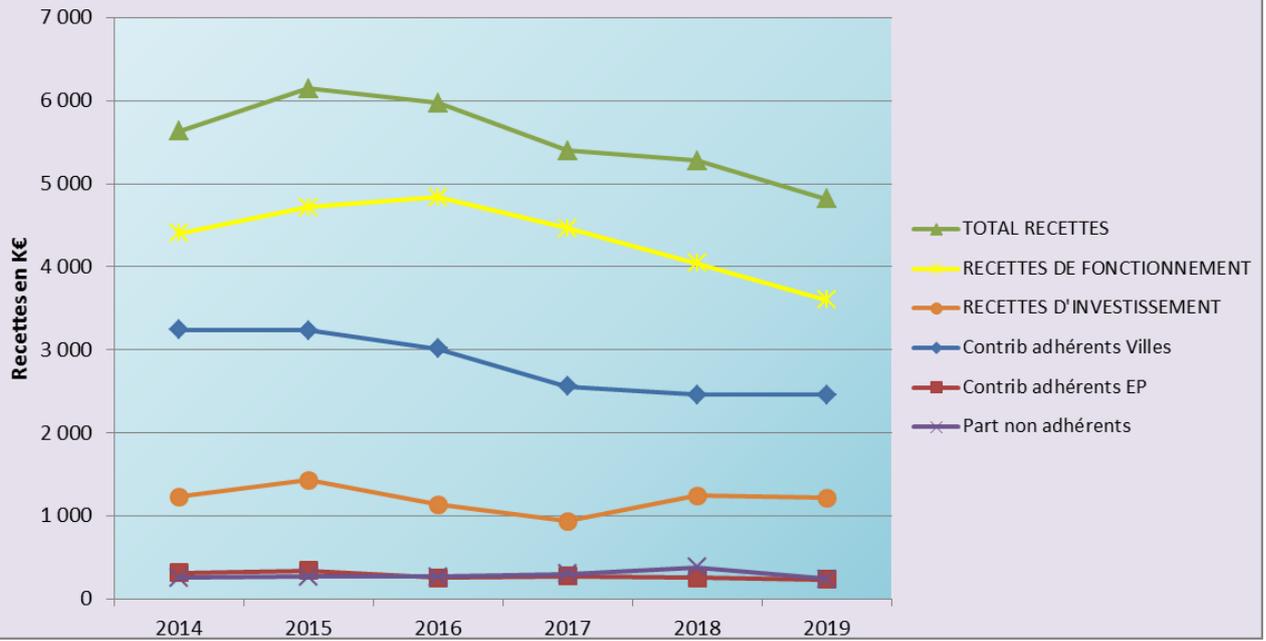
| Libellé                               | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 013 - Attenuation de charges          | 16           | 6            | 5            | 5            | 28           | 26           |
| 70878 - Remboursement de frais (for   | 100          | 70           | 70           | 70           | 70           | 70           |
| 70688 - Part. non adhérents           | 252          | 264          | 265          | 300          | 383          | 242          |
| 74748 - Contrib. adhérents Villes     | 3 241        | 3 232        | 3 014        | 2 557        | 2 461        | 2 461        |
| 74758 - Contrib. adhérents EP         | 314          | 341          | 255          | 271          | 250          | 230          |
| 775 - Produits cessions d'immobilisat | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 77 - Produits exceptionnels divers    | 0            | 0            | 0            | 2            | 2            | 2            |
| 002 - Résultat d'exploitation reporté | 480          | 801          | 1 225        | 1 257        | 845          | 571          |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>4 403</b> | <b>4 714</b> | <b>4 834</b> | <b>4 462</b> | <b>4 039</b> | <b>3 602</b> |

