

# COMPTE ADMINISTRATIF 2021

RAPPORT N°16



01

## PANDÉMIE DE COVID-19

- Reprise de l'activité opérationnelle + opérations de prévention de la pandémie
- Impacts sur le budget du SDIS

02

## VUE D'ENSEMBLE ET RÉSULTATS

- Un résultat comptable, avant neutralisation des dotations aux amortissements, déficitaire : - 3 188 000 €
- La neutralisation des dotations à son niveau maximal ne suffit pas à couvrir le déficit structurel

03

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

- Dépenses réelles +3,7% soit + 3 440 000 € (hors covid-19 et dépenses ponctuelles : +1,7% /2020)
- Recettes réelles +3,0% soit + 3 086 000 € (hors covid-19 et recettes ponctuelles : +1,0% / 2020)

04

## SECTION D'INVESTISSEMENT

- Dépenses d'équipement réalisées à 76% (y compris reports)
- 60% de ces dépenses concernent la logistique.

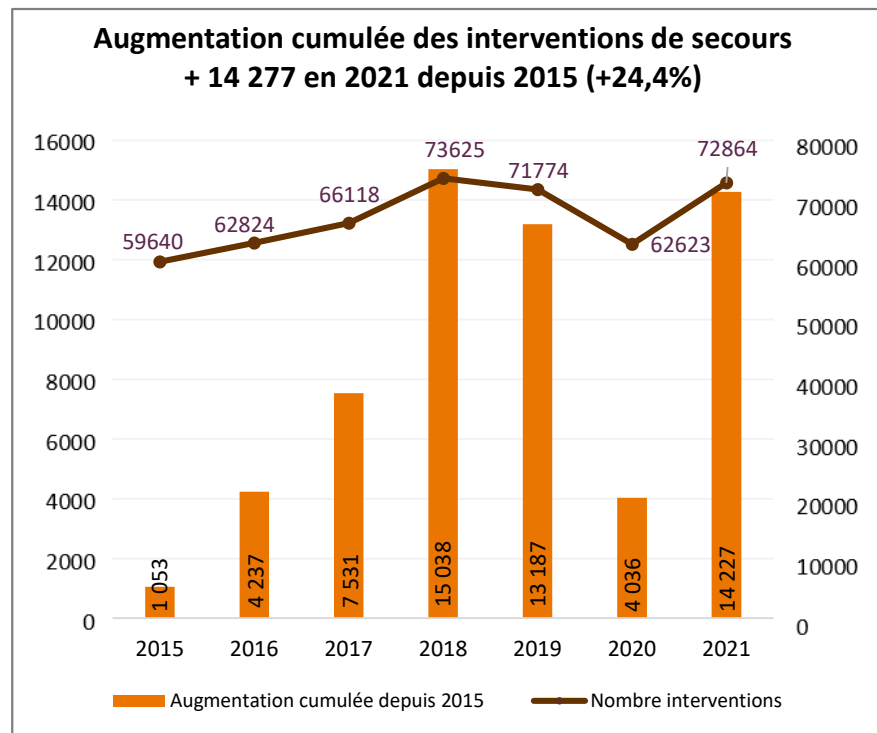
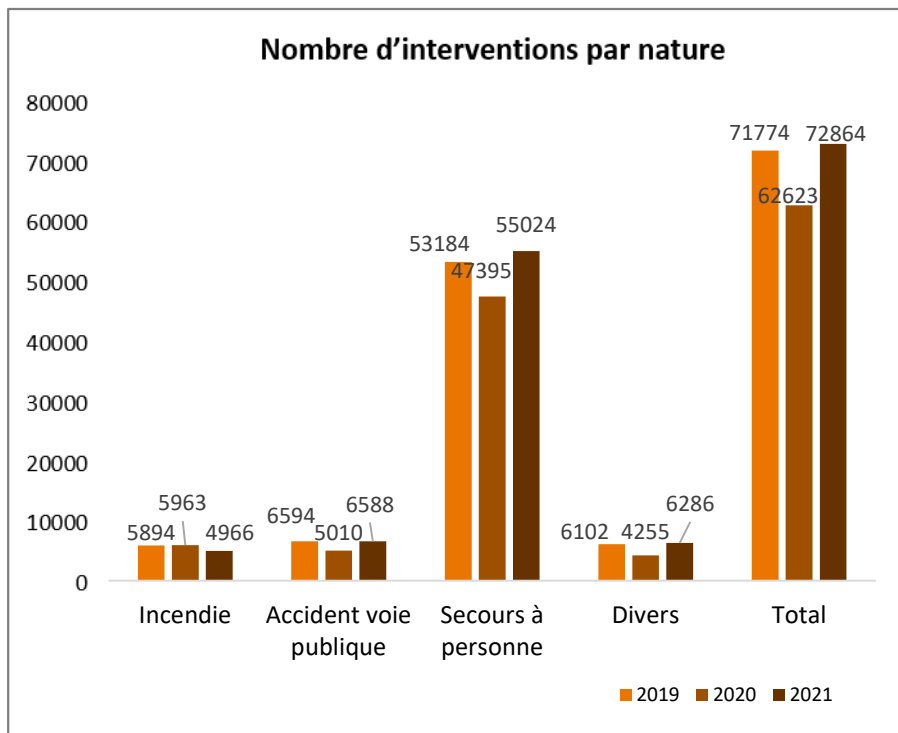
05

