



© SDIS 44 / Charles Marton

CONSEIL D'ADMINISTRATION

06/06/2023



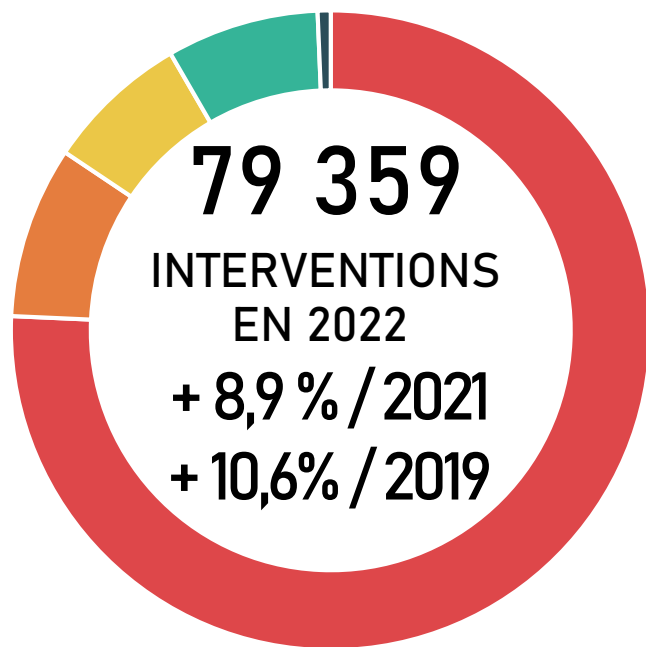
**SAPEURS-POMPIERS
DE LOIRE-ATLANTIQUE**

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



75,8 % SECOURS ET SOINS D'URGENCE AUX PERSONNES

8,7 % ACCIDENTS DE LA VOIE PUBLIQUE

7,3 % INCENDIES

7,6 % OPÉRATIONS DIVERSES

0,6 % RISQUES TECHNOLOGIQUES

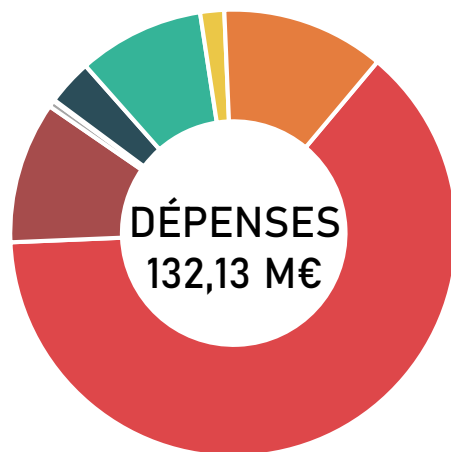
- **JANVIER 2022 :**
Participation aux dernières activités COVID-19

- **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 :

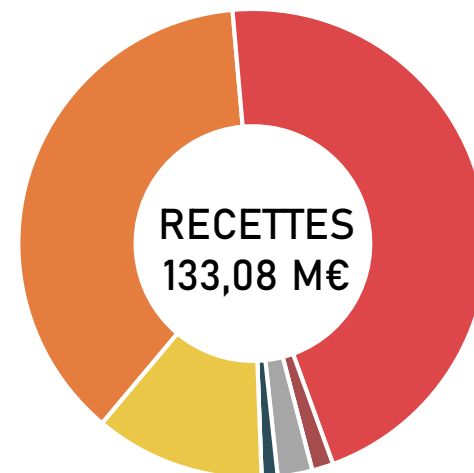
- 58 JOURS DE MOBILISATION
- 237 SAPEURS-POMPIERS
- 200.000 € DE DÉPENSES
REMBOURSÉES PAR DGSCGC

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 2002

Surcroît de dépenses :