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

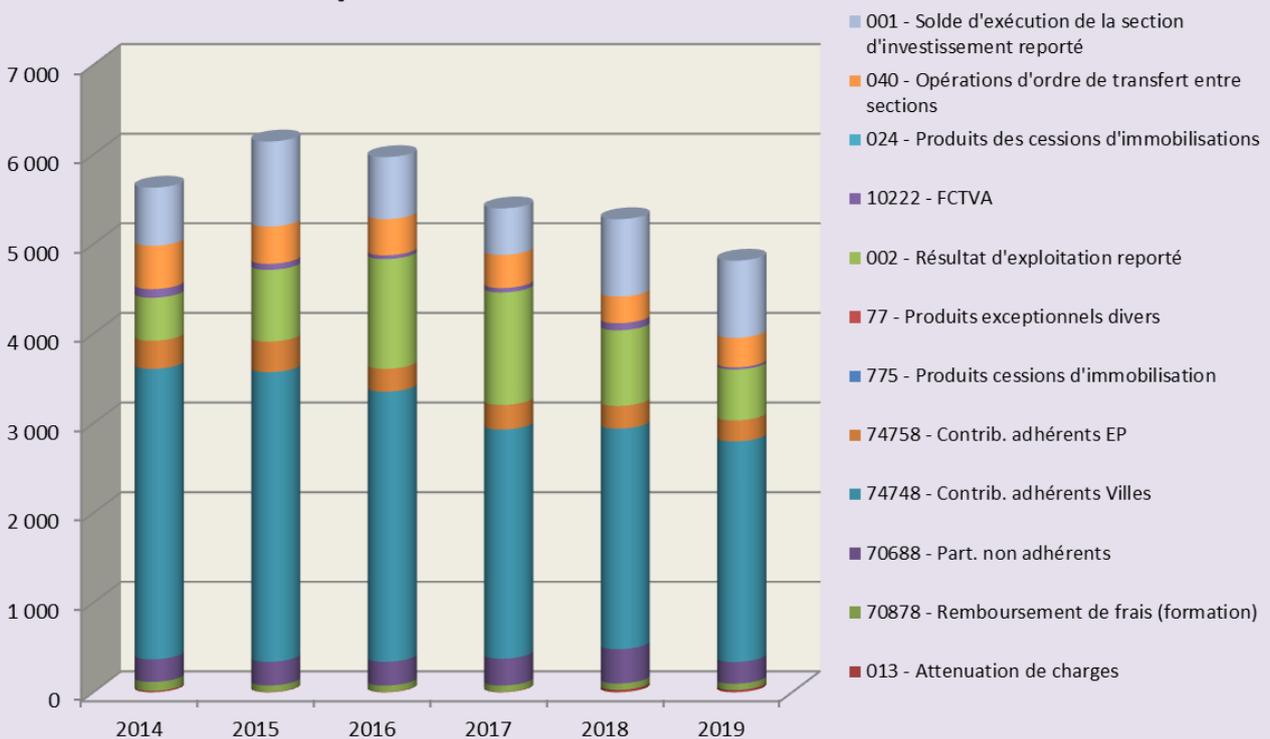
| Libellé   | 2014         | 2015         | 2016         | 2017       | 2018         | 2019         |
|---|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 10222 - FCTVA   | 96           | 67           | 42           | 49         | 80           | 24           |
| 024 - Produits des cessions<br>d'immobilisations                  |              |              |              |            |              |              |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert<br>entre sections           | 484          | 416          | 403          | 370        | 297          | 329          |
| 001 - Solde d'exécution de la section<br>d'investissement reporté | 648          | 949          | 693          | 518        | 863          | 861          |
| <b>Total</b>  | <b>1 228</b> | <b>1 432</b> | <b>1 138</b> | <b>937</b> | <b>1 240</b> | <b>1 214</b> |

|                       |              |              |              |              |              |              |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>TOTAL RECETTES</b> | <b>5 631</b> | <b>6 146</b> | <b>5 972</b> | <b>5 399</b> | <b>5 279</b> | <b>4 816</b> |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|

### Evolution des recettes du SII



### Répartition des recettes



## LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

En 2019, les prévisions de recettes de fonctionnement sont à nouveau en baisse :

2016 : 4 834 K€

2017 : 4 462 K€

2018 : 4 039 K€

2019 : 3 602 K€

Evolution :