## INDICATEURS FINANCIERS

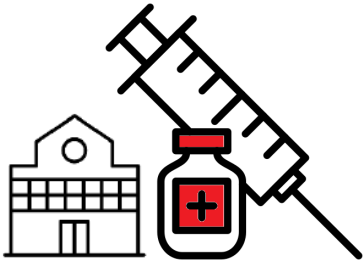
- Dégradation des épargnes : épargne brute (-13,6%) insuffisante pour couvrir la totalité des dotations aux amortissements (taux de couverture : 74%)

# REPRISE DE L'ACTIVITÉ OPÉRATIONNELLE

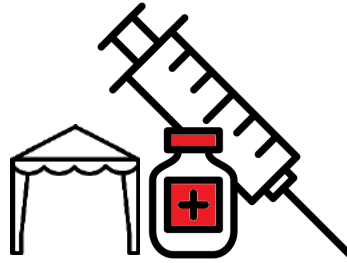
- 2021 : reprise de l'activité économique : **+1,5% d'interventions** par rapport à 2019



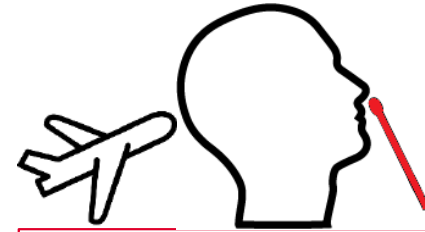
# ACTIONS DE LUTTE CONTRE LA PANDÉMIE



CENTRE DE  
VACCINATION  
DE MASSE  
REZÉ TROCARDIÈRE



CENTRES ÉPHÉMÈRES  
DE VACCINATION  
10 ACTIONS  
= 24 JOURS

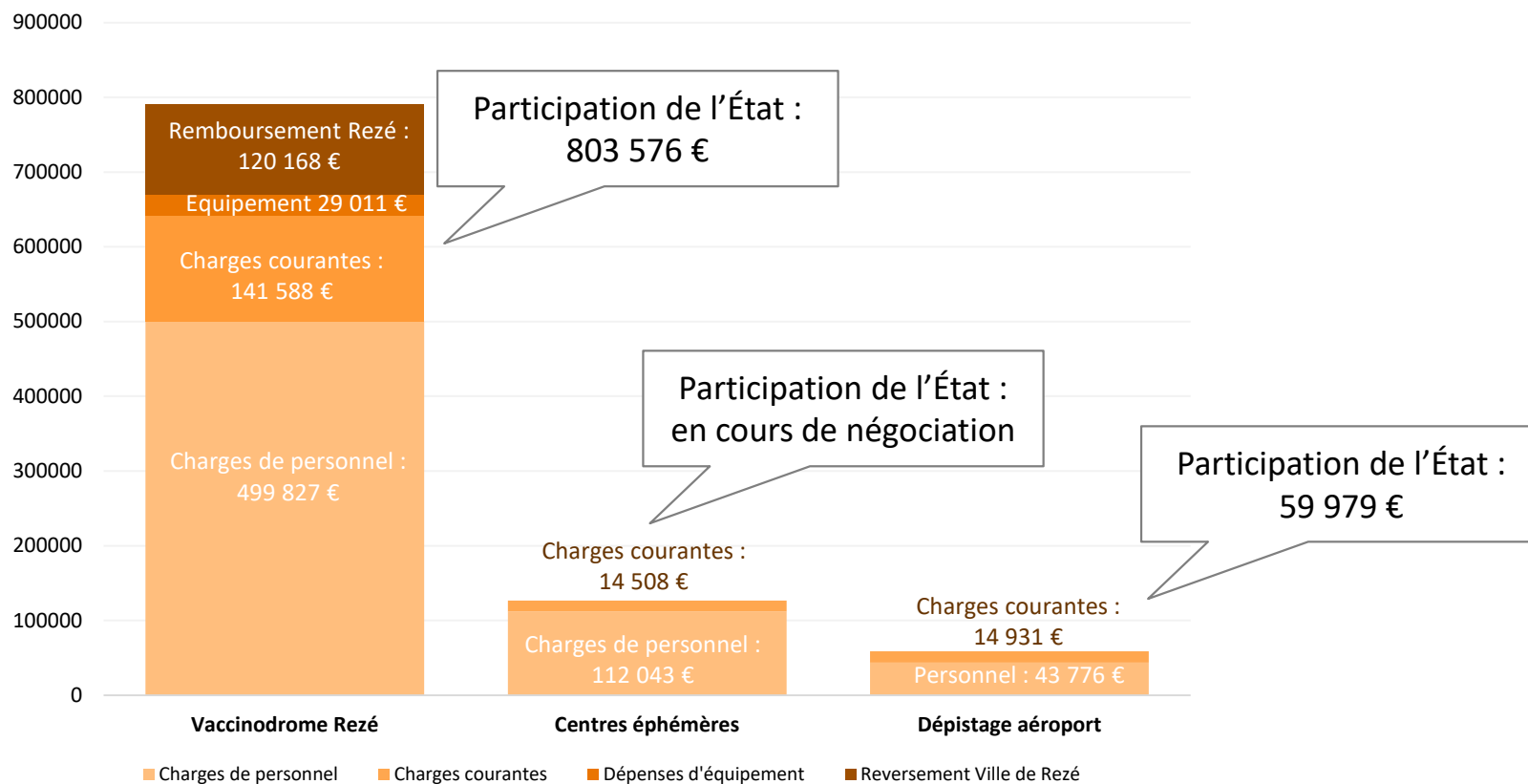


TESTS DE DÉPISTAGE  
AÉROPORT  
NANTES  
ATLANTIQUE

MOBILISATION DE L'ENSEMBLE DES **PERSONNELS** DU SDIS  
ACHAT **FOURNITURES**  
MISE À DISPOSITION DE **MATÉRIELS**

# IMPACT SUR LE BUDGET

- Surcroit de dépenses avec indemnisation de l'État



01

## PANDÉMIE DE COVID-19

- Reprise de l'activité opérationnelle + opérations de prévention de la pandémie
- Impacts sur le budget du SDIS

02

## VUE D'ENSEMBLE ET RÉSULTATS

- Un résultat comptable, avant neutralisation des dotations aux amortissements, déficitaire : - 3 188 000 €
- La neutralisation des dotations à son niveau maximal ne suffit pas à couvrir le déficit structurel

03

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

- Dépenses réelles +3,7% soit + 3 440 000 € (hors covid-19 et dépenses ponctuelles : +1,7% /2020)
- Recettes réelles +3,0% soit + 3 086 000 € (hors covid-19 et recettes ponctuelles : +1,0% / 2020)