+ 8,9 %

Croissance de
l'activité
opérationnelle

+ 3,5 %

Hausse du point
d'indice et taux
horaire SPV

Inflations

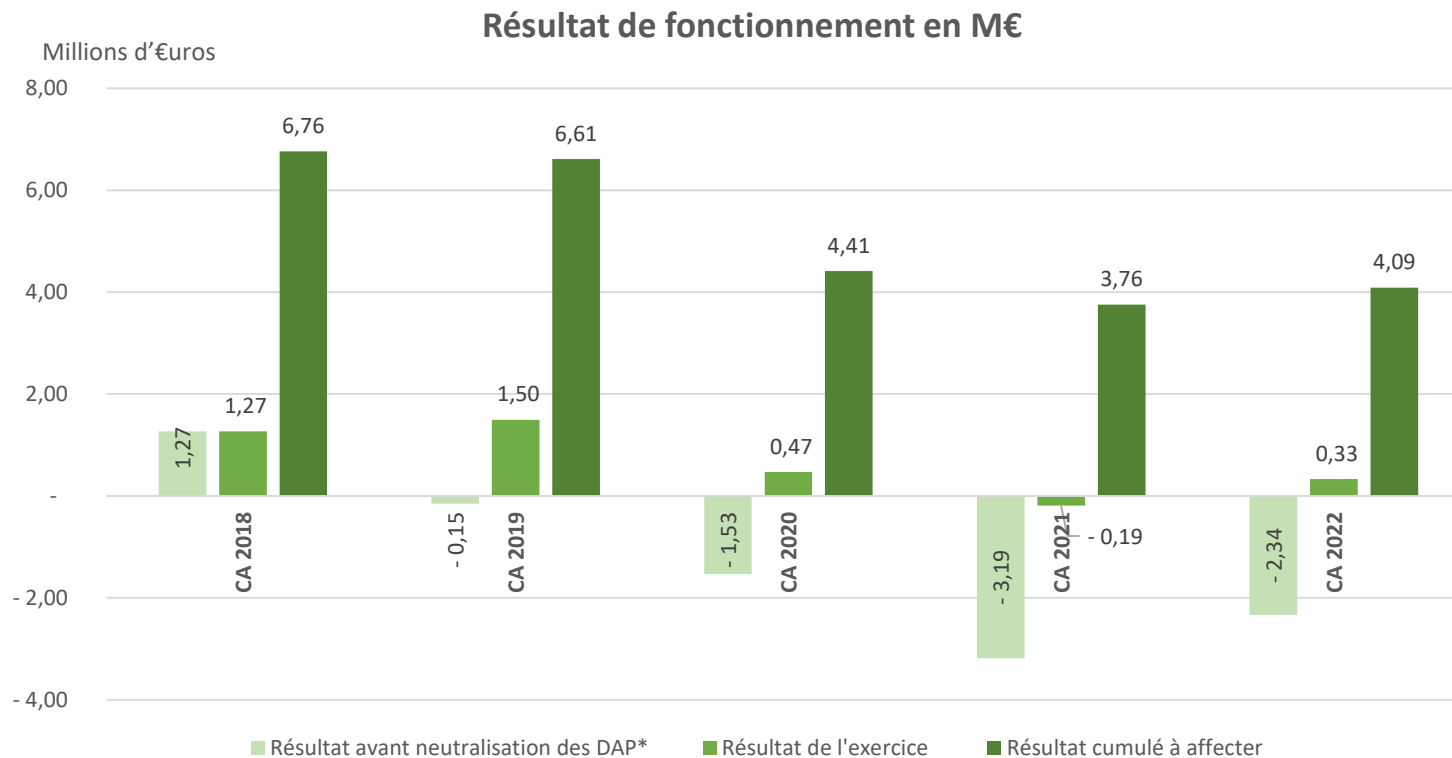
**ABONDEMENT PAR LE DÉPARTEMENT
= DM 2 /2022**

+ 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

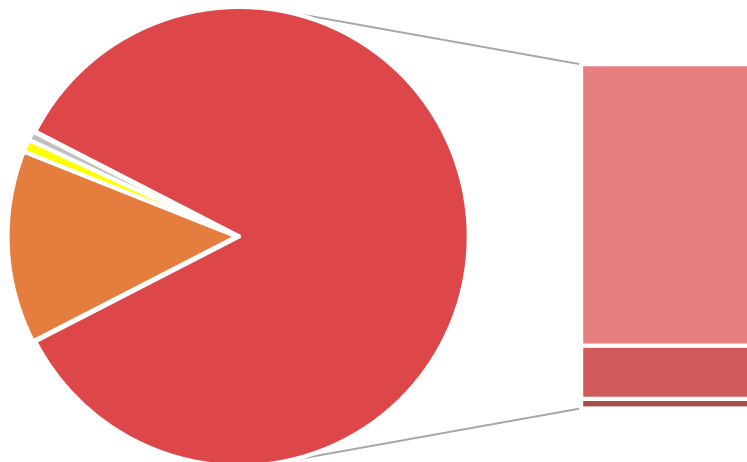
Dépenses 2022 > Recettes 2022 :
Nécessité de neutraliser une partie des dotations aux amortissements



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

3. SECTION DE FONCTIONNEMENT

LES DÉPENSES RÉELLES



84,9 % CHARGES DE PERSONNEL : 83,49 M€ (+ 3,4%)

DONT

- 69,4 % MASSE SALARIALE : 68,25 M€**
- 13,1 % INDEMNITÉS SPV : 12,93 M€**
- 2,4 % AUTRES CHARGES : 2,31 M€**

13,6 % DÉPENSES DE GESTION : 13,37 M€ (+ 9,6%)