De 2018 à 2019 : - 10,82%

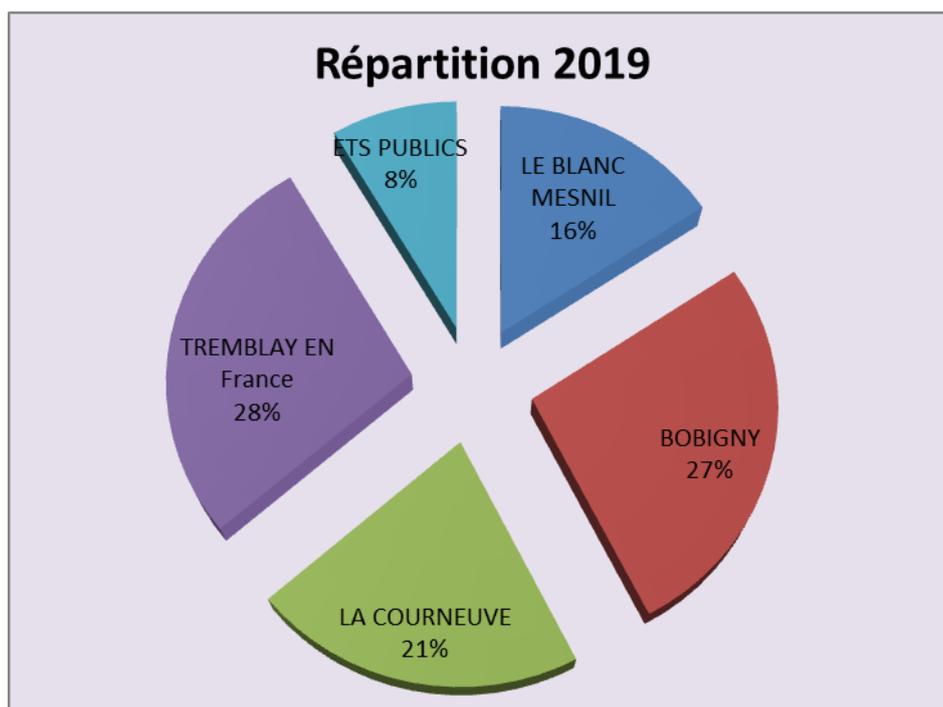
De 2016 à 2019 : - 25,49%

Les recettes du syndicat sont constituées pour 74% des contributions des adhérents et pour 9% des participations financières provenant des partenaires conventionnels.

### • CONTRIBUTIONS DES ADHERENTS (PROJET 2019) :

| VILLES                                 | 2016<br>nombre de postes           | 2017<br>nombre de postes           | 2018<br>nombre de postes           | 2019                             |                               |                                |                   |                   |       | EVOLUTION 2016-2019 |                    | EVOLUTION 2018-2019 |             |              |
|--|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------|---------------------|--------------------|---------------------|-------------|--------------|
|  |                                    |                                    |                                    | coûts poste 269€                 | Compétences obligatoires tous | Compétences obligatoires ville | option 1          | option 2          | total | montant             | %                  | montant             | %           |              |
| LE BLANC MESNIL<br>nombre de postes    | 746 138,56<br>618                  | 506 242,00<br>618                  | 423 390,00<br>310                  | 84 735,00<br>315                 | 120 000,00                    | 220 000,00                     |                   |                   |       | 424 735,00          | -321 403,56        | -43,08%             | 1 345,00    | 0,27%        |
| BOBIGNY<br>nombre de postes            | 840 006,80<br>700                  | 723 300,00<br>700                  | 717 300,00<br>700                  | 188 300,00<br>700                | 120 000,00                    | 220 000,00                     | 94 000,00         | 95 000,00         |       | 717 300,00          | -122 706,80        | -14,61%             | 0,00        | 0,00%        |
| LA COURNEUVE<br>nombre de postes       | 578 107,08<br>530                  | 577 190,00<br>510                  | 576 570,00<br>530                  | 141 225,00<br>525                | 120 000,00                    | 220 000,00                     | 94 000,00         |                   |       | 575 225,00          | -2 882,08          | -0,50%              | -1 345,00   | -0,23%       |
| TREMBLAY EN France<br>nombre de postes | 850 149,08<br>800                  | 750 200,00<br>800                  | 744 200,00<br>800                  | 215 200,00<br>800                | 120 000,00                    | 220 000,00                     | 94 000,00         | 95 000,00         |       | 744 200,00          | -105 949,08        | -12,46%             | 0,00        | 0,00%        |
| <b>TOTAL</b><br>nombre de postes       | <b>3 014 401,52</b><br><b>2648</b> | <b>2 556 932,00</b><br><b>2628</b> | <b>2 461 460,00</b><br><b>2340</b> | <b>629 460,00</b><br><b>2340</b> | <b>480 000,00</b>             | <b>880 000,00</b>              | <b>282 000,00</b> | <b>190 000,00</b> |       | <b>2 461 460,00</b> | <b>-552 941,52</b> | <b>-18,34%</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00%</b> |

