

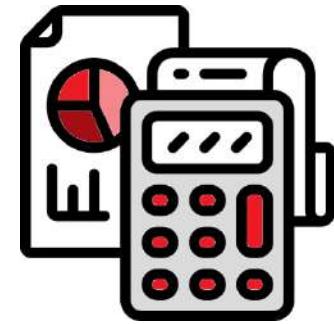


# CONSEIL D'ADMINISTRATION

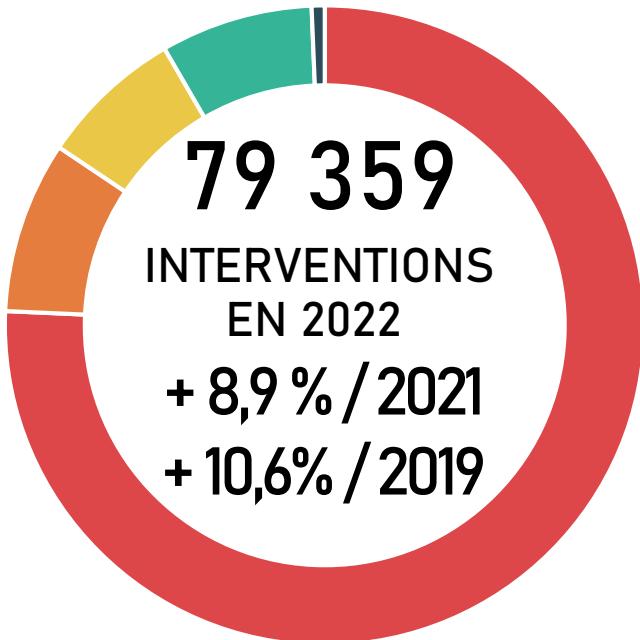
06/06/2023

# COMPTE ADMINISTRATIF 2022

- 1. Contexte opérationnel du SDIS**
- 2. Vue d'ensemble et résultats**
- 3. Section de fonctionnement**
- 4. Section d'investissement**
- 5. Indicateurs financiers**



# 1. CONTEXTE : ACTIVITÉ OPÉRATIONNELLE



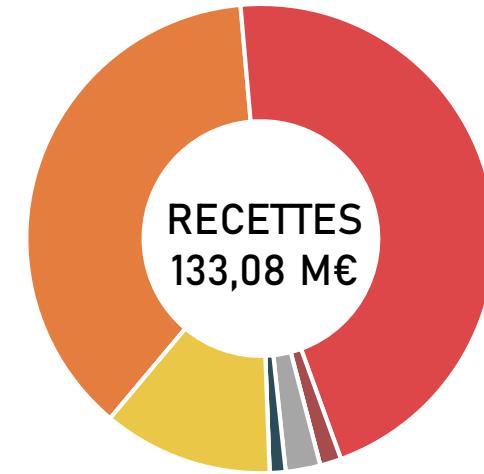
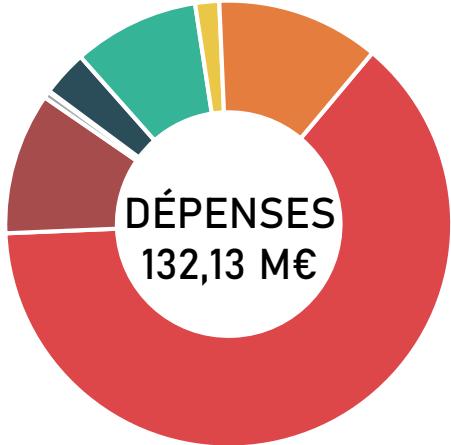
- **JANVIER 2022 :**  
Participation aux dernières activités COVID-19

- **ÉTÉ 2022 :**  
Colonnes de renfort « FEUX DE FORET » au profit des départements du Morbihan, du Finistère, du Maine et Loire, des Landes et de la Gironde :

- 58 JOURS DE MOBILISATION
- 237 SAPEURS-POMPIERS
- 200.000 € DE DÉPENSES REMBOURSÉES PAR DGSCGC

## 2. VUE D'ENSEMBLE & RÉSULTATS

### RÉALISATIONS 2022



63,2 %	DÉPENSES DE PERSONNEL : 83,55 M€
11,8 %	ÉCRITURES D'ORDRE : 15,57 M€
1,7 %	DÉPENSES CIR : 2,30 M€
9,1 %	DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT : 12,06 M€
3,3 %	ANNUITÉ DE LA DETTE : 4,36 M€
0,5 %	SUBVENTIONS : 0,63 M€
0,1 %	PROVISIONS : 0,11 M€
10,3 %	DÉPENSES DE GESTION : 13,55 M€

45,8 %	CONTRIBUTION & SUBVENTION CD 44 : 61,01 M€
37,5 %	CONTRIBUTION BLOC COMMUNAL : 49,90 M€
11,7 %	ÉCRITURES D'ORDRE : 15,57 M€
1,1 %	REMBOURSEMENT CIR : 1,46 M€
2,4 %	AUTRES RECETTES : 3,18 M€
1,5 %	ETAT : 1,96 M€