0,9 % FRAIS FINANCIERS : 0,88 M€

0,6 % SUBVENTIONS : 0,63 M€

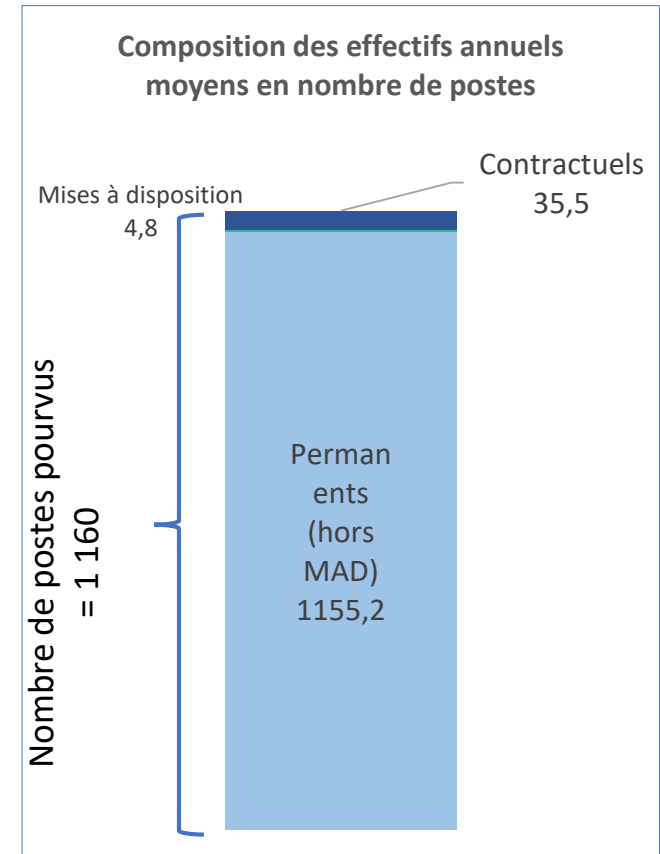
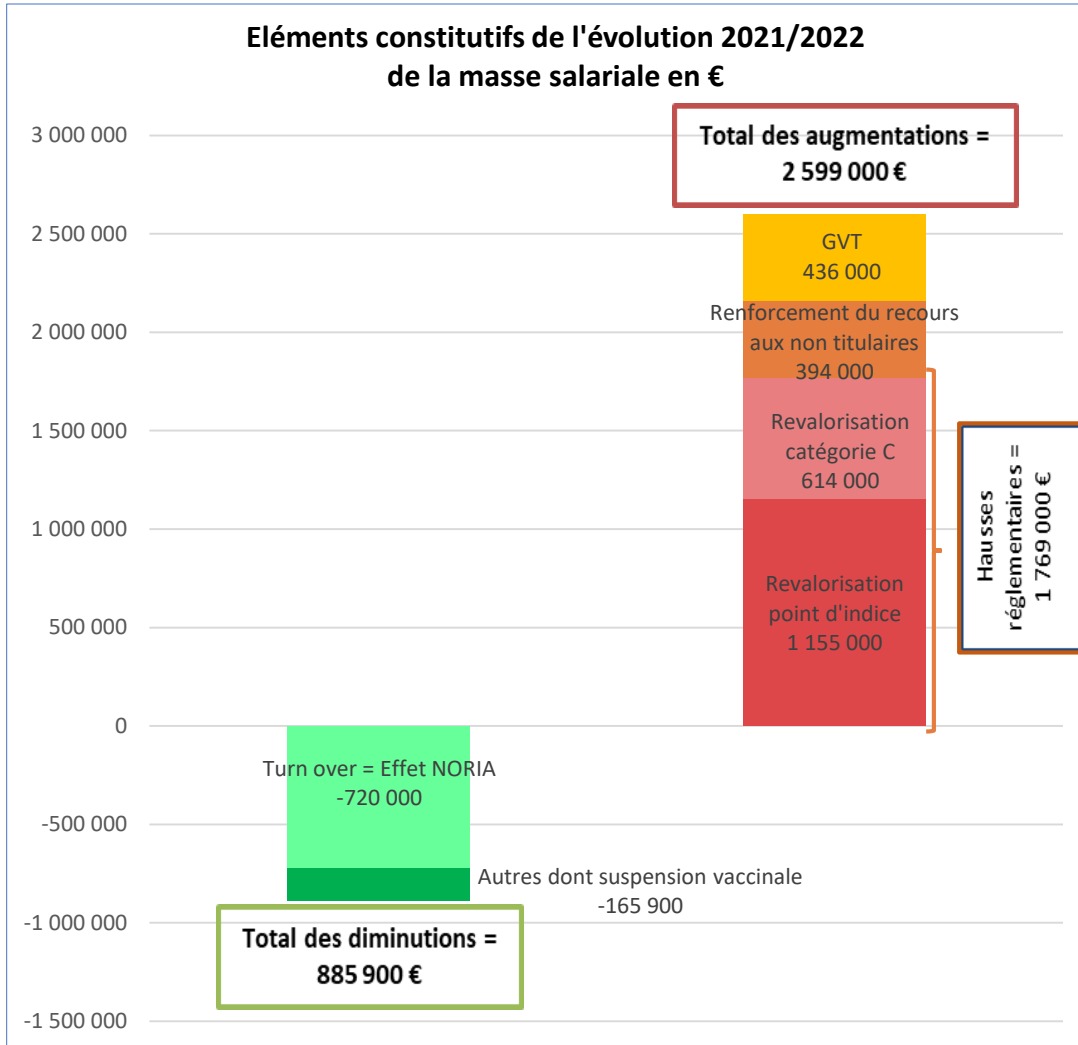
Evolution par rapport au CA 2021 : +2,8 %

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



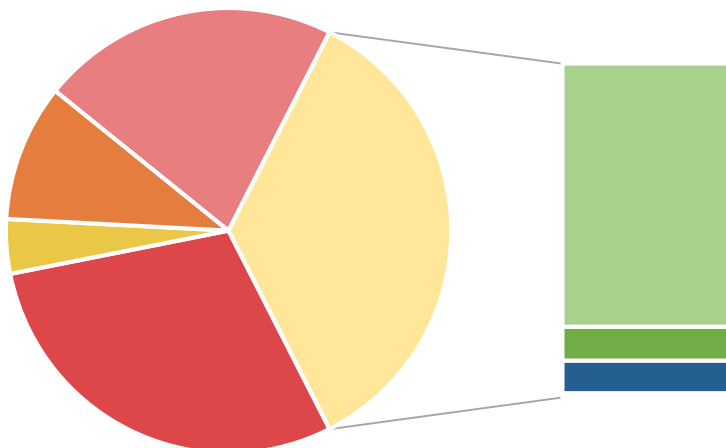
Hors charges exceptionnelles : + 4,1 %

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



STRUCTURE ET ÉVOLUTION DES CHARGES COURANTES DE GESTION

+ 9,6 % (soit + 1,17 M€) / CA 2021



29 % CHARGES DE PATRIMOINE IMMOBILIER : 3,93 M€
(- 0,8 %)

