Budget vert 2022
Evaluation environnementale du budget primitif

I – Présentation de la démarche

Dans le cadre de sa politique de développement durable, à l'instar de la démarche entreprise par le Département en 2020, le SDIS de la Mayenne a décidé d'engager une évaluation environnementale de son budget primitif.

Le budget vert cartographie les dépenses ayant un impact significatif, neutre ou exerçant une pression sur l'environnement. Cette initiative novatrice apporte un nouvel éclairage au budget, en l'intégrant dans la démarche de développement durable de l'établissement.

II - Méthodologie

Le budget vert identifie les impacts sur l'environnement des dépenses de fonctionnement et d'investissement, dans le cadre des 4 missions identifiées dans la gouvernance du SDIS, en classant les 48 actions des 14 programmes.

La méthodologie utilisée est celle du Département et s'inspire de l'Etat. Il s'agit d'une classification visant à prendre en compte l'environnement dans ses différentes dimensions à travers 6 axes :

NB : il s'agit là d'une analyse environnementale et non d'une étude « développement durable » puisque les dimensions sociales et économiques ne sont pas prises en compte.

Une cotation est attribuée à chaque dépense afin de mesurer son impact sur l'environnement.

Pour l'évaluation du budget primitif 2022, les principes directeurs sont :

- Une évaluation distincte des dépenses d'investissement et de fonctionnement.

En effet les dépenses de fonctionnement du SDIS étant composées à 80% de rémunérations, cette séparation permet d'identifier les efforts consentis et les leviers mobilisables.

Accusé de réception en préfecture
053-285300018-20211213-Delib20211213-2-DE
Date de réception préfecture : 14/12/2021

- L'utilisation de 5 catégories de dépenses :

  - **Favorables** : Actions ayant un impact favorable sur l'environnement pour un ou plusieurs critères ou incitant à des comportements favorables.

  - **Défavorables** : Actions ayant un impact défavorable direct sur l'environnement ou incitant à des comportements impactant.

  - **Mixtes** : actions qui ont à la fois des impacts favorables et défavorables sur l'environnement et les impacts ont été considérés comme indissociables.

  - **Neutres** : ayant aucun effet significatif sur l'environnement. Ont été inscrites en dépenses neutres : les dépenses de personnel, la gestion de la dette, les indemnités élus.

  - **Non cotées** : données ou connaissances insuffisantes pour évaluer l'impact environnemental.

Les choix méthodologiques spécifiques retenus pour 2022 sont détaillés ci-dessous. Ils pourront être modifiés dans les prochaines évaluations environnementales au regard de l'évolution des connaissances mais aussi des conventions méthodologiques de l'Etat et du Département dans le cadre de leurs démarches respectives.

Type de dépense	**Catégorisation**	**Justification**
Masse salariale	Neutre	Comme coté par l'Etat et le Département
Constructions neuves	35% défavorable 20% favorable 45% neutre	Artificialisation, consommation d'espace Constructions performantes (BBC)
Rénovations immobilières	20% favorable	Comme coté par l'Etat et le Département
Rénovations énergétiques	70% favorable	Comme coté par l'Etat et le Département
Informatique (matériel, prestations, stockage de données…).	Non cotée	Manque de données consensuelles
Matériels et formations pour les spécialités feu de forêt (FDF) et NRBCe	Favorable	L'Etat classe les dépenses pour la couverture des risques feu de forêt et risques relevant de la spécialité NRBCe en dépenses favorable
Documentation	Défavorable	Comme coté par l'Etat
Frais de déplacement	Défavorable	Du fait de la pollution générée
Collecte et traitement des déchets	Favorable	Comme coté par l'Etat