AUTOFINANCEMENT = 9,73 M€

## ÉVÉNEMENTS INTERVENUS AU COURS DE L'ANNÉE 2022

### Surcroît de dépenses :

**+ 8,9 %**

Croissance de  
l'activité  
opérationnelle

**+ 3,5 %**

Hausse du point  
d'indice et taux  
horaire SPV

**Inflations**

### ABONDEMENT PAR LE DÉPARTEMENT = DM 2 /2022

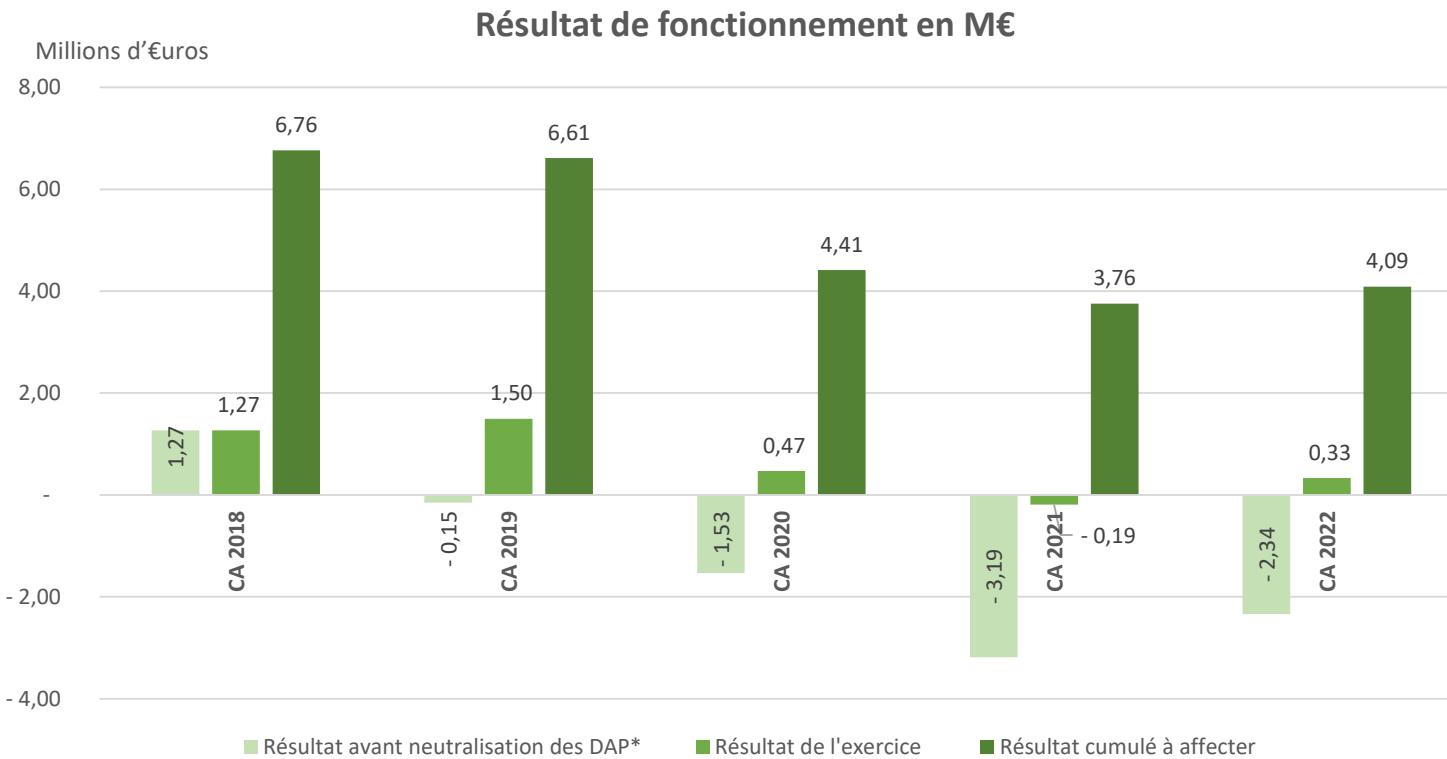
+ 1,5 M€ en fonctionnement

+ 2,4 M€ en investissement (pas de recours à  
l'emprunt)

**En l'absence de cet abondement :  
résultat de l'exercice en déficit = – 1,2 M€**

# RÉSULTAT COMPTABLE DE FONCTIONNEMENT

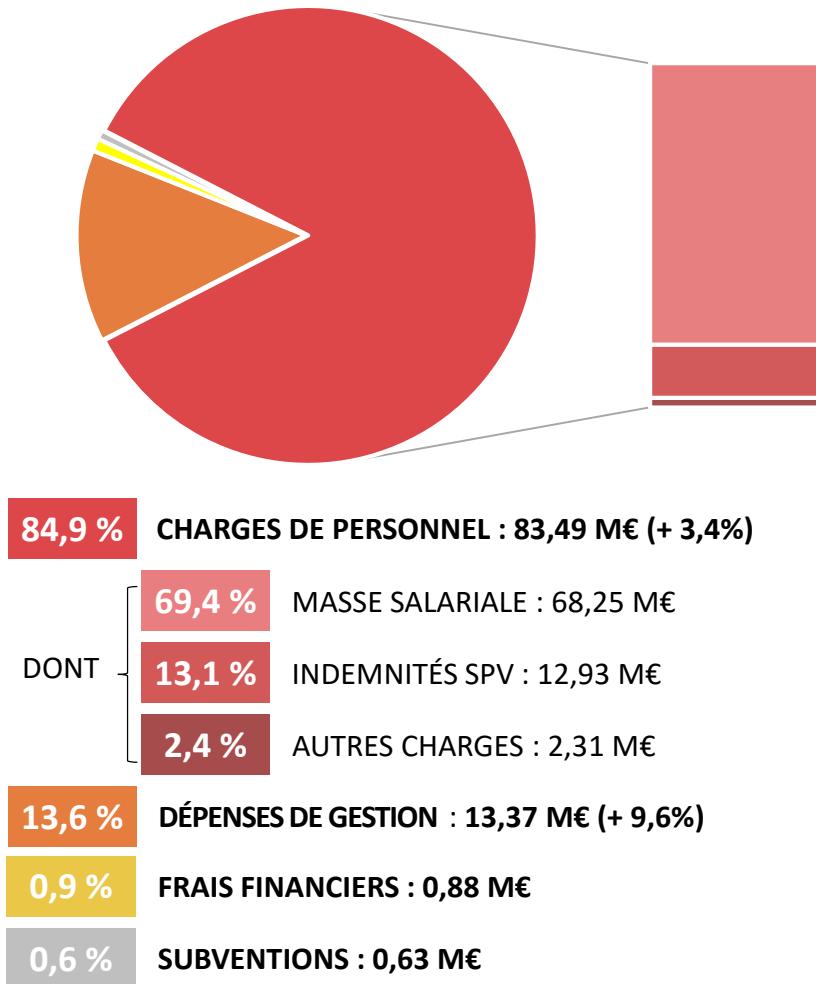
**Dépenses 2022 > Recettes 2022 :  
Nécessité de neutraliser une partie des dotations aux amortissements**