04

## SECTION D'INVESTISSEMENT

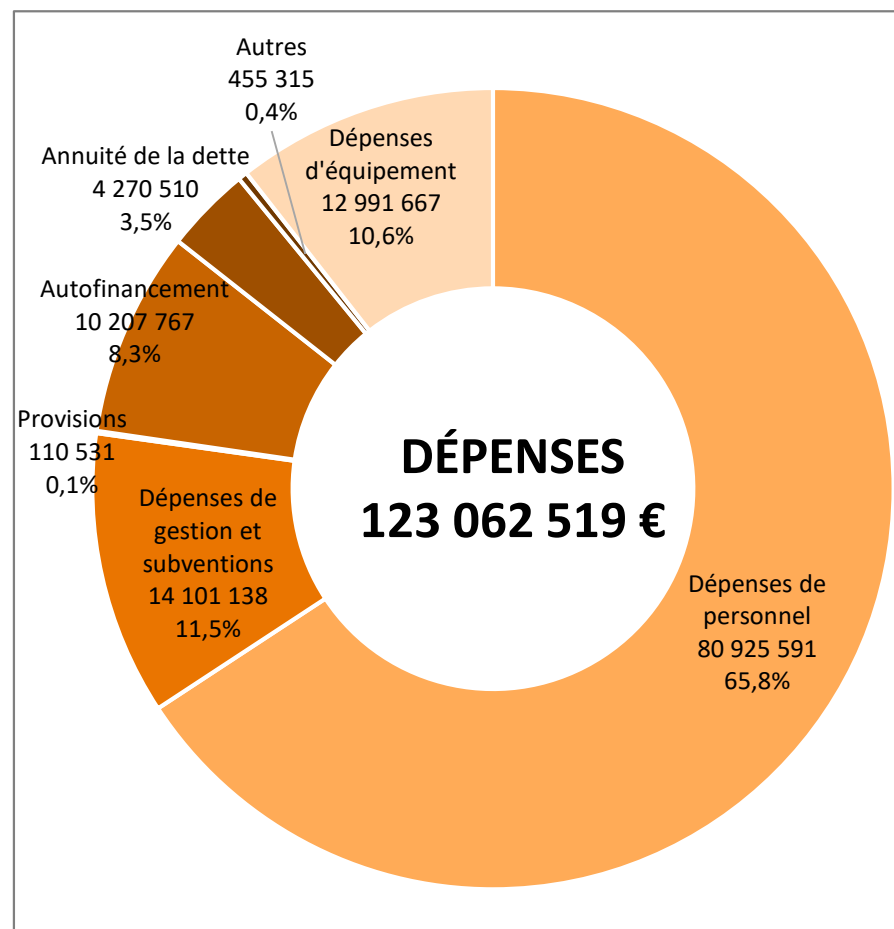
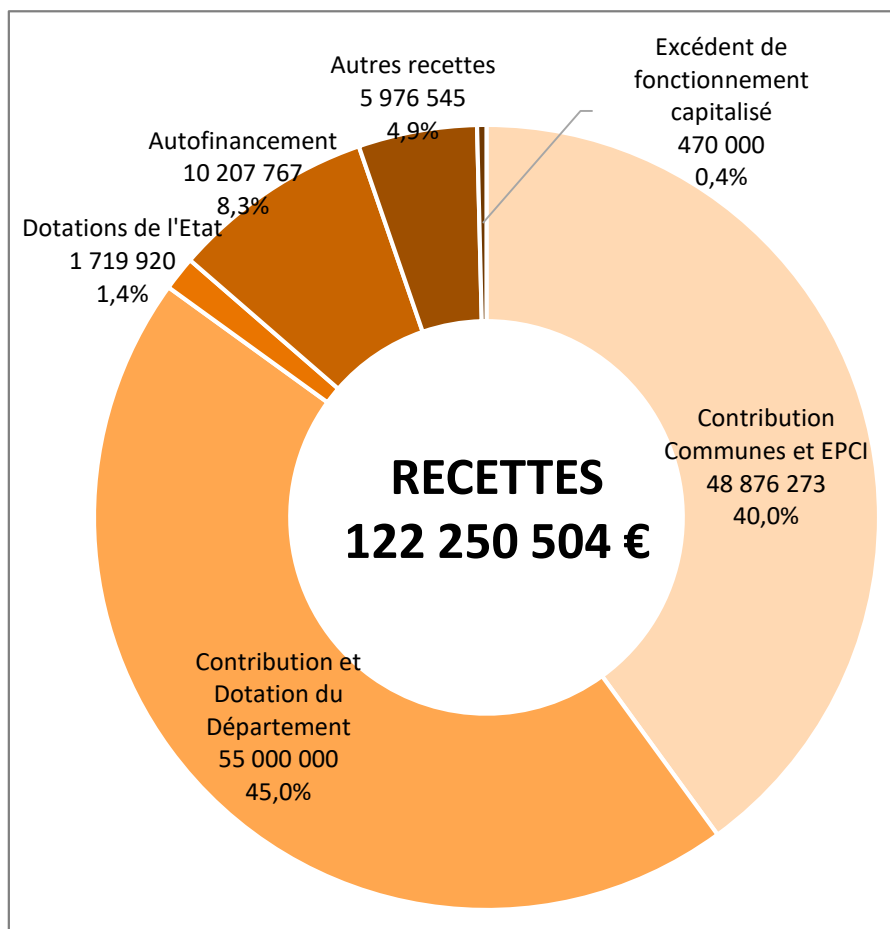
- Dépenses d'équipement réalisées à 76% (y compris reports)
- 60% de ces dépenses concernent la logistique.