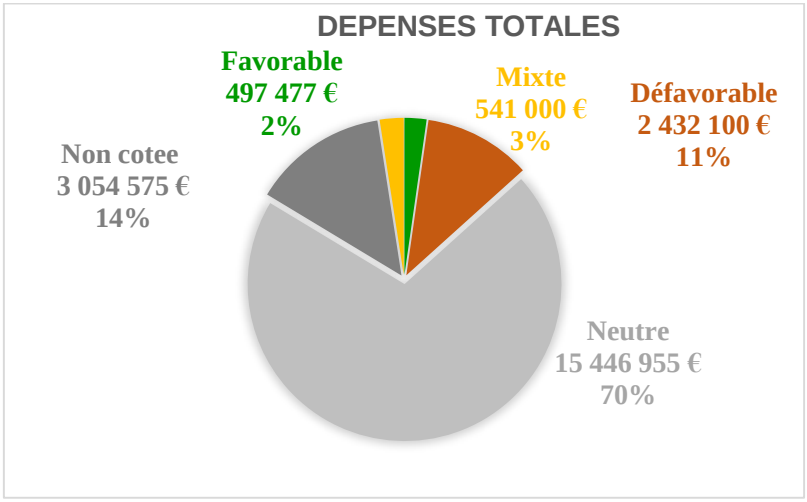
Comme le rappelle l'Etat, une cotation défavorable d'une dépenses n'implique pas qu'il faille la supprimer, notamment si elle répond à des besoins de la population. Par exemple, au SDIS si les dépenses de carburant sont défavorables, il n'est pas pour autant question de les supprimer puisqu'elles permettent de délivrer les secours à la population. Cependant, des dépenses d'investissement en faveur de l'achat de véhicules propres peuvent amener à diminuer ce poste.

Accusé de réception en préfecture
053-285300018-20211213-Delib20211213-2-DE
Date de réception préfecture : 14/12/2021

III – Présentation du budget vert 2022

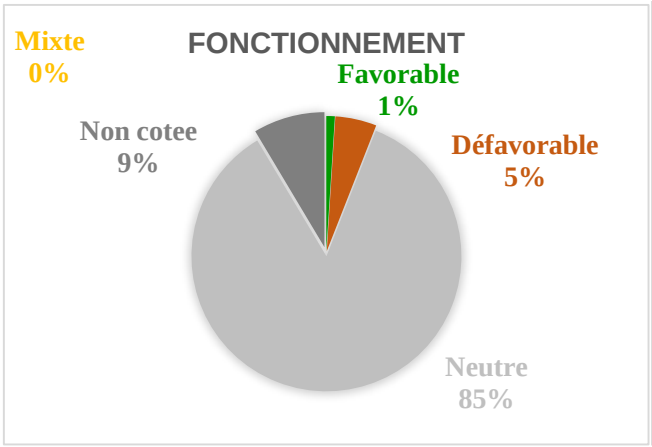
A – Le budget vert global

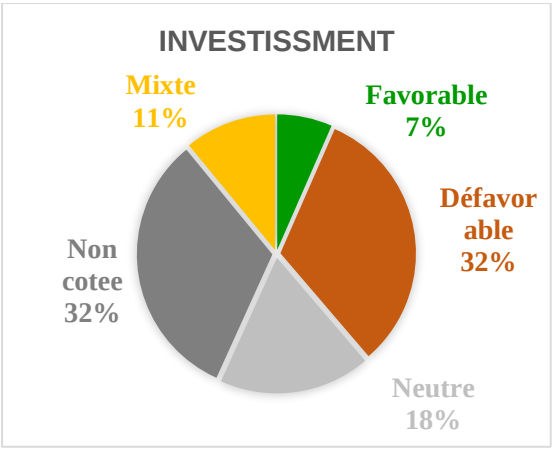
Toutes dépenses confondues, le budget vert du SDIS présente une grande majorité de dépenses neutres. Les dépenses favorables représentent 2% et les défavorables 11%.



En fonctionnement, on constate que la quasi-totalité des dépenses est neutre, ce qui est dû aux dépenses de personnel. Les 5% de dépenses défavorables sont notamment relatives aux fluides (notamment le carburant) et aux frais de déplacement. Les dépenses favorables marquent le début de la mise en œuvre du plan d'actions de développement durable (papier recyclé, forfait mobilités durables…).

Sur l'investissement, les dépenses non cotées et défavorables sont à égalité. En effet, nombre d'investissements importants pour les missions du SDIS ont un impact environnemental négatif (véhicules, constructions,…). La part de dépenses favorables est plus importante qu'en fonctionnement. Elle est liée là encore à la mise en place des premières actions en matière de développement durable (achat d'un véhicule propre, de matériel pour la spécialité feu de forêt, et de matériels pour la spécialité risques chimiques).





Accusé de réception en préfecture
053-285300018-20211213-Delib20211213-2-DE
Date de réception préfecture : 14/12/2021

B – Le budget vert par mission

● La mission 1 : Prévention, évaluation des risques de sécurité civile, planification

Cette mission se caractérise par une répartition des dépenses de : 23% en investissement et 77% en fonctionnement. L'ensemble des dépenses sont non cotées (70%) ou neutres (30%).