| ETS PUBLICS                      | 2016<br>nombre de postes       | 2017<br>nombre de postes       | 2018<br>nombre de postes       | 2019                          |                               |   |                        |                     |                 | EVOLUTION 2016-2019 |                   | EVOLUTION 2018-2019 |                   |                |
|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------|
|                                  |                                |                                |                                | coûts poste 269€              | Compétences obligatoires tous | Compétences obligatoires établissement public | compétence optionnelle | taux de pondération | montant pondéré | montant             | %                 | montant             | %                 |                |
| SIRESCO<br>nombre de postes      | 173 010,75<br>50               | 187 456,50<br>50               | 199 010,17<br>50               | 13 450,00<br>50               | 120 000,00                    | 10 000,00                                     |                        |                     | 0,95            | 136 277,50          | -36 733,25        | -21,23%             | -62 732,67        | -27,30%        |
| SYREC<br>nombre de postes        | 81 588,29<br>26                | 82 947,90<br>26                | 89 058,17<br>26                | 6 994,00<br>26                | 120 000,00                    | 10 000,00                                     | 155 000,00             |                     | 0,322           | 94 022,07           | 12 433,78         | 15,24%              | 11 074,17         | 13,35%         |
| <b>TOTAL</b><br>nombre de postes | <b>254 599,04</b><br><b>76</b> | <b>270 404,40</b><br><b>76</b> | <b>288 068,34</b><br><b>76</b> | <b>20 494,00</b><br><b>76</b> | <b>240 000,00</b>             | <b>20 000,00</b>                              | <b>155 000,00</b>      |                     | <b>1,272</b>    | <b>230 299,57</b>   | <b>-24 299,47</b> | <b>-9,54%</b>       | <b>-40 104,83</b> | <b>-14,83%</b> |



## **1/ Communes adhérentes**

Historique des baisses accumulées des contributions depuis 2015 :

- De 2015 à 2016, le SII avait amorcé une baisse des adhérents villes de : - 6,74%
- En 2017, l'application des nouveaux statuts conjuguée à la baisse des dépenses et l'absorption d'un tiers de l'excédent global de fonctionnement a donné lieu à une nouvelle baisse significative de : -15,18%
- En 2018, cette tendance s'est poursuivie : - 3,73%.

En résumé de 2015 à 2018 : - 20,89%.

Pour 2019, compte tenu que l'excédent est pris en compte dans le budget dans son intégralité, il est nécessaire de stabiliser les recettes.

Il est important de noter que cette baisse très conséquente des contributions n'a pas eu pour effet d'entacher la qualité du service rendu aux partenaires.

## **2/Groupements de collectivités adhérents (SIRESCO/SYREC)**

Après une phase intense de développement, le syndicat poursuivra en 2019 le développement et entamera le déploiement de l'outil de restauration collective.

Evolution des contributions pour 2019 : - 14,83%.

### **• PARTICIPATION DES STRUCTURES NON ADHERENTES**

Pour information les partenaires (avec conventions) sont au nombre de 5 en 2019 :

- OPH de Bobigny
- Bobigny Musique 93
- Sips
- Semipfa
- Siaep TC

Il est à noter que l'application de la loi NOTRe a provoqué le désengagement de deux partenaires, soit une perte de recettes estimée à 73 k€.

Cette baisse des recettes au chapitre 70 sera partiellement compensée par la contractualisation avec le SIAEP TC.

Les recettes inscrites à ce chapitre sont évaluées à : 242 K€.

### **LES RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Les recettes d'investissement, en absence d'emprunt, sont composées :

- des dotations aux amortissements
- du FCTVA
- de l'excédent prévisionnel de clôture de l'exercice 2018 de la section.

LES DEPENSES

**DEPENSES DE FONCTIONNEMENT**

| Libellé   | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <i>011 - Dépenses courantes</i>                             | 1 453        | 1 606        | 1 821        | 1 527        | 1 375        | 1 139        |
| <i>012 - Personnel</i>                                      | 2 380        | 2 570        | 2 519        | 2 401        | 2 197        | 2 064        |
| <i>65/66/67 - Intérêts emp.+divers</i>                      | 86           | 122          | 91           | 64           | 70           | 70           |
| <i>022 - Dépenses imprévues</i>                             | 0            | 0            | 0            | 100          | 100          | 0            |
| <i>040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</i> | 484          | 416          | 403          | 370          | 297          | 329          |
| <b>TOTAL</b>  | <b>4 403</b> | <b>4 714</b> | <b>4 834</b> | <b>4 462</b> | <b>4 039</b> | <b>3 602</b> |