05

## INDICATEURS FINANCIERS

- Dégradation des épargnes : épargne brute (-13,6%) insuffisante pour couvrir la totalité des dotations aux amortissements (taux de couverture : 74%)

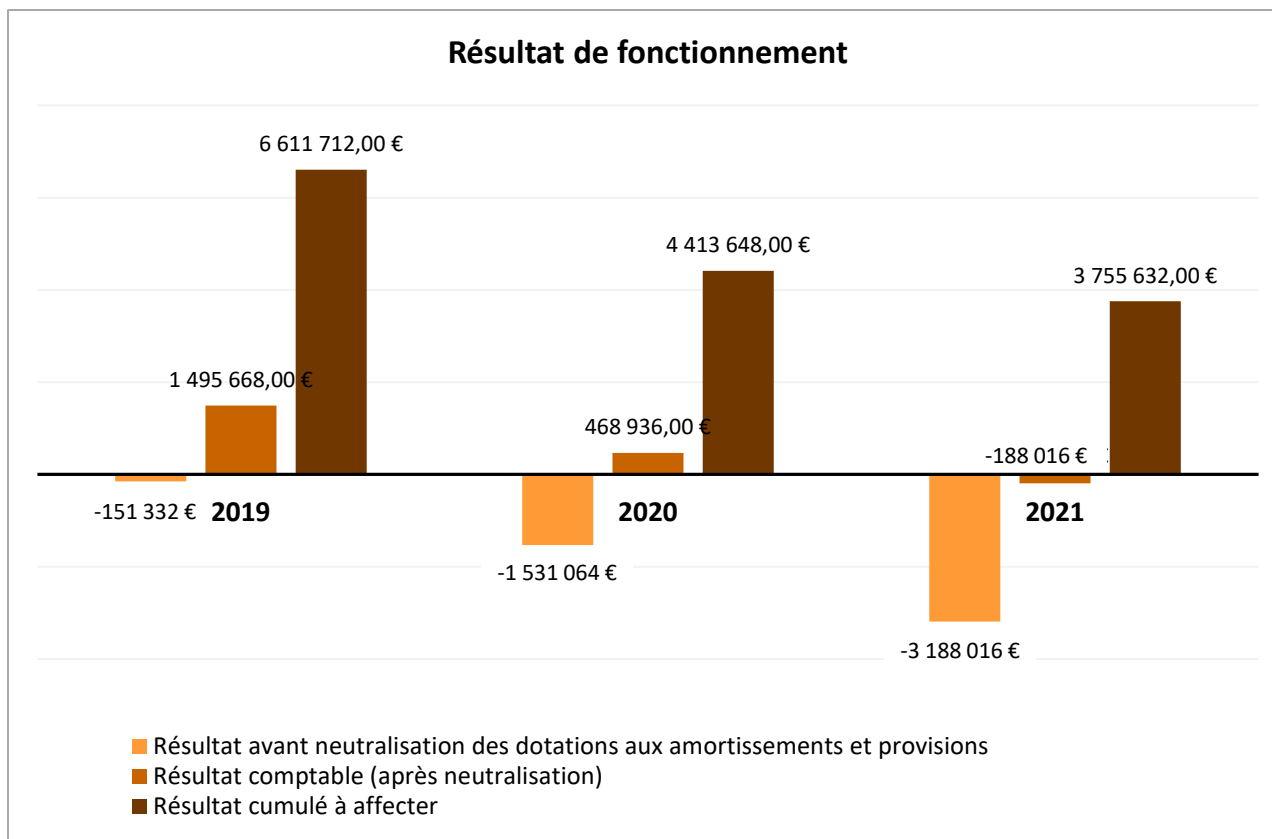
# VUE D'ENSEMBLE DES RÉALISATIONS 2021



# RÉSULTAT COMPTABLE DE FONCTIONNEMENT

## ▪ Dépenses 2021 > Recettes 2021 :

La neutralisation des dotations aux amortissements et provisions ne suffit pas à couvrir le déficit.