FONCTIONNEMENT

	Budget	Climat (atténuation)	Climat (adaptation)	Eau	Déchet	Pollution	Biodiversité	Classification
111 - Risques bâtimentaires	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
112 - Risques naturels et technologiques	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
113 - Sensibilisation et conseils aux élus, autorités, maîtres d'œuvre	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
121 - Système d'information géographique	9 500 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
122 - Défense Extérieure Contre l'Incendie	6 000 €	O	O	O	O	O	O	Neutre
123 - Plans de secours	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
124 - Manifestations et grands rassemblements	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
131 - Risques courants	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
132 - Risques particuliers	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
133 - Orientations	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée

INVESTISSEMENT

	Budget	Climat (atténuation)	Climat (adaptation)	Eau	Déchet	Pollution	Biodiversité	Classification
111 - Risques bâtimentaires	3 500 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
112 - Risques naturels et technologiques	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
113 - Sensibilisation et conseils aux élus, autorités, maîtres d'œuvre	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée

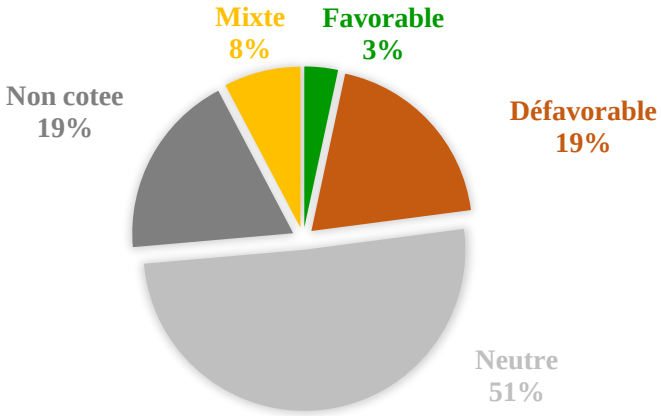
Accusé de réception en préfecture
053-285300018-20211213-Delib20211213-2-DE
Date de réception préfecture : 14/12/2021

121 - Système d'information géographique	1 000 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
122 - Défense Extérieure Contre l'Incendie	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
123 - Plans de secours	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
124 - Manifestations et grands rassemblements	0 €	O	O	O	O	O	O	Neutre
131 - Risques courants	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
132 - Risques particuliers	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
133 - Orientations	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée

- **La mission 2 : Opérations de secours**

Cette mission est équilibrée en dépenses de fonctionnement et d'investissement (50-50).

Concernant l'évaluation environnementale, si les dépenses sont majoritairement neutres ou non cotées, près de 19% sont défavorables.



Parmi les dépenses défavorables, on peut citer les déplacements, les véhicules. On note des investissements favorables en matière de véhicules propres, de matériels pour les spécialités feu de forêt et risques chimiques. Les véhicules pour les feux de forêt sont quant à eux classés comme mixtes compte tenu de leur impact favorable sur la biodiversité et l'adaptation au climat, mais défavorable au regard de la pollution générée.

Les constructions neuves sont considérées à la fois comme favorables, défavorables et neutres compte tenu de leurs impacts protéiformes (construction BBC performantes mais consommatrices d'espaces).

FONCTIONNEMENT

	Budget	Climat (atténuation)	Climat (adaptation)	Eau	Déchet	Pollution	Biodiversité	Classification
211 - Casernements	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
212 - Moyens véhicules	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée

Accusé de réception en préfecture
053-285300018-20211213-Delib20211213-2-DE
Date de réception préfecture : 14/12/2021

213 - Moyens matériels et équipements	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
214 - Moyens du 3SM	143 500 €	O	O	O	O	O	O	Neutre
	4 000 €	O	O	O	O	●	O	Défavorable
215 - Moyens des équipes spécialisées	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
216 - Moyens sapeurs-pompiers	2 936 500 €	O	O	O	O	O	O	Neutre
221 - Organisation réglementaire	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
222 - Organisation territoriale	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
231 - Traitement des appels et déclenchement de l'alerte	8 300 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
232 - Coordination des moyens et interconnexion des services	58 000 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
233 - Transmissions et systèmes d'information opérationnelle	269 300 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée

INVESTISSEMENT

	Budget	Climat (atténuation)	Climat (adaptation)	Eau	Déchet	Pollution	Biodiversité	Classification
211 - Casernements	160 000 €	●	O	O	O	O	O	Favorable
	300 000 €	O	O	O	O	●	●	Défavorable
	405 000 €	O	O	O	O	O	O	Neutre
212 - Moyens véhicules	1 040 000 €	●	●	O	O	●	O	Défavorable
	25 000 €	●	●	O	O	●	O	Favorable
	530 000 €	O	●	O	O	●	●	Mixte
213 - Moyens matériels et équipements	540 570 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
	30 000 €	O	●	O	O	O	●	Favorable
214 - Moyens du 3SM	130 000 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
215 - Moyens des équipes spécialisées	54 000 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
	16 750 €	O	O	O	O	●	●	Favorable
216 - Moyens sapeurs-pompiers	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
221 - Organisation réglementaire	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
222 - Organisation territoriale	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
231 - Traitement des appels et déclenchement de l'alerte	5 400 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
232 - Coordination des moyens et interconnexion des services	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
233 - Transmissions et systèmes d'information opérationnelle	217 600 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée

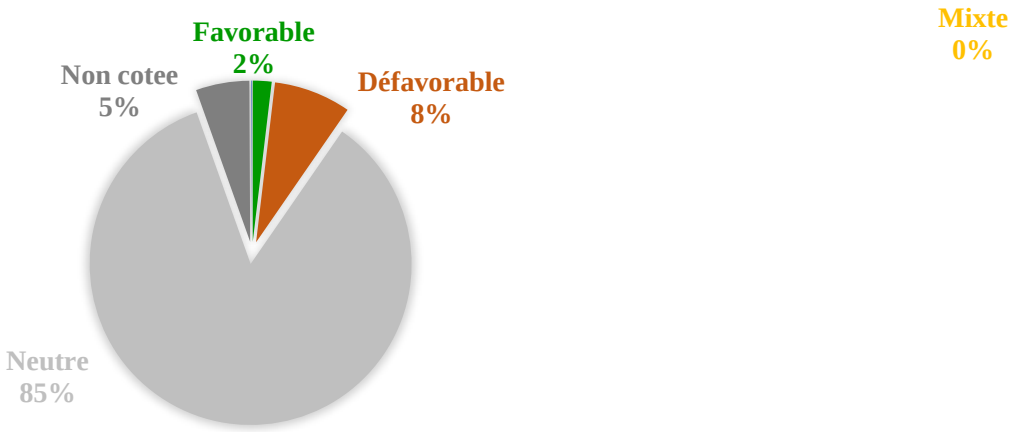
- **La mission 3 : Ressources**

S'agissant à 92% de dépenses de fonctionnement, essentiellement des dépenses de personnel, cette mission est essentiellement neutre.

Accusé de réception en préfecture
053-285300018-20211213-Delib20211213-2-DE
Date de réception préfecture : 14/12/2021

Mais une série de mesures favorables au développement durable marque la démarche de l'établissement (papier recyclé, denrées locales, fournitures de bureau durables, nettoyage des locaux avec des produits biodégradables, forfait mobilités durables, etc.). De même pour la politique bâtimentaire à travers les remplacements de chaudières et de blocs d'éclairage, l'acquisition de bacs de tri sélectif, d'un arbre à fuite et d'une citerne pour le plateau technique.

Les frais de déplacement, les reprographies, les fluides, le carburant, les piles, sont en revanche identifiés comme ayant un impact négatif.



FONCTIONNEMENT

	Budget	Climat (atténuation)	Climat (adaptation)	Eau	Déchet	Pollution	Biodiversité	Classification
311 - Affaires administratives	36 952 €	●	●	●	●	●	O	**Favorable**
	49 600 €	●	●	●	●	●	O	**Défavorable**
	13 688 €	O	O	O	O	O	O	**Neutre**
312 - Finances : analyse, prospective et liquidation	139 160 €	O	O	O	O	O	O	**Neutre**
313 - Commande publique	8 700 €	O	O	O	O	O	O	**Non cotée**
314 - Suivi juridique (contrats, assurances, contentieux…)	383 192 €	O	O	O	O	O	O	**Neutre**
	80 200 €	O	O	O	O	●	O	**Favorable**
321 - Bâtiments	241 550 €	O	O	O	O	O	O	**Neutre**
	452 250 €	●	●	O	●	O	O	**Défavorable**
	19 000 €	●	O	O	O	O	O	**Favorable**
322 - Parc roulant	341 000 €	O	O	O	O	O	O	**Non cotée**
	10 000 €	O	O	O	O	O	O	**Neutre**
	280 000 €	●	●	O	O	●	O	**Défavorable**
323 - Matériels et équipements d'intervention	80 080 €	O	O	O	O	O	O	**Non cotée**