➡ **Proposition d'affectation :  
Conservation à la section de fonctionnement**

### 3. SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### LES DÉPENSES RÉELLES



Evolution par rapport au CA 2021 : +2,8 %

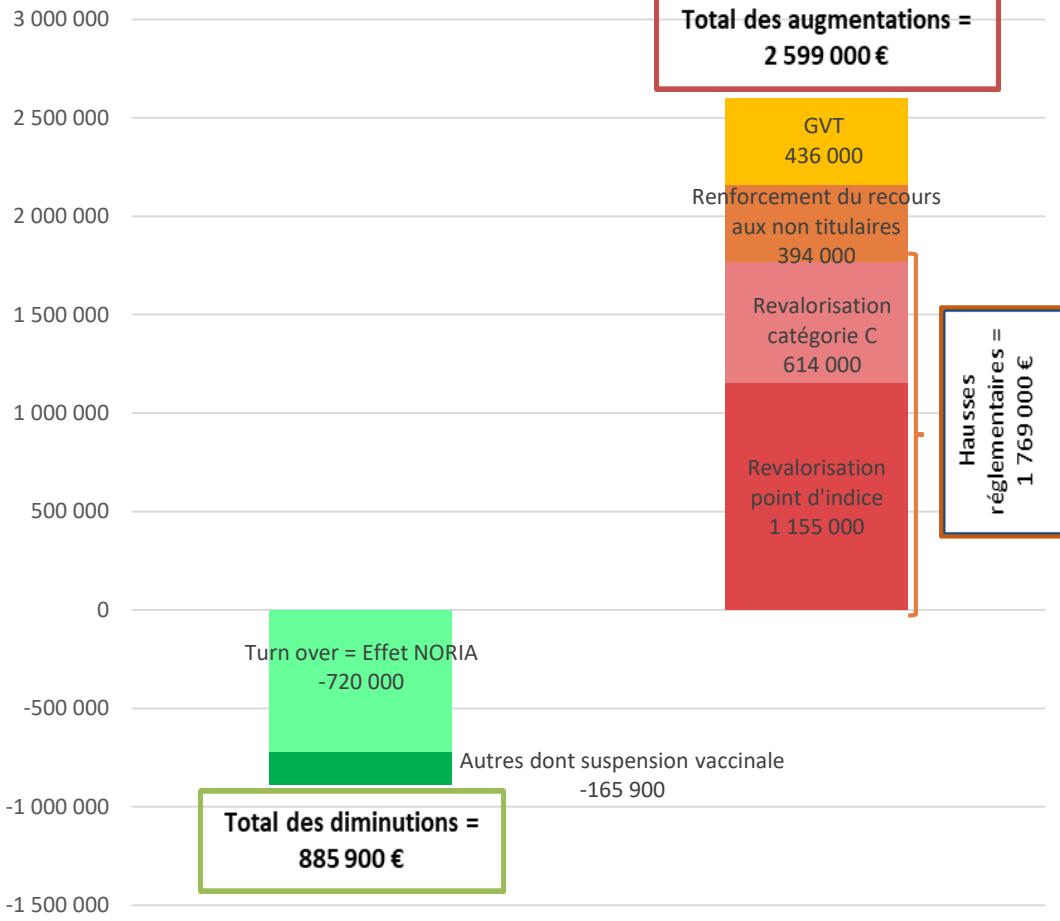
- Charges exceptionnelles
  - 2021 = 1,4 M€
  - 2022 = 0,2 M€



