

Préparation COP 2016-2020

Prospective effectifs et masse salariale

Note explicative de travail

Le scénario ONF, intégré à la maquette financière présentée au GT 3 du 3 juin dernier, a pour hypothèses :

- une baisse des effectifs sous plafond de 150 etpt entre 2015 et 2016 et une stabilisation des effectifs au-delà ; à noter que cette baisse des effectifs entre 2015 et 2016 a été réalisée à la demande des tutelles, en cohérence avec le triennal 2015-2017, mais que la négociation en cours se situe dans une fourchette comprise entre 0 et -150.
- pour chacune des années 2017 à 2020, un remplacement des départs des fonctionnaires (retraites et mobilités externes: 334/an) à 70 % par des fonctionnaires (217), à 18 % par des salariés non OF (60) et à 12 % par des OF (40), augmentation justifiée par la perspective de renforcer leur mission d'appui auprès des UT/AP (cf note jointe).
- un remplacement des départs des ANT de cat B et C (7 par an en prévision) par des salariés.
- un recours beaucoup plus important (+100 en 2 ans) aux dispositifs d'alternance (apprentis et contrats de professionnalisation) pour anticiper et accompagner le très fort taux de renouvellement des personnels ; ce dispositif est en effet garant d'une bonne intégration des jeunes entrants (quels qu'en soient les métiers et les statuts) dans l'établissement et d'une optimisation de la transmission des savoirs entre les générations partantes et arrivantes.

Ces hypothèses se traduisent, en matière d'évolution des effectifs par statut, ainsi qu'il suit :

	2015		2016	2017	2018	2019	2020	
	etpt	%/total	etpt	etpt	etpt	etpt	etpt	%/total
Fonctionnaires	5353	60,3%	5186	5086	4986	4886	4786	54,9%
Agents non titulaires	312	3,5%	305	298	291	284	277	3,2%
Salariés	244	2,8%	290	357	424	491	558	6,4%
Ss-total fonction. et assim.	5909	66,6%	5781	5741	5701	5661	5621	64,5%
Ouvriers forestiers	2961	33,4%	2939	2979	3019	3059	3099	35,5%
Total effectifs sous plafond	8870	100,0%	8720	8720	8720	8720	8720	100,0%
Emplois aidés et divers	243		293	343	343	343	343	
Total effectifs	9113		9013	9063	9063	9063	9063	

Principaux modes de calcul et hypothèses complémentaires :

- Estimation du nombre de départs :
 - à la retraite, par analyse prospective basée sur la pyramide des âges,

- mobilités externes, par analyse des mouvements constatés ces dernières années (données assez stables d'une année sur l'autre).

Données précises disponibles dans les tableaux 8.1 à 8.6 ci-joints : globalement, départs stables sur la période, à hauteur d'environ 360 fonctionnaires et assimilés par an, dont 280 par départs à la retraite, très majoritairement (97%) des fonctionnaires ; le rythme de départs chez les OF est davantage progressif (incidence de la CAA en cours ...et à venir)

- Coût salariaux unitaires :

- Pour les départs à la retraite, ils ont été évalués sur la base des salaires des personnels qui auront plus de 62 ans avant le 31/12/2020 (donc susceptibles de partir à la retraite entre 2016 et 2020) ; pour les autres départs, sur une analyse rétrospective réalisée sur 2013 et 2014 ;
- Pour les recrutements, sur une analyse rétrospective sur 2013 et 2014 pour les personnels fonctionnaires; pour les salariés, hypothèse de -15 % par rapport aux fonctionnaires, soit des salaires bruts équivalents (l'analyse rétrospective porte sur un trop petit nombre d'effectifs pour être très fiable..).

Données précises disponibles dans les tableaux 2.

Ces hypothèses d'entrées/sorties (yc par prise en compte des rythmes infra annuels) et de coûts unitaires correspondants permettent ainsi de calculer les incidences de la variation d'effectifs et du GVT négatif sur la baisse de la masse salariale (*cf tableaux 8 et 9*).

Ont également été pris en compte :

- le GVT positif (1,45% de la MS chargée des fonctionnaires et assimilés)
- les propositions de mesures catégorielles (*cf tableau 5 et note jointe*), récapitulées ainsi qu'il suit:

En surcoût annuel (par rapport à n-1)

	2016	2017	2018	2019	2020	Total cumulé	MS annuelle	% augment. de MS sur 5 ans	% annuel moyen augment. de MS
Fonctionnaires	684	1832	1054	190	190	3950	319200	1,24%	0,25%
Contractuels (ANT et privés)	300	300				600	27500	2,18%	0,43%
Ouvriers forestiers (yc CPA, mais hors CAA)	3060	1350	1120	830	700	7060	114400	6,17%	1,20%
Total (hors emplois aidés)	4044	3482	2174	1020	890	11610	461200	2,52%	0,50%

Au regard de l'ensemble de ces hypothèses, la masse salariale globale évolue tout au long de la période 2016-2020 de la façon suivante:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Fonctionnaires (hors CAS)	214 083	207 371	204 000	200 005	195 318	190 510
ANT (agents non titulaires)	13 487	13 505	13 522	13 389	13 252	13 111
Salariés régime général	14 031	16 010	18 726	21 415	24 161	26 964
OF	114 419	117 903	121 619	124 908	127 835	130 689
Total ss plafond hors CAS	356 020	354 790	357 867	359 717	360 566	361 274
CAS pension	105 100	101 806	100 151	98 189	95 889	93 528
Emplois aidés	11 980	13 900	15 900	15 964	16 027	16 092
Total général masse salariale	473 100	470 496	473 917	473 870	472 482	470 893

La masse salariale est en très légère diminution en euros courants : celle de 2020 serait en baisse de 0,47 % par rapport à celle de 2015 et la moyenne 2016-2020, 472,3 M€, en retrait de 0,16% par rapport à la même date.