➔ Proposition d'affectation du résultat : conservation à la section de fonctionnement



01

## PANDÉMIE DE COVID-19

- Reprise de l'activité opérationnelle + opérations de prévention de la pandémie
- Impacts sur le budget du SDIS

02

## VUE D'ENSEMBLE ET RÉSULTATS

- Un résultat comptable, avant neutralisation des dotations aux amortissements, déficitaire : - 3 188 000 €
- La neutralisation des dotations à son niveau maximal ne suffit pas à couvrir le déficit structurel

03

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

- Dépenses réelles +3,7% soit + 3 440 000 € (hors covid-19 et dépenses ponctuelles : +1,7% /2020)
- Recettes réelles +3,0% soit + 3 086 000 € (hors covid-19 et recettes ponctuelles : +1,0% / 2020)

04

## SECTION D'INVESTISSEMENT

- Dépenses d'équipement réalisées à 76% (y compris reports)
- 60% de ces dépenses concernent la logistique.

05

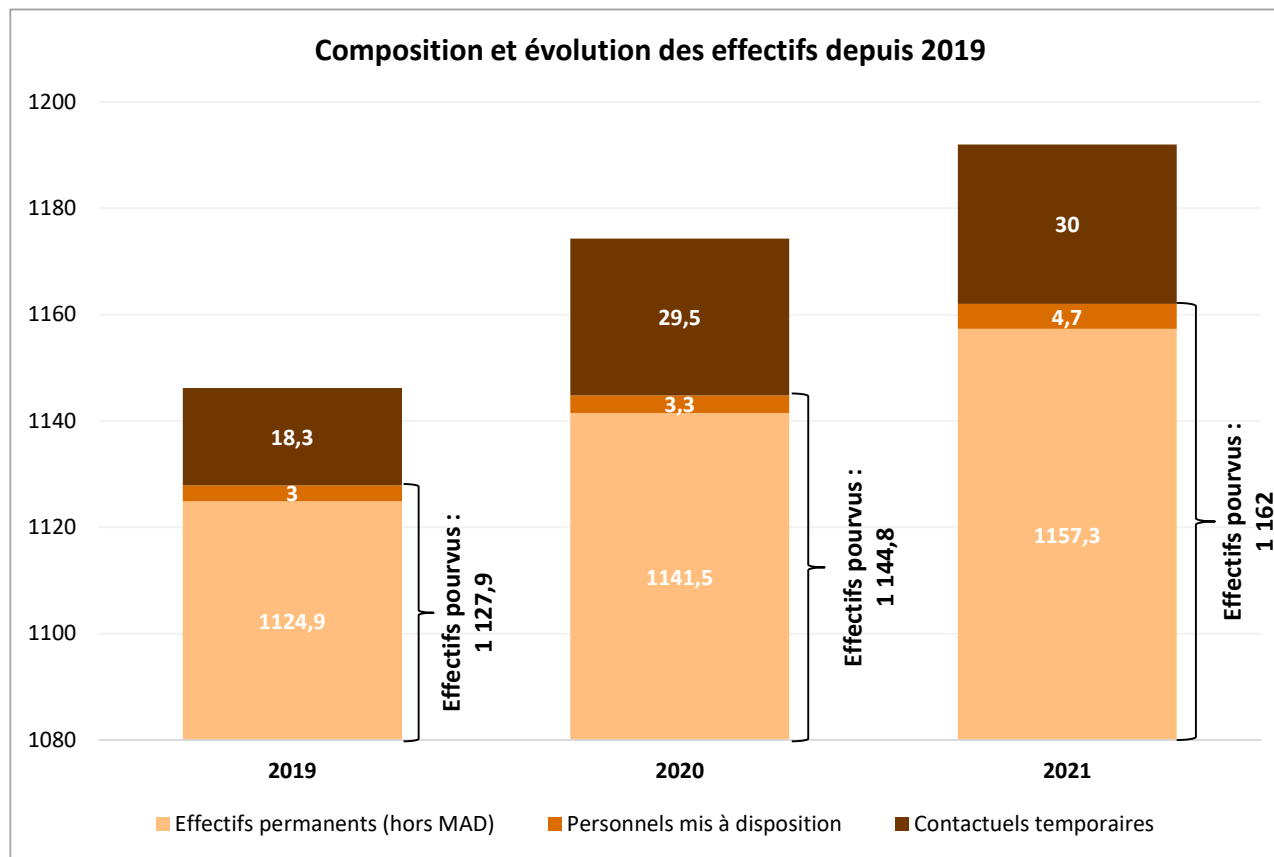
## INDICATEURS FINANCIERS

- Dégradation des épargnes : épargne brute (-13,6%) insuffisante pour couvrir la totalité des dotations aux amortissements (taux de couverture : 74%)

# CHARGES DE PERSONNEL : +3,5% PAR RAPPORT À 2020\*

\* Hors covid-19 : +1,9%)

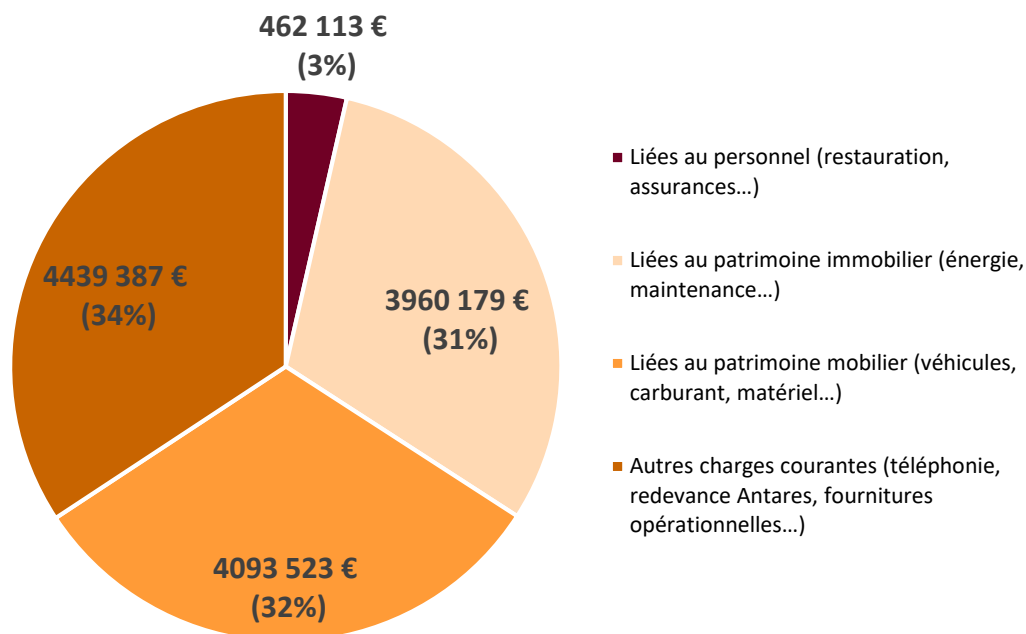