4 % CHARGES LIÉES AU PERSONNEL : 0,53 M€
(+ 51 %)

10 % CHARGES DE FORMATION : 1,33 M€
(+ 11 %)

22 % AUTRES CHARGES DE GESTION : 2,90 M€
(+ 7,4%)

35 % CHARGE DE PATRIMOINE MOBILIER : 4,68 M€
(+ 17 %)

DONT

- 28 %** Véhicules dont carburants : 3,7 M€
- 4 %** Matériels de secours : 0,5 M€
- 3 %** Logiciels et matériels informatiques : 0,5 M€

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 %, ...

Reprise normale d'activité après Covid :

Restauration,
Frais de déplacement,
...

Inflations prix :

Emulseurs = + 18 %,

Oxygène = + 5 %,

Pièces détachées appareils respiratoires = + 30 %,

Produits pharmaceutiques = draps jetables + 18 %, gants (+180 %), ...

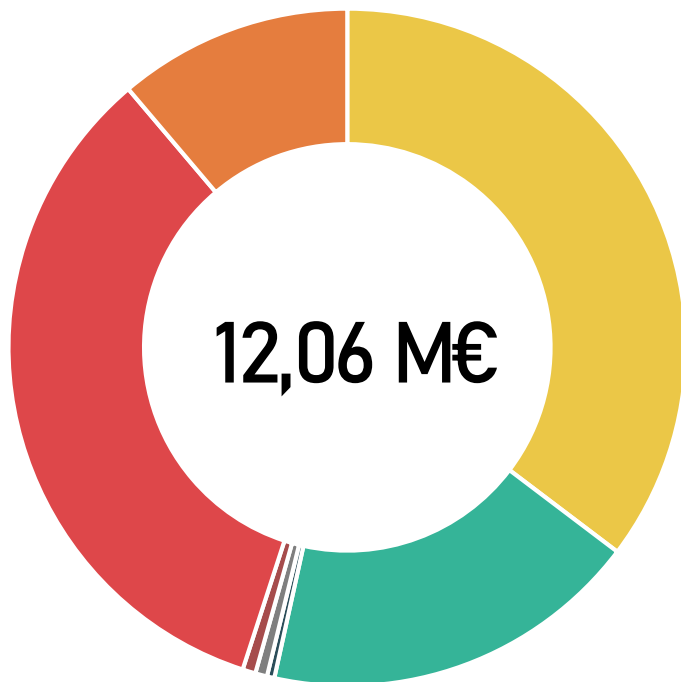
Améliorations de services, nouveaux marchés :

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€

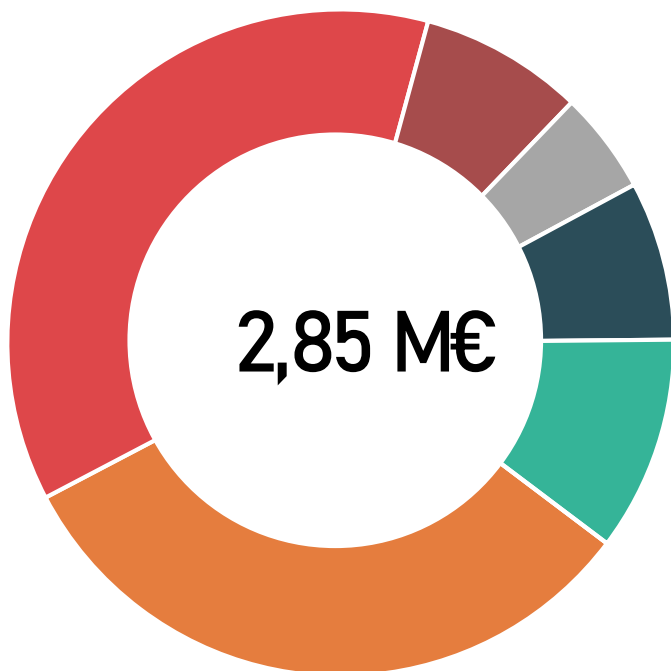
18,2 % SOLUTIONS NUMÉRIQUES, SÉCURITÉ INFORMATIQUE :
2,19 M€

0,4 % NEXSIS :
0,04 M€

0,5 % PHARMACIE :
0,07 M€

0,6 % AUTRES :
0,07 M€

DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT : ACQUISITION DE VÉHICULES