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

| Libellé                                | 2014         | 2015         | 2016         | 2017       | 2018       | 2019         |
|--|--------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| <i>16/27 - Emprunts</i>                | 0            | 0            | 0            | 0          | 0          | 0            |
| <i>20/21/23/27 - Logiciel/matériel</i> | 1 228        | 1 432        | 1 138        | 743        | 810        | 559          |
| <i>020 - Dépenses imprévues</i>        | 0            | 0            | 0            | 50         | 50         | 500          |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>1 228</b> | <b>1 432</b> | <b>1 138</b> | <b>793</b> | <b>860</b> | <b>1 059</b> |

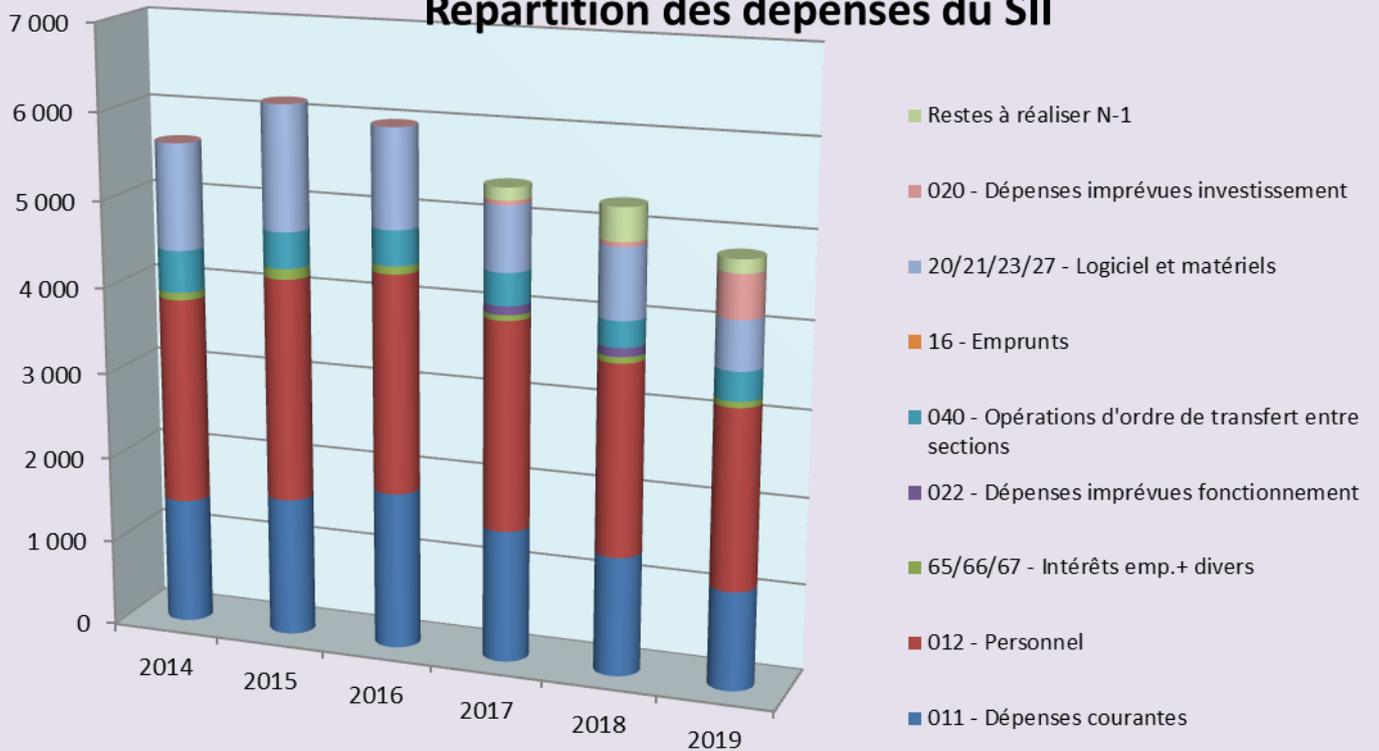
|                              |  |  |  |     |     |     |
|------------------------------|--|--|--|-----|-----|-----|
| <i>Restes à réaliser N-1</i> |  |  |  | 144 | 380 | 155 |
|------------------------------|--|--|--|-----|-----|-----|

|                       |              |              |              |              |              |              |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>TOTAL DEPENSES</b> | <b>5 631</b> | <b>6 146</b> | <b>5 972</b> | <b>5 399</b> | <b>5 279</b> | <b>4 816</b> |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|

## Evolution des dépenses du SII



## Répartition des dépenses du SII



## LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

L'ensemble des dépenses fait toujours l'objet d'une vigilance particulière pour rester maîtrisées.