Accusé de réception en préfecture
053-285300018-20211213-Delib20211213-2-DE
Date de réception préfecture : 14/12/2021

	32 200 €	●	●	●	●	●	O	**Défavorable**
	11 000 €	O	O	O	●	O	O	**Favorable**
325 - Matériels des équipes spécialisées	11 025 €	O	O	O	O	O	O	**Non cotée**
	6 975 €	O	O	O	O	●	●	**Favorable**
326 - Mobilier et matériels de bureau	2 000 €	O	O	O	O	O	O	**Non cotée**
331 - Carrière, dépenses de personnel, action sociale et instances paritaires	9 692 962 €	O	O	O	O	O	O	**Neutre**
	10 000 €	●	O	O	O	●	O	**Favorable**
332 - Formation et développement des compétences	899 243 €	O	O	O	O	O	O	**Neutre**
	6 000 €	●	O	O	O	●	●	**Favorable**
	17 500 €	●	●	O	O	●	O	**Défavorable**
	94 500 €	O	O	O	O	O	O	**Non cotée**

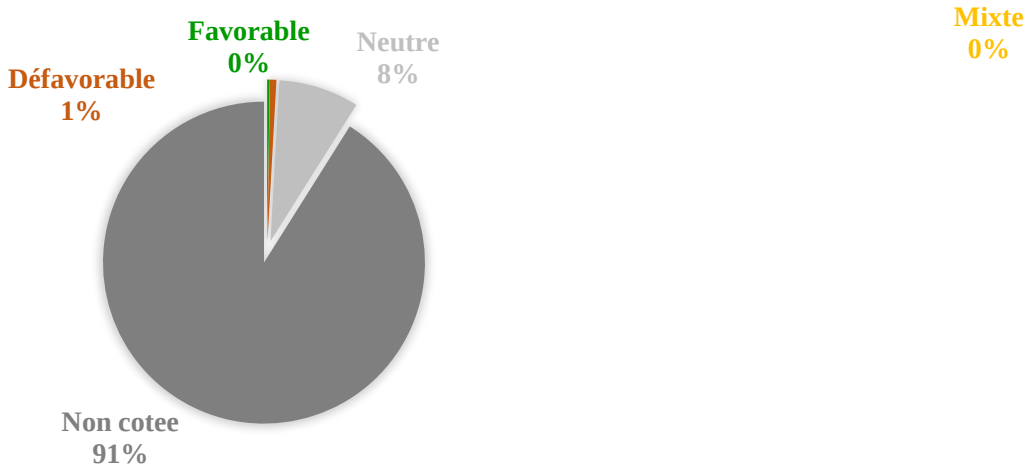
INVESTISSEMENT

	Budget	Climat (atténuation)	Climat (adaptation)	Eau	Déchet	Pollution	Biodiversité	Classification
311 - Affaires administratives	2 000 €	O	O	●	●	O	O	**Défavorable**
	1 500 €	O	O	O	O	O	O	**Non cotée**
312 - Finances : analyse, prospective et liquidation	487 000 €	O	O	O	O	O	O	**Neutre**
313 - Commande publique	0 €	O	O	O	O	O	O	**Neutre**
314 - Suivi juridique (contrats, assurances, contentieux…)	0 €	O	O	O	O	O	O	**Neutre**
321 - Bâtiments	154 000 €	O	O	O	O	O	O	**Non cotée**
	70 000 €	●	O	O	O	O	O	**Favorable**
	200 000 €	O	O	O	●	O	O	**Défavorable**
	11 000 €	●	O	O	●	O	O	**Mixte**
322 - Parc roulant	0 €	O	O	O	O	O	O	**Non cotée**
323 - Matériels et équipements d'intervention	2 000 €	O	O	O	O	O	O	**Non cotée**
325 - Matériels des équipes spécialisées	0 €	O	O	O	O	O	O	**Non cotée**
326 - Mobilier et matériels de bureau	13 000 €	O	O	O	●	O	O	**Favorable**
	47 500 €	O	O	O	●	O	O	**Défavorable**
331 - Carrière, dépenses de personnel, action sociale et instances paritaires	0 €	O	O	O	O	O	O	**Neutre**
332 - Formation et développement des compétences	55 500 €	O	O	O	O	O	O	**Non cotée**
	9 850 €	●	O	●	O	●	●	**Favorable**

Accusé de réception en préfecture
053-285300018-20211213-Delib20211213-2-DE
Date de réception préfecture : 14/12/2021

● La mission 4 : Coordination et démarche qualité

Composée à 61% de dépenses de fonctionnement, cette mission est fortement marquée par des impacts neutres et non cotés. Seule dépense identifiée comme favorable : l'achat de goodies écoresponsables.