- Masse salariale : + 1 775 000 € soit 2,7% de plus qu'en 2020
- GVT = 39% de l'augmentation



## CHARGES COURANTES DE GESTION : +7,5% PAR RAPPORT À 2020

- Dépenses covid-19 : 438 000 €
- Charges ponctuelles : 225 000 € (défilé 14 juillet, organisation concours SPP...)
- Hors charges ponctuelles et covid-19 : +1,4% (+163 000 €) par rapport à 2020

Répartition des charges courantes de gestion



01

## PANDÉMIE DE COVID-19

- Reprise de l'activité opérationnelle + opérations de prévention de la pandémie
- Impacts sur le budget du SDIS

02

## VUE D'ENSEMBLE ET RÉSULTATS

- Un résultat comptable, avant neutralisation des dotations aux amortissements, déficitaire : - 3 188 000 €
- La neutralisation des dotations à son niveau maximal ne suffit pas à couvrir le déficit structurel

03

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

- Dépenses réelles +3,7% soit + 3 440 000 € (hors covid-19 et dépenses ponctuelles : +1,7% /2020)
- Recettes réelles +3,0% soit + 3 086 000 € (hors covid-19 et recettes ponctuelles : +1,0% / 2020)

04

## SECTION D'INVESTISSEMENT

- Dépenses d'équipement réalisées à 76% (y compris reports)
- 60% de ces dépenses concernent la logistique.