En 2019, les prévisions de dépenses de fonctionnement sont à nouveau en baisse, à l'instar des recettes de la section :

2016 : 4 834 K€

2017 : 4 462 K€

2018 : 4 039 K€

2019 : 3 602 K€

Evolution :

De 2018 à 2019 : - 10,82%

De 2016 à 2019 : - 25,49%

### 011 – Dépenses courantes.

Grâce à l'ensemble des efforts réalisés sur certains postes budgétaires (diminution du recours à la prestation extérieure et nouveaux marchés s'agissant des télécommunications), les dépenses de ce chapitre seront fortement diminuées.

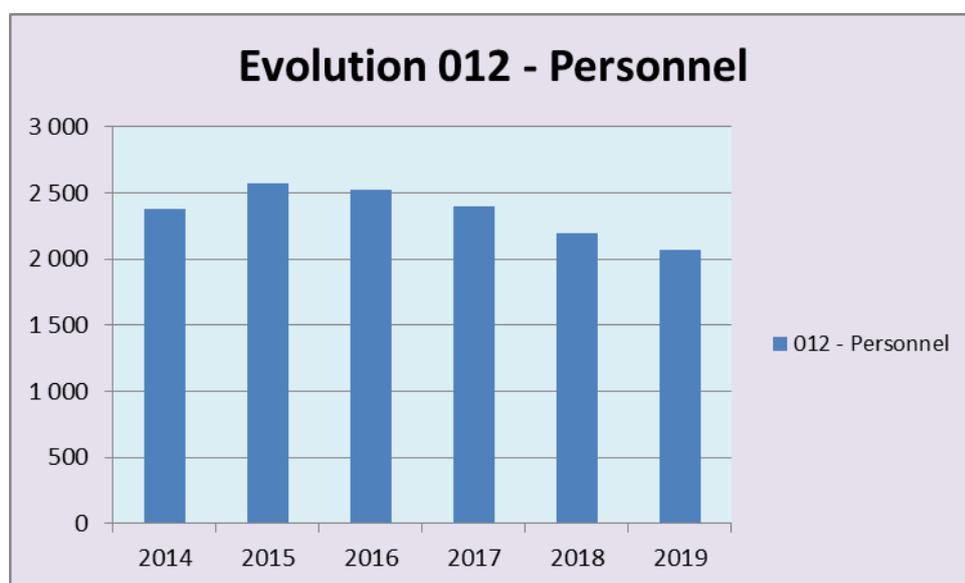
Ainsi, le montant global de ce chapitre est prévu à 1 139 K€, au lieu de 1 375 K€ en 2018 (soit - 17,16%).

### 012 – Personnel.

Nonobstant une gestion du personnel à flux très tendu, les emplois gelés en 2018 seront maintenus comme tel en 2019.

La mise à jour du tableau des effectifs (séance du Comité Syndical du 27/11/2018) a également permis de supprimer deux emplois non pourvus (un temps complet et un temps non complet), budgétés en 2018.

Il en résulte une baisse de la prévision budgétaire 2019 de -6%.



### Chapitre 68, compte 6811

Ce chapitre est estimé à 329K€ de dépenses relatives aux dotations aux amortissements.

Le respect des règles d'équilibre budgétaire est assuré par l'épargne anticipée pour 2019 et par les reports des exercices précédents.

### **LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT.**

Pour rappel, le SII n'a pas recours à l'emprunt, dans la mesure où ses recettes d'investissement suffisent à équilibrer la section.

Autre constat, le SII conduit une politique d'investissement structurante, qui à moyen terme devrait conduire à une baisse de ses dépenses de fonctionnement. Ainsi l'automatisation des procédures techniques des systèmes et des traitements par lots, telle que prévue au plan informatique 2019 aura un impact fort sur la GFEC (réorganisation des effectifs).

L'année 2019 sera, par ailleurs, marquée par des investissements liés à la poursuite des projets dans les domaines Finance et RH, objets de nombreuses évolutions réglementaires.

Globalement la politique d'investissement du syndicat sera très modérée.

De ce fait, une réserve est constituée au chapitre 020.