36,9 %

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

32,0 %

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

10,4 %

RECONDITIONNEMENT : 0,30 M€

7,7 %

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

5,0 %

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

8,0 %

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

VTU = véhicule toutes utilisés

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

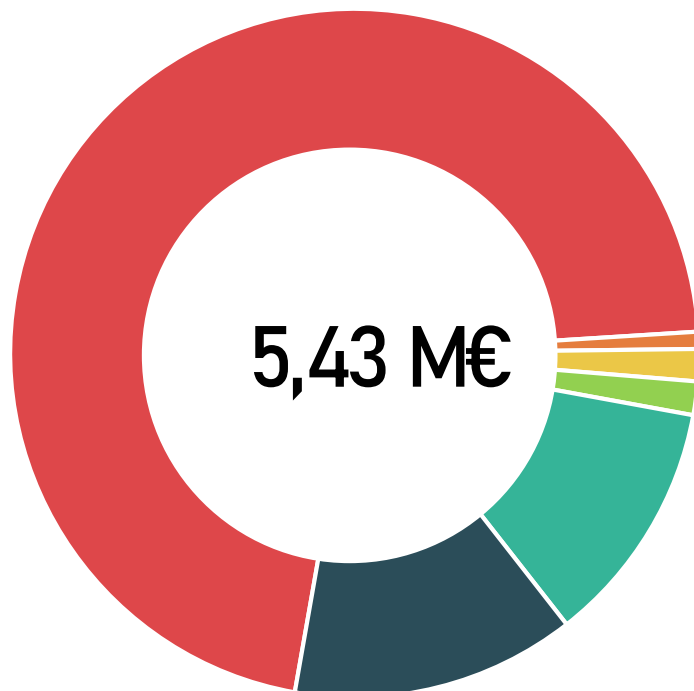
VNOVI = véhicule nombreuses victimes

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€

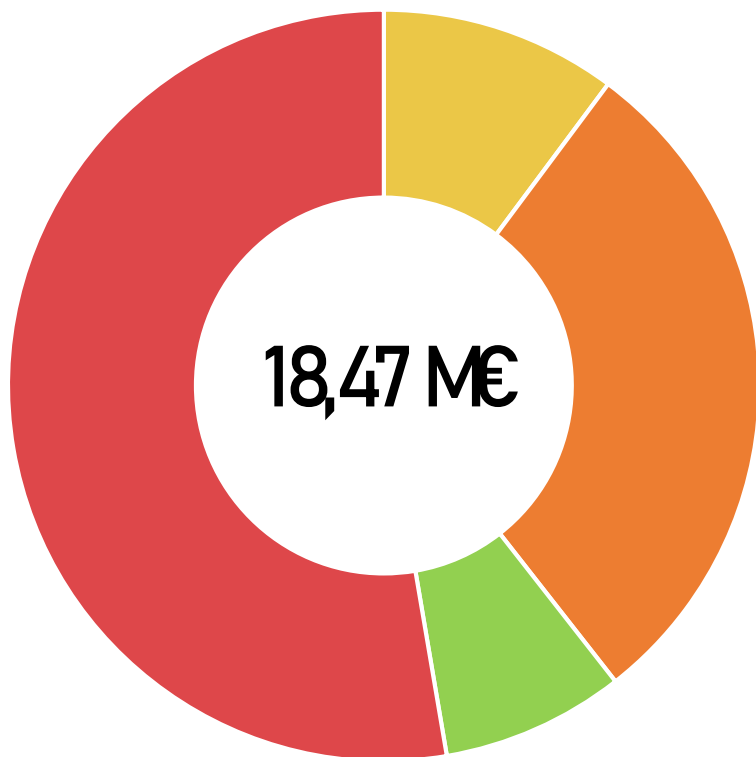
1,5 % CIS REZÉ : 0,08 M€

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€

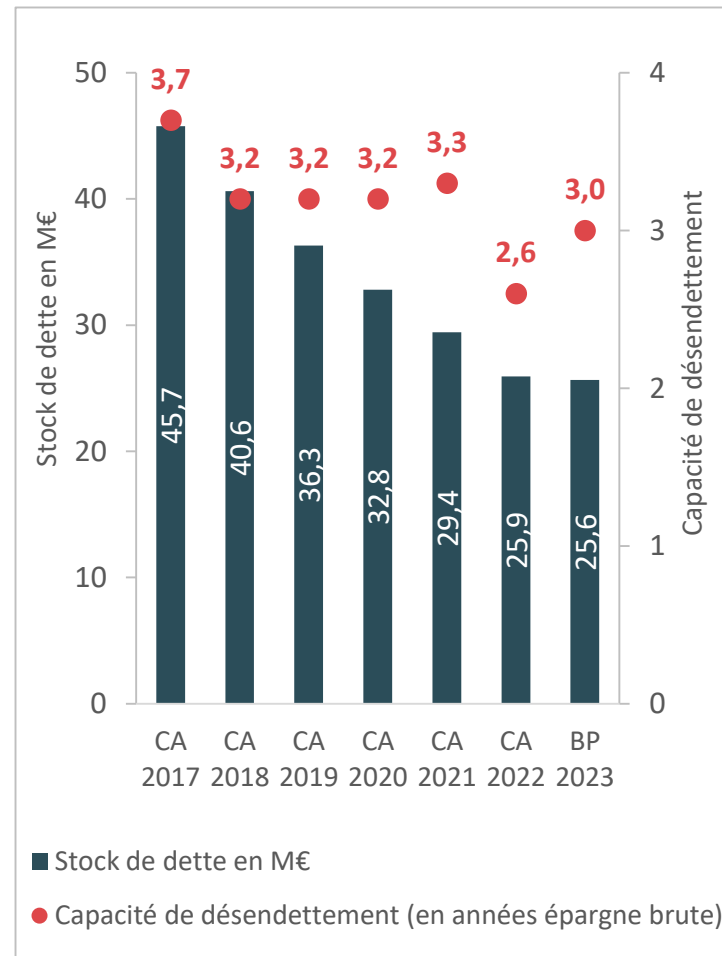
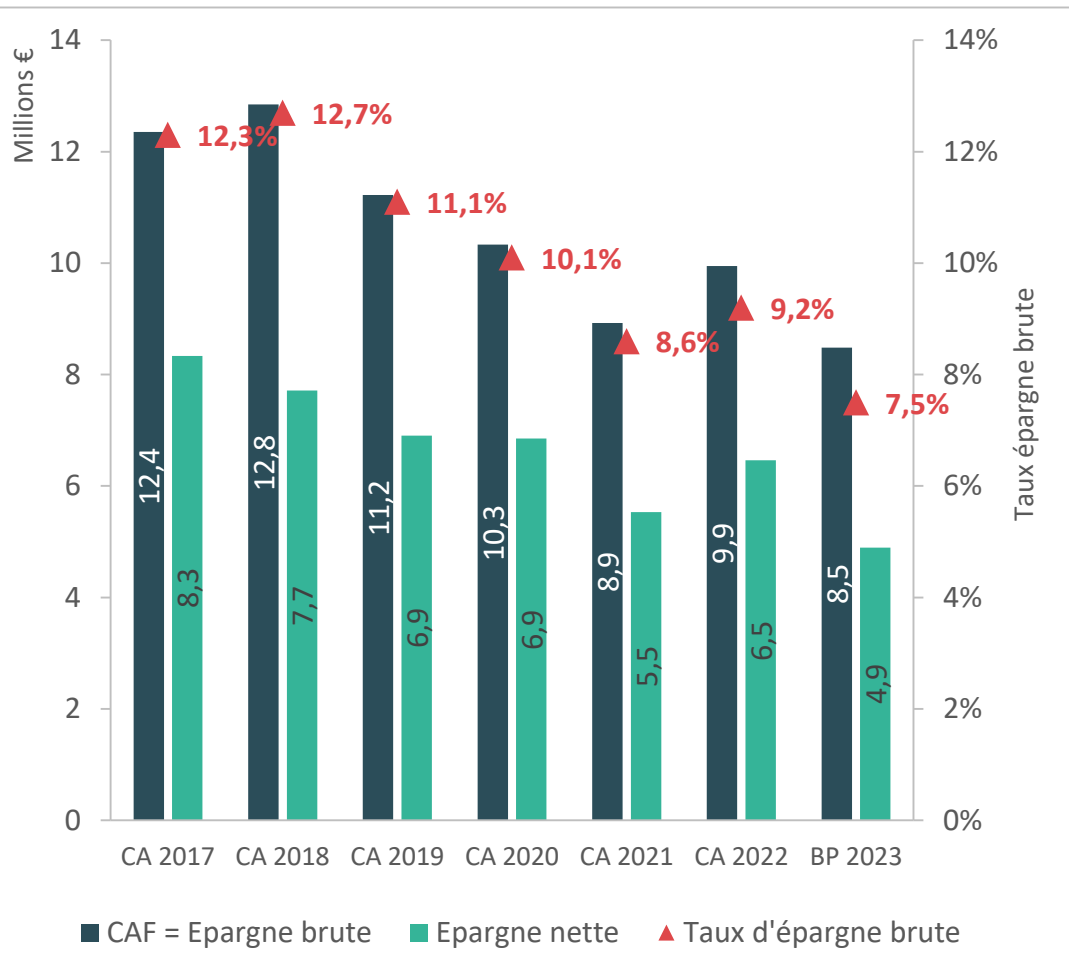
10,1 % AUTRES RESSOURCES PROPRES (dont FCTVA) : 1,88 M€