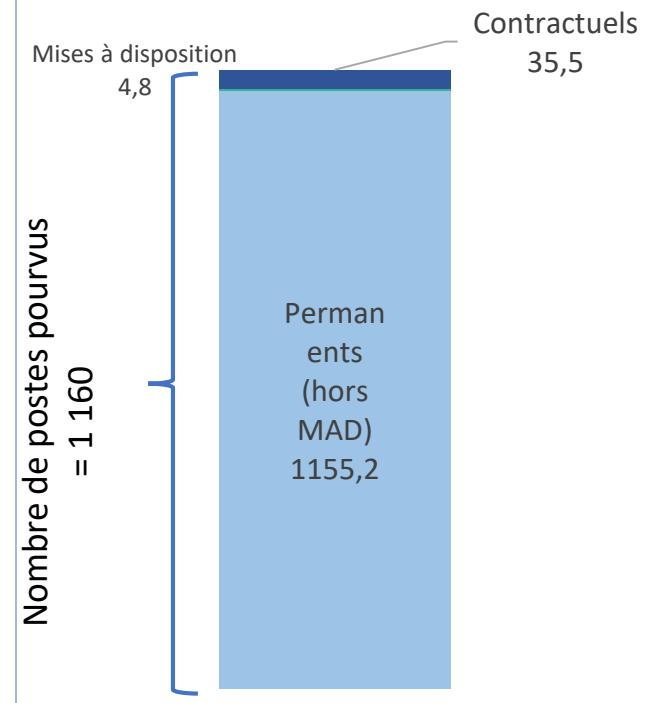
Hors charges exceptionnelles : + 4,1 %

# ÉVOLUTION ET COMPOSITION DE LA MASSE SALARIALE : + 2,6 %

## Eléments constitutifs de l'évolution 2021/2022 de la masse salariale en €

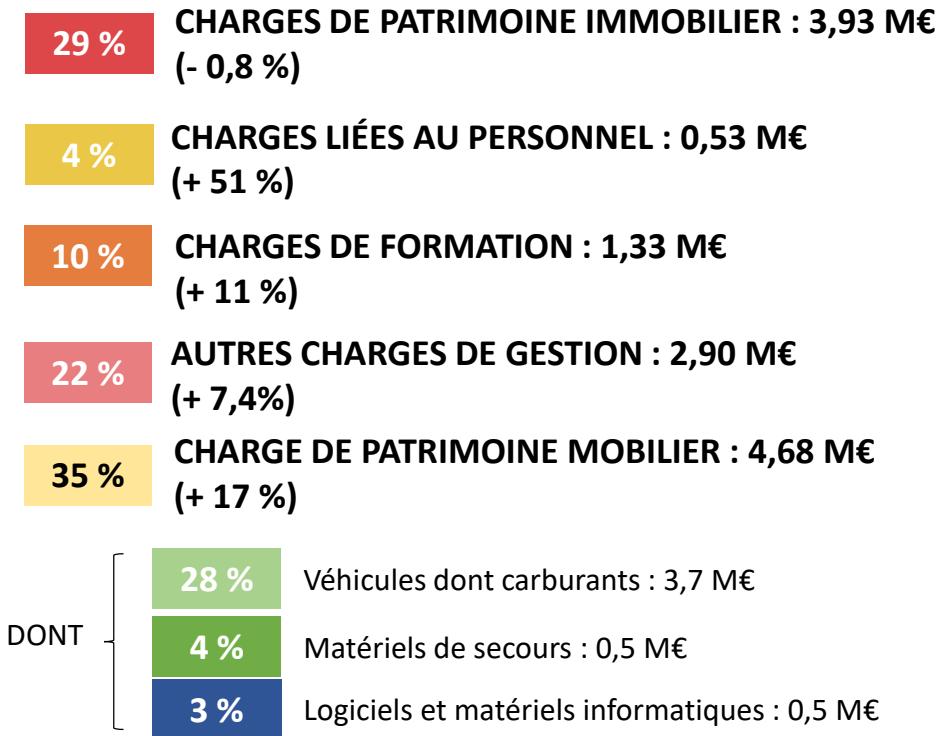
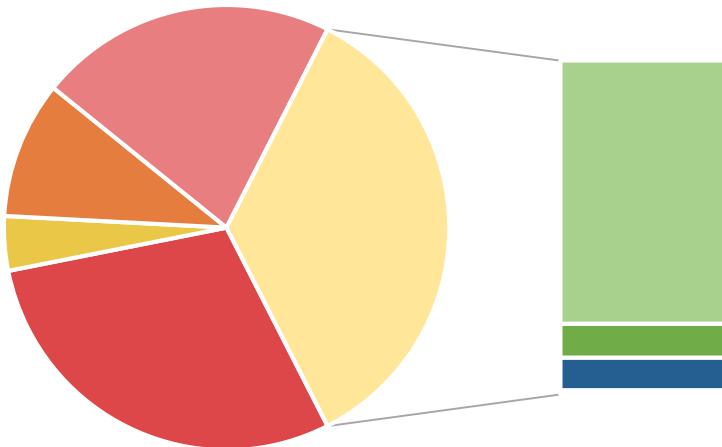


## Composition des effectifs annuels moyens en nombre de postes



# STRUCTURE ET ÉVOLUTION DES CHARGES COURANTES DE GESTION

**+ 9,6 % ( soit + 1,17 M€) / CA 2021**



# ÉVOLUTION DES CHARGES COURANTES

**Evolution par rapport au CA 2021 : + 1,17 M€**

**De multiples causes de l'évolution se conjuguant les unes aux autres**

**Carburants = + 0,59 M€**

50 % de l'évolution totale

**Double impact de l'inflation et de la croissance de l'activité opérationnelle :**

Consommation en litres : + 11 %  
Inflation : + 28,5 %

**Croissance de l'activité :**

Emulseurs - mouillants = + 47 %  
Oxygène = + 7 %  
Nettoyage des tenues de feux = + 22 %,  
...  
...

**Inflations prix :**

Emulseurs = + 18 %,  
Oxygène = + 5 %,  
Pièces détachées appareils respiratoires = + 30 %,  
Produits pharmaceutiques = draps jetables + 18 %, gants (+180 %), ...

**Reprise normale d'activité après Covid :**

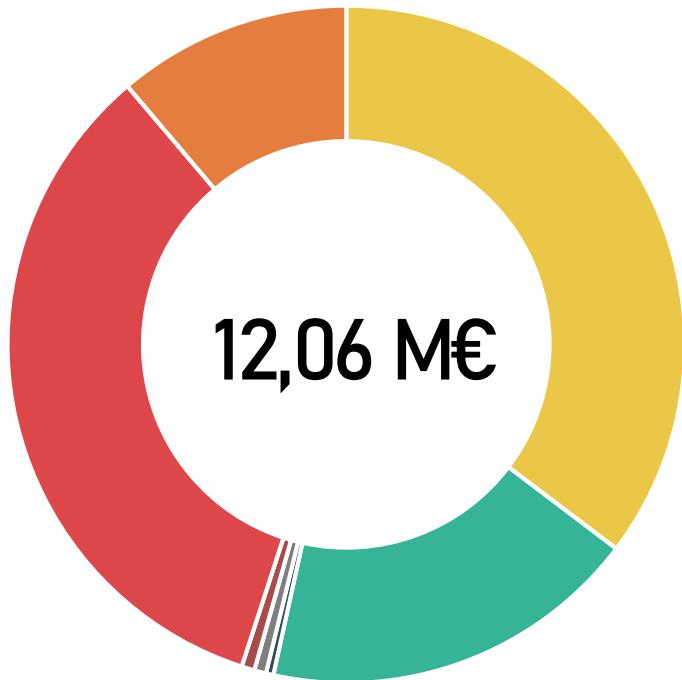
Restauration,  
Frais de déplacement,  
...

**Améliorations de services, nouveaux marchés :**

Téléphonie = + 5,3 %  
Assurance RC = + 4,2 %

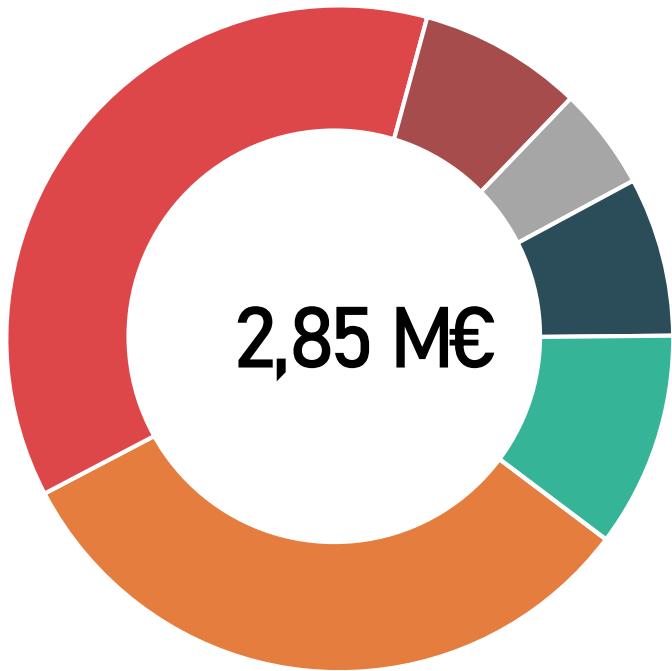
## 4 – SECTION D’INVESTISSEMENT

### DÉPENSES D’ÉQUIPEMENT PAR GRANDS DOMAINES



33,8 %	CONSTRUCTIONS & AMÉNAGEMENTS : 4,08 M€
11,2 %	IMMOBILIER : ENTRETIEN, SÛRETÉ : 1,35 M€
35,3 %	VÉHICULES, MATÉRIELS (DE SECOURS, LOGISTIQUES) : 4,26 M€
18,2 %	SOLUTIONS NUMÉRIQUES, SÉCURITÉ INFORMATIQUE : 2,19 M€
0,4 %	NEXSIS : 0,04 M€
0,5 %	PHARMACIE : 0,07 M€
0,6 %	AUTRES : 0,07 M€

## DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT : ACQUISITION DE VÉHICULES



**SECOURS À PERSONNE : 1 VLI, 8 VSAV neufs, 6 châssis VSAV reconditionnés : 1,05 M€**

**INCENDIE : 4 FPT, avance pour 4 FPT : 0,91 M€**

**RECONDITIONNEMENT : 0,30 M€**

**TRANSPORT & MANUTENTION : 1 VLHR, 1 remorque carburants, 1 VPCE : 0,22 M€**

**ASSISTANCE & PROTECTION : 3 VTU, ARMEMENT 4 VNOVI : 0,14 M€**

**ENGINS SPÉCIALISÉS : 1 VL CYNO, 1 VESD, 1 VLELD : 0,23 M€**

**VTU** = véhicule toutes utilités

**VLHR** = véhicule de liaison hors route

**VSAV** = véhicule de secours et d'assistance aux victimes  
("ambulance")

**VLI** = véhicule de liaison infirmier

**FPT** = fourgon pompe-tonne

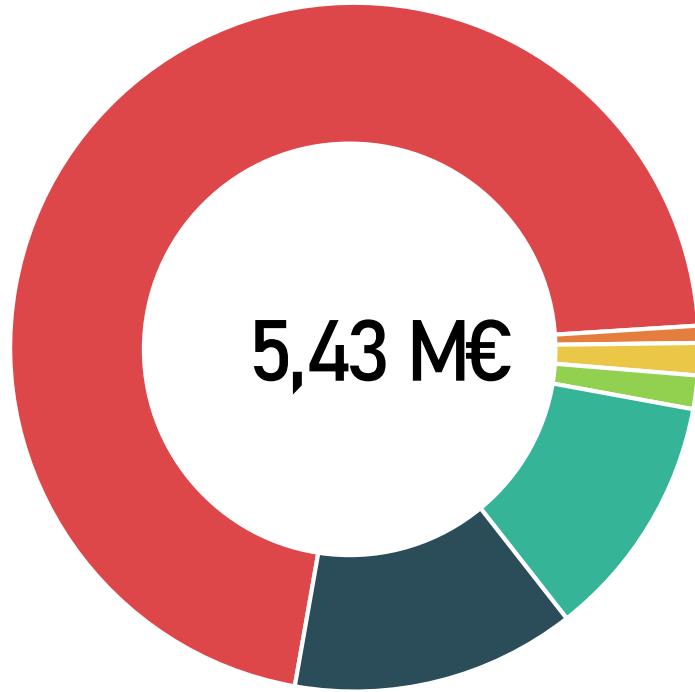
**VNOVI** = véhicule nombreuses victimes

**VPCE** = véhicule porte cellule

**VESD** = véhicule d'étalement et de sauvetage déblaiement

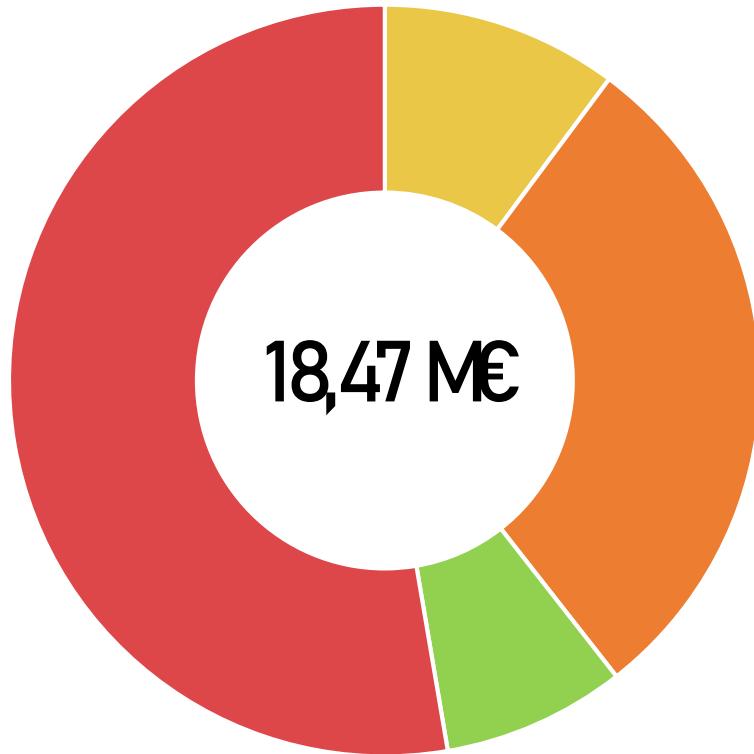
**VLELD** = véhicule léger exploration longue durée

## DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT : IMMOBILIER



71,2 %	CIS PORNIC : 3,86 M€
0,8 %	CIS DERVAL : 0,04 M€
1,5 %	CIS REZÉ : 0,08 M€
1,6 %	SOLDES FINANCIERS OPERATIONS : 0,09 M€
11,6 %	ENTRETIEN DU PATRIMOINE : 0,63 M€
13,3 %	SURETE : 0,72 M€

## FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

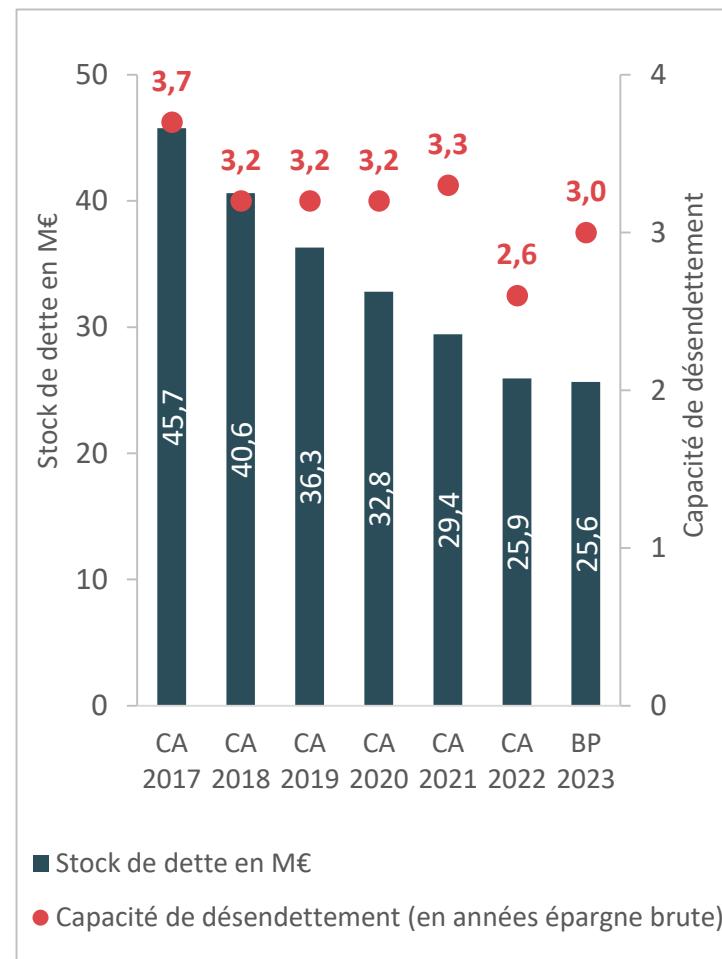
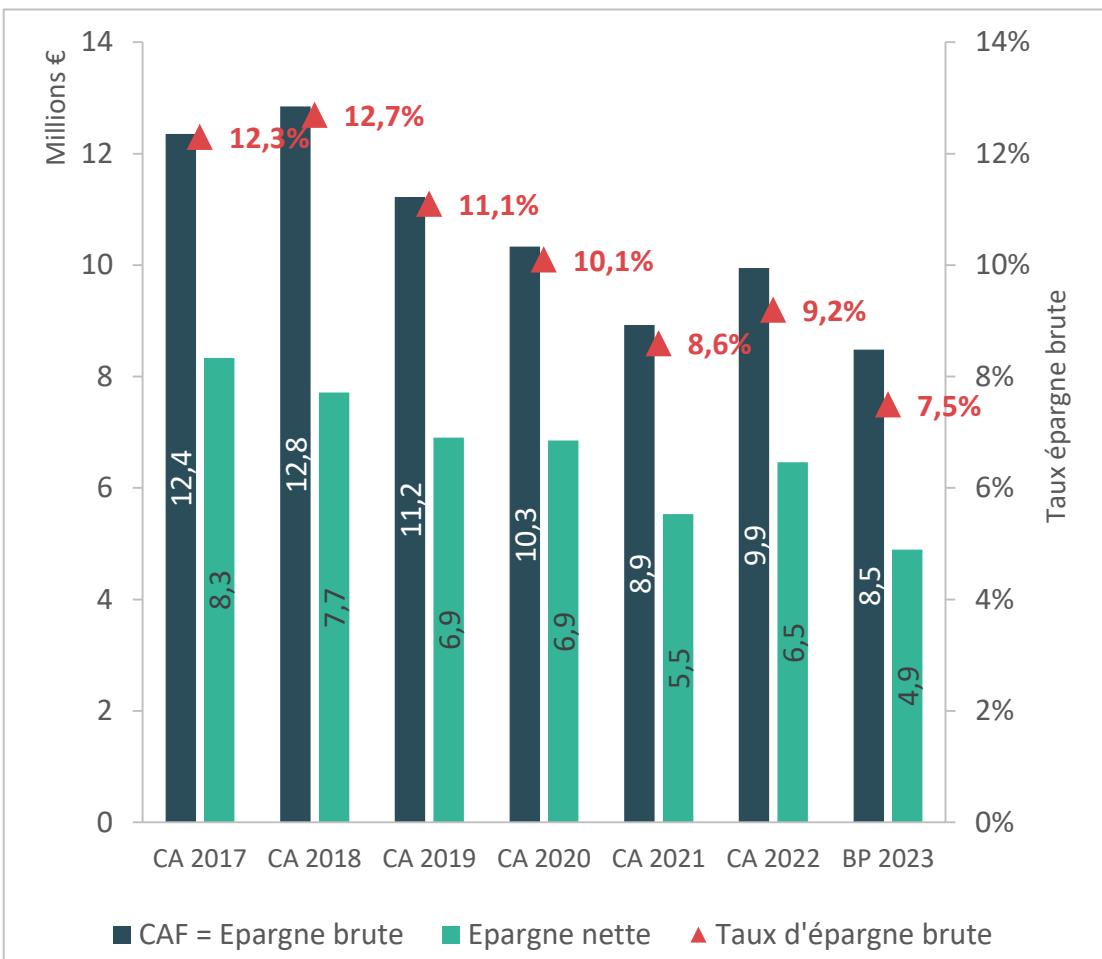


- 52,7 % AUTOFINANCEMENT : 9,73 M€**
- 29,3 % DOTATION DU DEPARTEMENT : 5,40 M€**
- 10,1 % AUTRES RESSOURCES PROPRES (dont FCTVA) : 1,88 M€**
- 7,9 % REMBOURSEMENT CIR: 1,46 M€**