## RESULTAT

- 001 – **Résultat d'investissement dégagé (estimation 861 K€).**

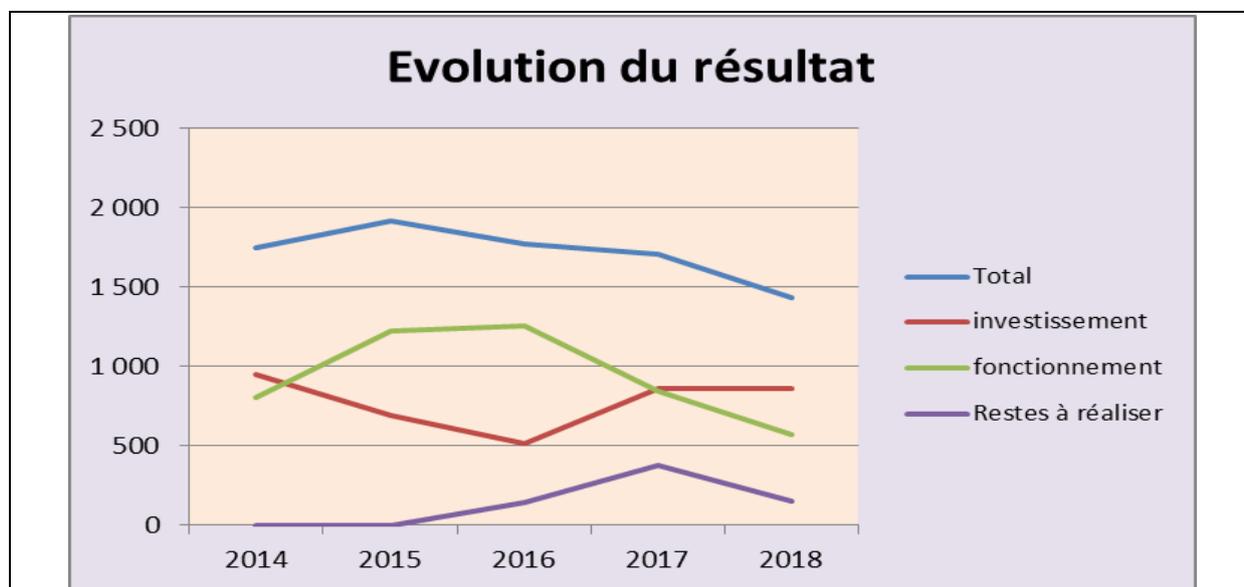
Le tableau ci-dessous fait apparaître une stagnation de l'excédent global d'investissement, duquel il convient de déduire des restes à réaliser (155 K€).

Cette situation résulte d'un décalage de facturation à la clôture de l'exercice 2018.

- 002 – **Résultat de fonctionnement dégagé (estimation 571 K€).**

Compte tenu de la double volonté du Comité Syndical de ne pas augmenter les contributions et d'obérer l'excédent de la section de fonctionnement, le résultat total dégagé sera réinjecté dans le budget 2019.

| <b>RESULTAT</b>              |              |              |              |              |              |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Résultat</b>              | <b>2014</b>  | <b>2015</b>  | <b>2016</b>  | <b>2017</b>  | <b>2018</b>  |
| <i>Fonctionnement</i>        | <b>801</b>   | <b>1 224</b> | <b>1 257</b> | <b>845</b>   | <b>571</b>   |
| <i>Investissement</i>        | <b>949</b>   | <b>692</b>   | <b>518</b>   | <b>863</b>   | <b>861</b>   |
| <i>pour mémoire Restes A</i> | 0            | 0            | 144          | 380          | 155          |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>1 750</b> | <b>1 916</b> | <b>1 775</b> | <b>1 708</b> | <b>1 432</b> |



## VOLET RESSOURCES HUMAINES

En complément des informations précédentes, le rapport d'orientation budgétaire du SII comporte les éléments ci-après :

Rappel des effectifs par grade et par sexe et quotité de travail :

| Emploi ou grade de l'agent                  | Catégorie de l'agent | Sexe de l'agent | Effectifs budgétaires | Effectifs pourvus | Statut de l'agent  | Quotité travail (en %) |
|---|----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|--------------------|------------------------|
| Directeur Général 20 000 à 40 000 habitants | A                    | F               | 1,00                  | 1,00              | emploi fonctionnel | 100                    |
| Attaché hors classe                         | A                    | F               | 1,00                  |                   | titulaire          | emploi d'origine DG    |
| Attaché Principal                           | A                    | H               | 1,00                  | 1,00              | titulaire          | 100                    |
| Attaché                                     | A                    | 1 F + 9 H       | 12,00                 | 10,00             | titulaire          | 97                     |
| Rédacteur Principal 1ère classe             | B                    | F               | 1,00                  | 1,00              | titulaire          | 100                    |
| Rédacteur                                   | B                    |                 | 1,00                  | 0,00              |                    |                        |
| Ingénieur principal                         | A                    | H               | 2,00                  | 2,00              | titulaire          | 100                    |
| Ingénieur                                   | A                    | H               | 10,00                 | 8,00              | titulaire          | 100                    |
| Adjoint Technique                           | C                    | H               | 1,00                  | 1,00              | titulaire          | 100                    |
| <b>TOTAL</b>                                |                      |                 | <b>30,00</b>          | <b>24,00</b>      |                    |                        |