FONCTIONNEMENT

	Budget	Climat (atténuation)	Climat (adaptation)	Eau	Déchet	Pollution	Biodiversité	Classification
411 - Contrôle réglementaire de l'aptitude	84 500 €	O	O	O	O	O	O	Neutre
	3 000 €	●	●	O	O	●	O	Défavorable
412 - Evaluation des risques professionnels et plan d'action santé et sécurité au travail	7 750 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
	1 400 €	O	O	O	O	O	O	Neutre
413 - Acquisition et maintenance des moyens en adéquation avec les évolutions technologiques	142 500 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
414 - Développer la surveillance des personnels en intervention en fonction des nouvelles contraintes	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
421 - Matériels et outils bureautiques	14 000 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
422 - Applications métiers	95 300 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
423 - Système, réseaux et sécurité	21 000 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
424 - Télécommunications	286 500 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
431 - Communication institutionnelle	7 300 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
	300 €	O	O	O	●	●	O	Défavorable
	500 €	O	O	O	O	O	O	Neutre
432 - Communication interne	0 €	O	O	O	O	O	O	Neutre
441 - Evaluation de la disponibilité opérationnelle des moyens humains	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
442 - Plan d'actions	2 750 €	●	O	O	O	O	O	Favorable
	3 750 €	O	O	O	●	●	O	Défavorable

Accusé de réception en préfecture
053-285300018-20211213-Delib20211213-2-DE
Date de réception préfecture : 14/12/2021

	2 760 €	O	O	O	O	O	O	Neutre
	2 250 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
451 - Stratégie et prospective	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
452 - Démarches qualité et performance	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
453 - Coordination des groupements territoriaux	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
454 - Dialogue social	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée

INVESTISSEMENT

	Budget	Climat (atténuation)	Climat (adaptation)	Eau	Déchet	Pollution	Biodiversité	Classification
411 - Contrôle réglementaire de l'aptitude	11 000 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
412 - Evaluation des risques professionnels et plan d'action santé et sécurité au travail	113 000 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
413 - Acquisition et maintenance des moyens en adéquation avec les évolutions technologiques	17 000 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
414 - Développer la surveillance des personnels en intervention en fonction des nouvelles contraintes	0 €	O	O	O	O	O	O	Neutre
421 - Matériels et outils bureautiques	47 500 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
422 - Applications métiers	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
423 - Système, réseaux et sécurité	239 000 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
424 - Télécommunications	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
431 - Communication institutionnelle	3 000 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
432 - Communication interne	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
441 - Evaluation de la disponibilité opérationnelle des moyens humains	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
442 - Plan d'actions	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
451 - Stratégie et prospective	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
452 - Démarches qualité et performance	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
453 - Coordination des groupements territoriaux	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée
454 - Dialogue social	0 €	O	O	O	O	O	O	Non cotée

C – Conclusions de l’analyse sur 2022

Cette évaluation environnementale du budget primitif 2022 met en lumière les marges de progression du SDIS identifiées dans le plan d’actions en matière de développement durable :

- sur le fonctionnement, si des actions peuvent être entreprises pour améliorer le bilan carbone de l’établissement, la proportion des dépenses favorables reste minime compte tenu du poids important des dépenses de personnel ;

Accusé de réception en préfecture
053-285300018-20211213-Delib20211213-2-DE
Date de réception préfecture : 14/12/2021

- sur l’investissement en revanche, l’un des enjeux est d’augmenter la part de dépenses ayant un impact favorable sur l’environnement et de diminuer celle qui a des incidences négatives, qui permettront par effet de ricochet de diminuer les dépenses défavorables en fonctionnement (fluides, carburant).

Accusé de réception en préfecture
053-285300018-20211213-Delib20211213-2-DE
Date de réception préfecture : 14/12/2021