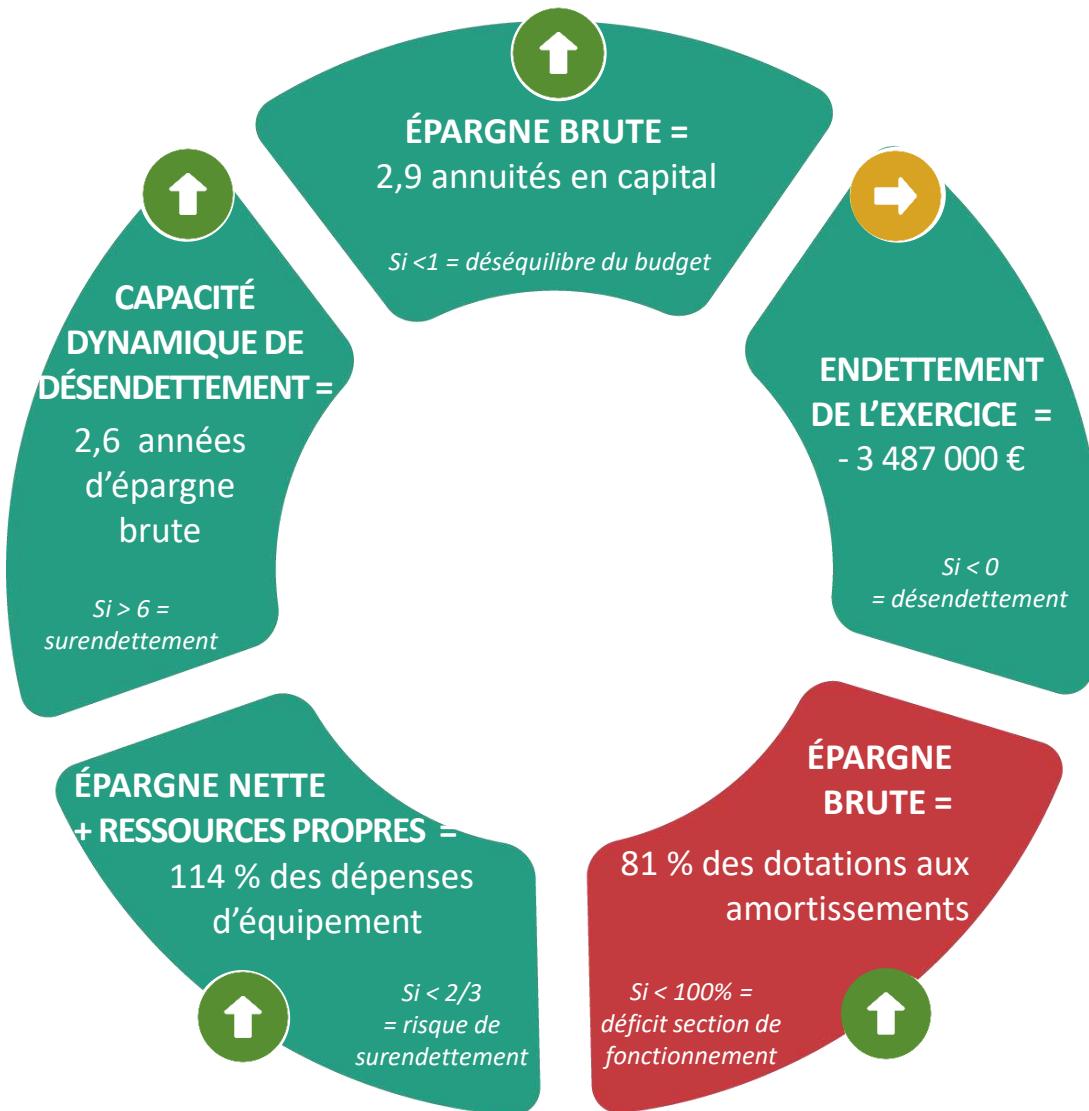
➡ Solde de l'exercice =  
+ 0,63 M€

# 5 – INDICATEURS FINANCIERS

## ÉPARGNES & CAPACITÉ DE DÉSENDETTEMENT



# INDICATEURS & ÉVOLUTION PAR RAPPORT AU CA 2021



## ÉVOLUTION PAR RAPPORT A 2021 :

- ↑ AMÉLIORATION
- STABILITÉ
- ↓ DÉGRADATION

### Abondement exceptionnel du Département

+ 1,5 M€  
au cours de l'exercice 2022



### Financement de charges pérennes :

- Housse du point d'indice
- Housse du taux horaire des indemnités SPV



### Hors abondement exceptionnel du Département :

### Dégradation des indicateurs

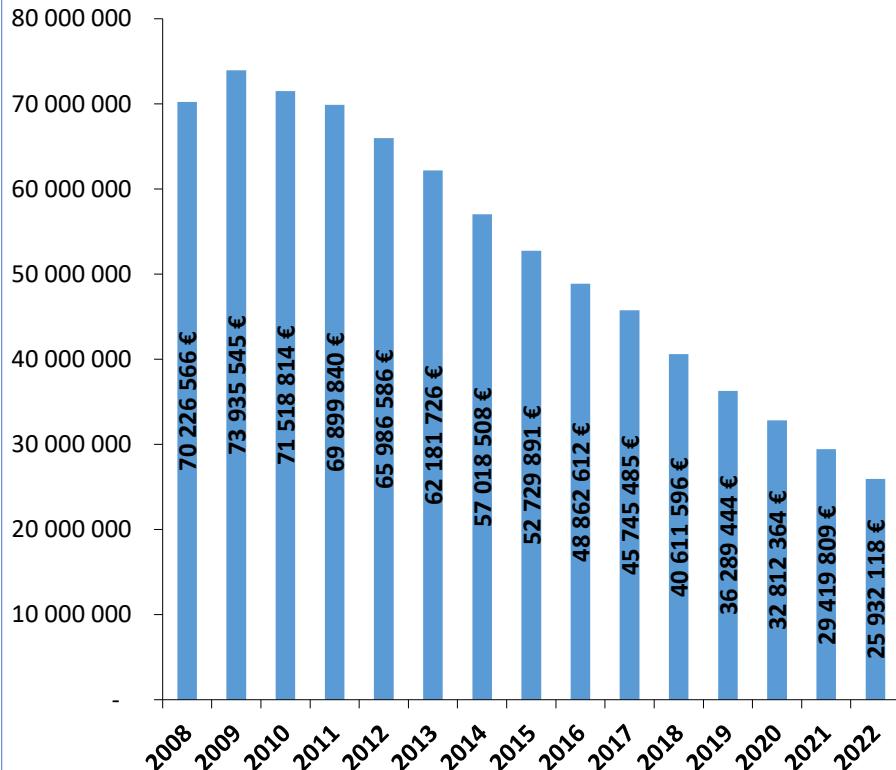
Taux d'épargne brute = 7,9 %, soit – 5,3 % / CA 2021