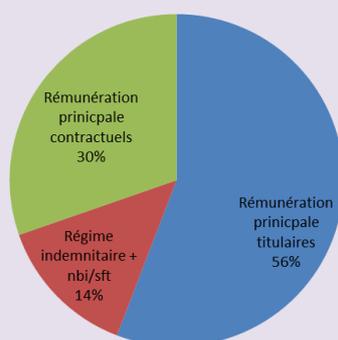
### Statuts



### Rémunération

|                                      | BP 2016     | BP 2017     | BP 2018     | BP 2019     | evolution 2016-2019 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
| Rémunération principale titulaires   | 830         | 830         | 817         | 791         | -4,70%              |
| Régime indemnitaire + nbi/sft        | 447         | 255         | 236         | 196         | -56,15%             |
| Rémunération principale contractuels | 482         | 600         | 430         | 430         | -10,79%             |
| <b>Total</b>                         | <b>1759</b> | <b>1685</b> | <b>1483</b> | <b>1417</b> | <b>-19,44%</b>      |

### STRUCTURE DES REMUNERATIONS



### Avantages en nature :

- Tickets restaurant : valeur faciale 8,50 € avec prise en charge par le SII à hauteur 60% (tous les agents).
- Participation mutuelle : 20 € par mois et par agent (15 agents concernés).
- Participation prévoyance : 15 € par mois et par agent (1 agent concerné)

### Le temps de travail :

Au cours de l'année 2019 le chantier d'harmonisation du temps de travail en lien avec le CET se poursuivra, dans le respect des 1607 heures prévues par la réglementation.

### 1. Etudes fonctionnelles

Pour l'année 2019, les projets seront essentiellement liés aux déploiements de nouveaux modules dans les Systèmes d'information financiers et de ressources humaines et à la poursuite de la modernisation des outils en place :

- **SIGF** : Mise en place des modules E-élaboration, E-Achat, E-facture, etc.
- **SIRH** : Déploiement E-formation, E-évaluation, E-congé, portail agent, etc.
- **Gestion Enfance** : Remplacement de la solution Concerto.
- **Gestion du temps** : Mise en place de l'outil Incovar.
- **Dématérialisation courrier** : Déploiement du logiciel AIRS courrier.
- **Service technique** : Mise en œuvre de nouveaux modules Colbert.

### 2. Production

Les projets techniques concernent principalement l'amélioration de l'architecture technique et de la sécurité des systèmes :

- **PCA** : Mise en place d'un système d'hyper convergence (VSAN) dans un nouveau site PCA.
- **Exploitation** : Mise à niveau de l'outil d'ordonnancement des traitements et travaux.
- **Liaison de secours** : Evolution des liens de secours vers du haut débit.
- **Supervision** : Déploiement d'outils de surveillance et de mesure des systèmes.
- **Stockage** : Evolution des systèmes de stockage

### 3. Assistance à maîtrise d'ouvrage

- **RGPD** : Poursuite de mise en conformité RGPD des systèmes.
- **CMS** : Poursuite de l'étude.
- **GPAO** : Pilotage du déploiement de la première phase de la gestion de production des repas.
- **Archivage Légal** : Etude des solutions liées à l'archivage légal.

## CONSTAT FINANCIER

Ce projet de ROB 2019 réaffirme la volonté du syndicat de mener une gestion des systèmes d'information responsable, moderne et adaptée au contexte local et national.

Il est important de noter que l'équilibre de l'exercice 2019, s'agissant de la section de fonctionnement, s'opère grâce à l'utilisation de l'excédent cumulé, lequel sera totalement obéré avec ce budget.

Il est certain que la poursuite de l'activité du SII dans les années à venir sera nécessairement accompagnée d'une revalorisation des contributions des membres adhérents, l'excédent de fonctionnement ne pouvant plus désormais constituer le levier nécessaire à l'équilibre budgétaire.

**Je vous propose de débattre sur les orientations budgétaires pour l'exercice 2019.**