7,9 % REMBOURSEMENT CIR: 1,46 M€

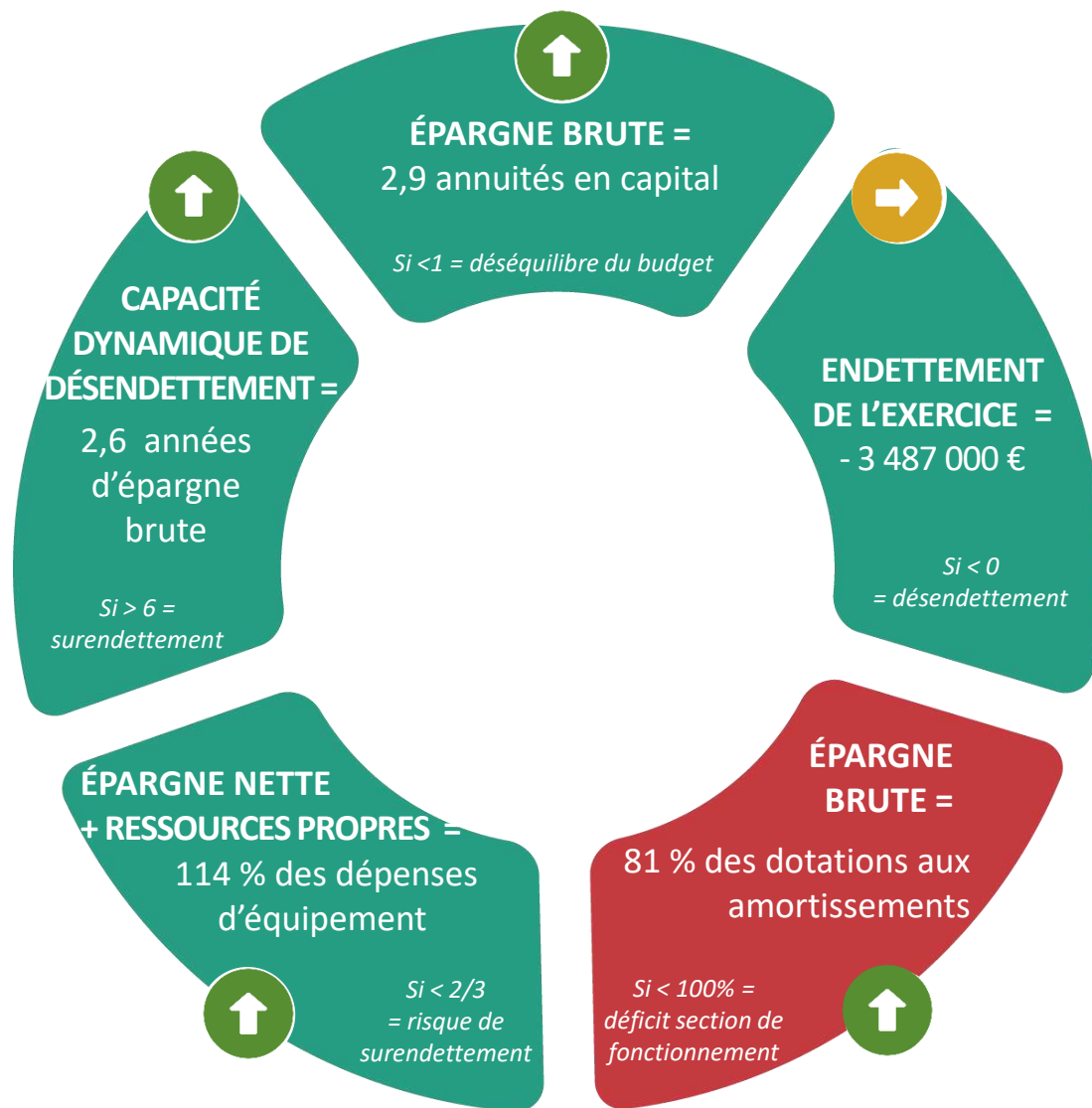
↳ Solde de l'exercice =
+ 0,63 M€

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 :

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



Hors abondement exceptionnel du Département :