Taux d'épargne nette = 4,7 %, soit – 10,3 % / CA 2021

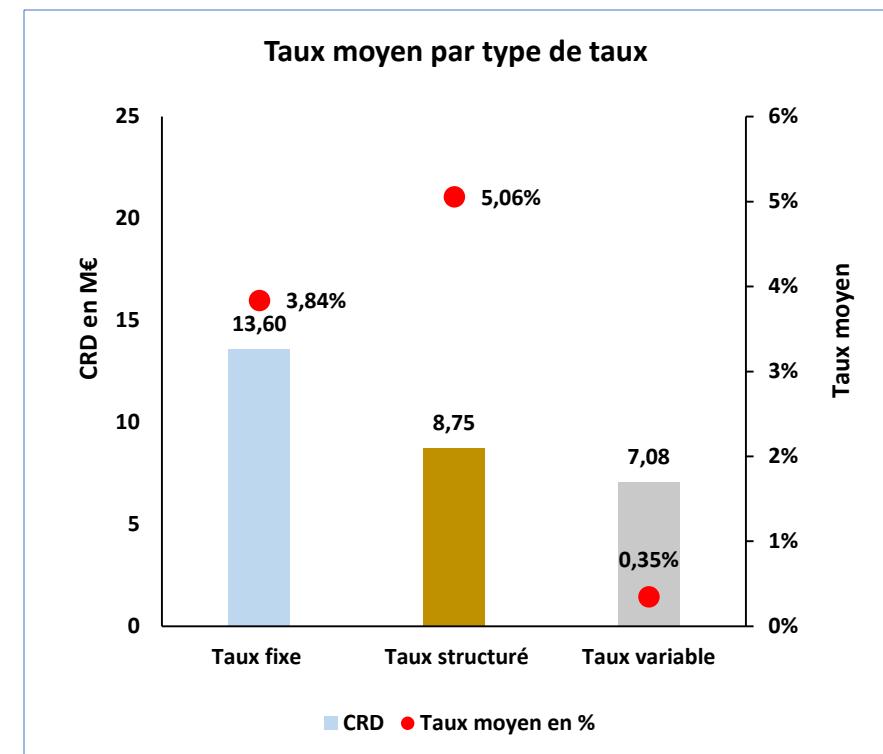
# LA DETTE : POURSUITE DU DÉSENDETTEMENT

Une dette ancienne dont le coût moyen s'élève à 3,34 %

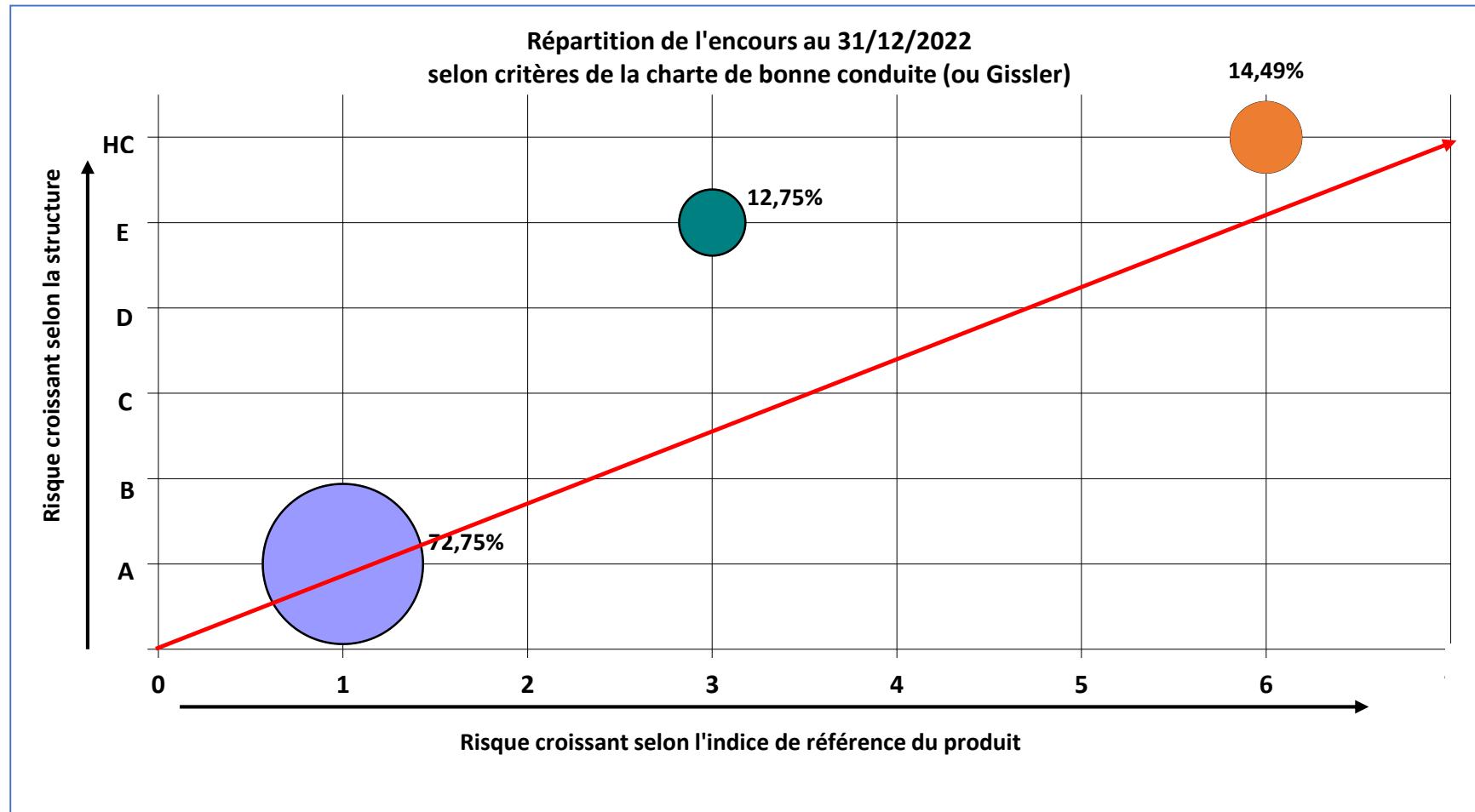
Evolution de l'encours de dette



Taux moyen par type de taux



## LA DETTE : RÉPARTITION DE L'ENCOURS





© SDIS 44 / Charles Marion

MERCI DE VOTRE ATTENTION