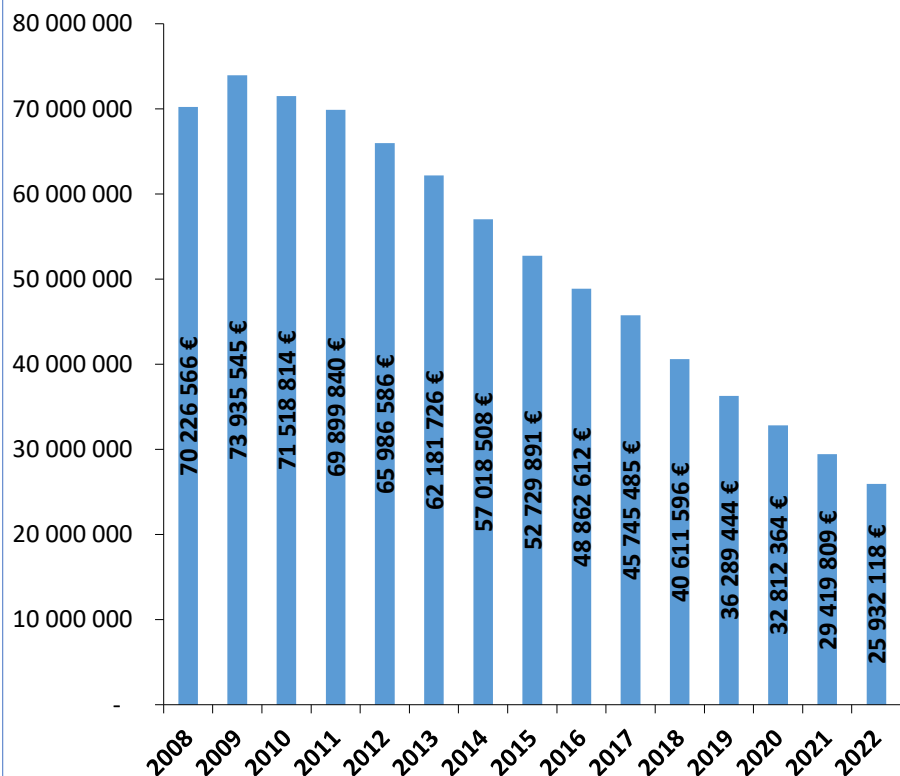
Dégradation des indicateurs

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

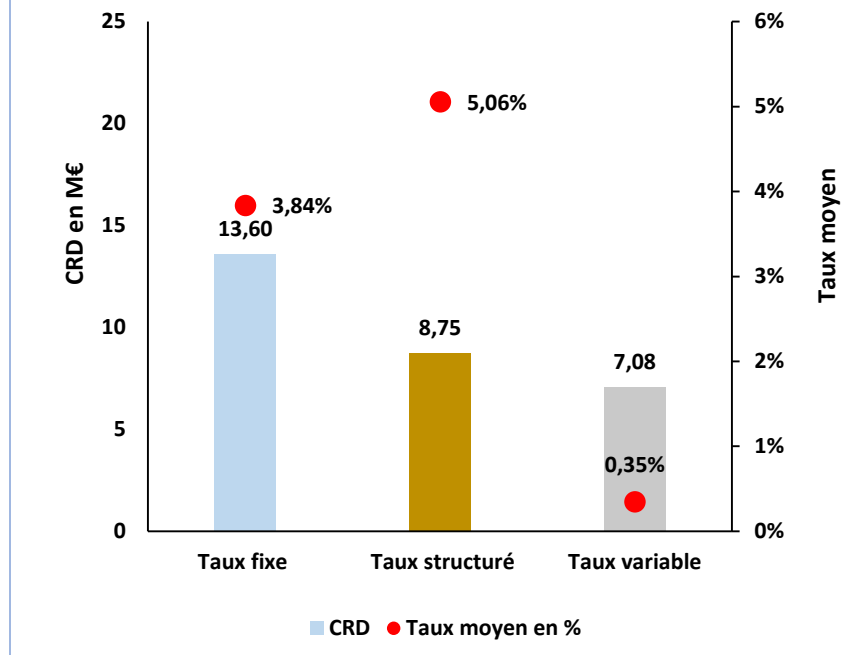
Taux d'épargne nette = 4,7 %, soit – 10,3 % / CA 2021

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

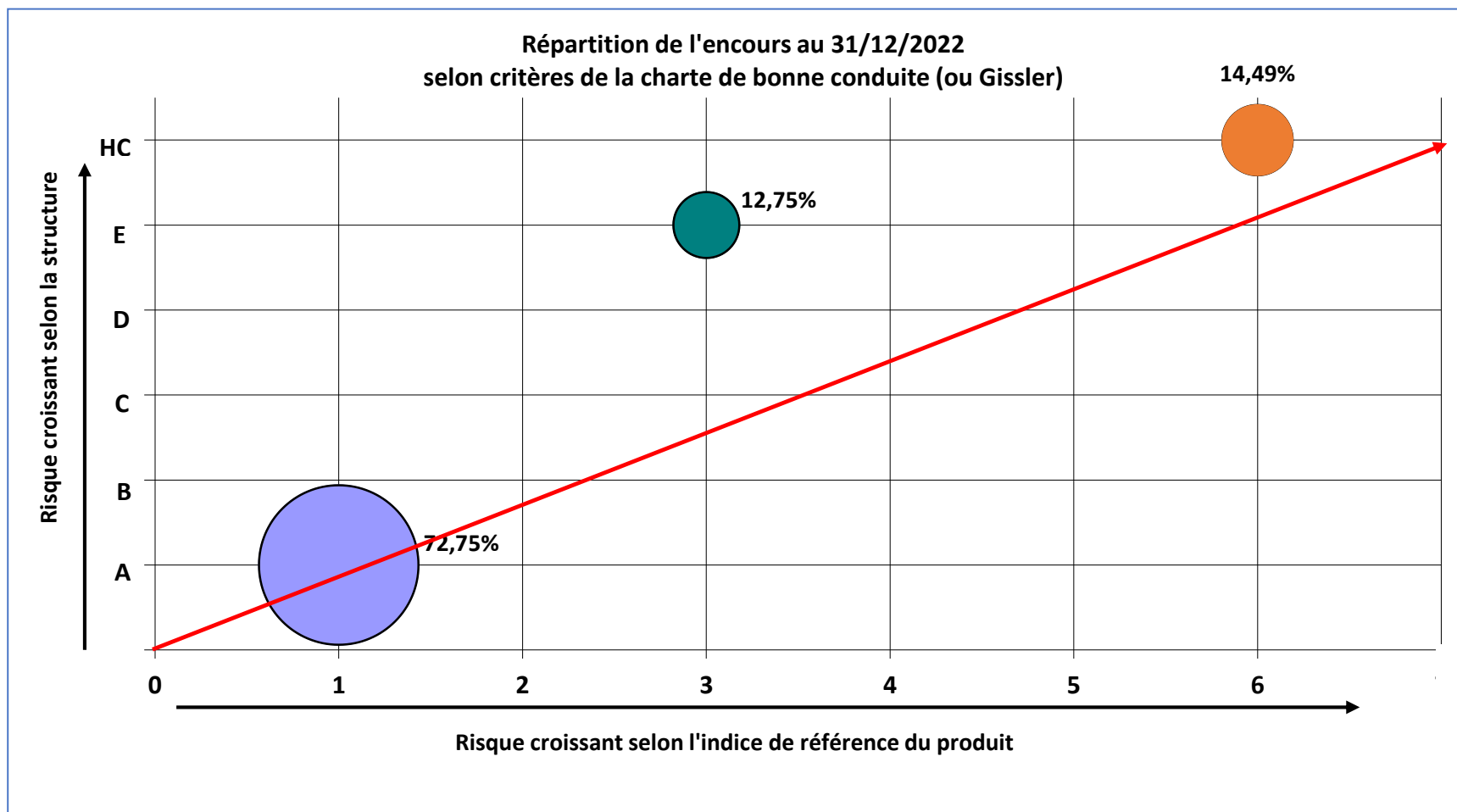
Evolution de l'encours de dette



Taux moyen par type de taux



LA DETTE : RÉPARTITION DE L'ENCOURS





© SDIS 44 / Charles Marton

MERCI DE VOTRE ATTENTION



**SAPEURS-POMPIERS
DE LOIRE-ATLANTIQUE**