05

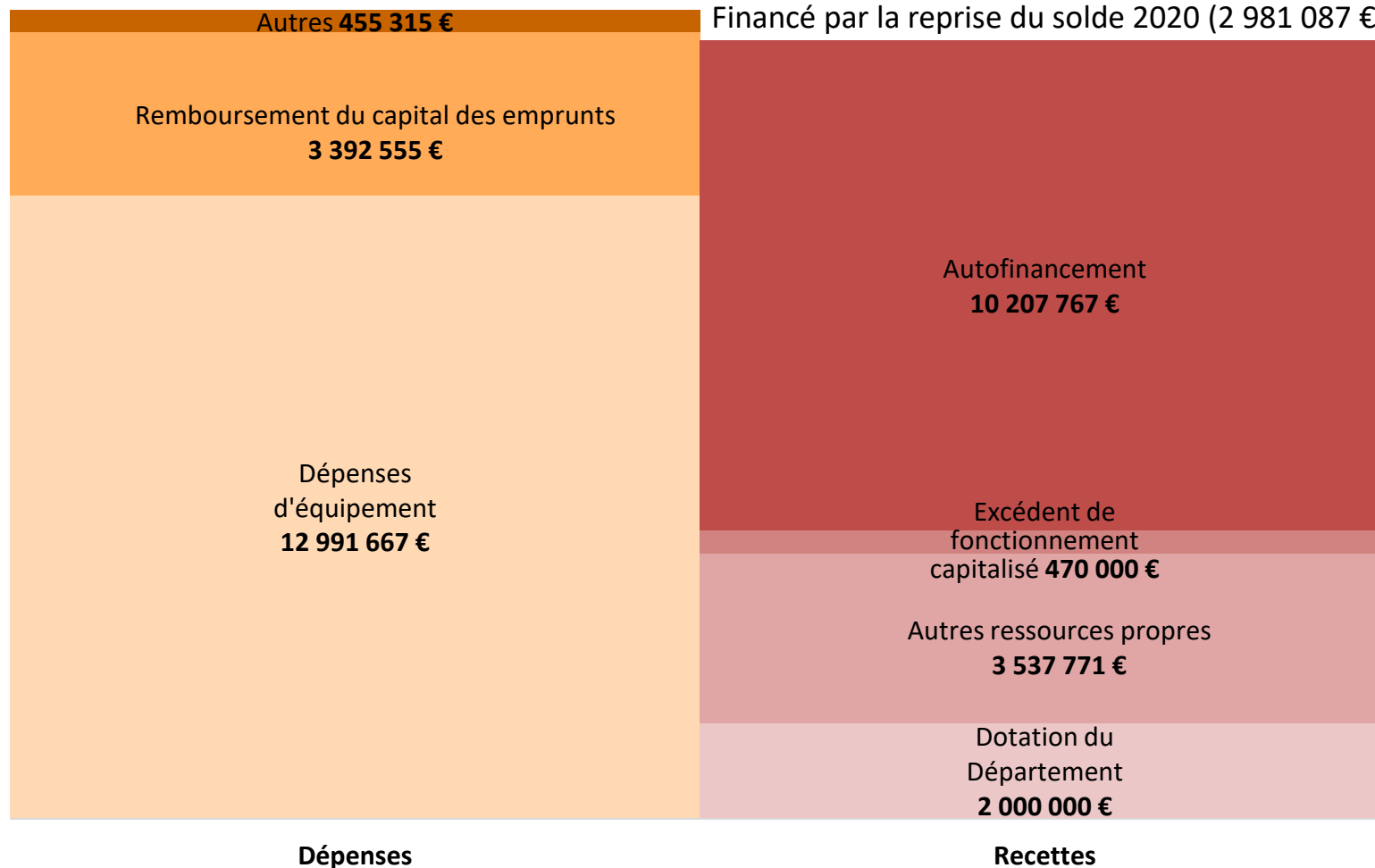
## INDICATEURS FINANCIERS

- Dégradation des épargnes : épargne brute (-13,6%) insuffisante pour couvrir la totalité des dotations aux amortissements (taux de couverture : 74%)

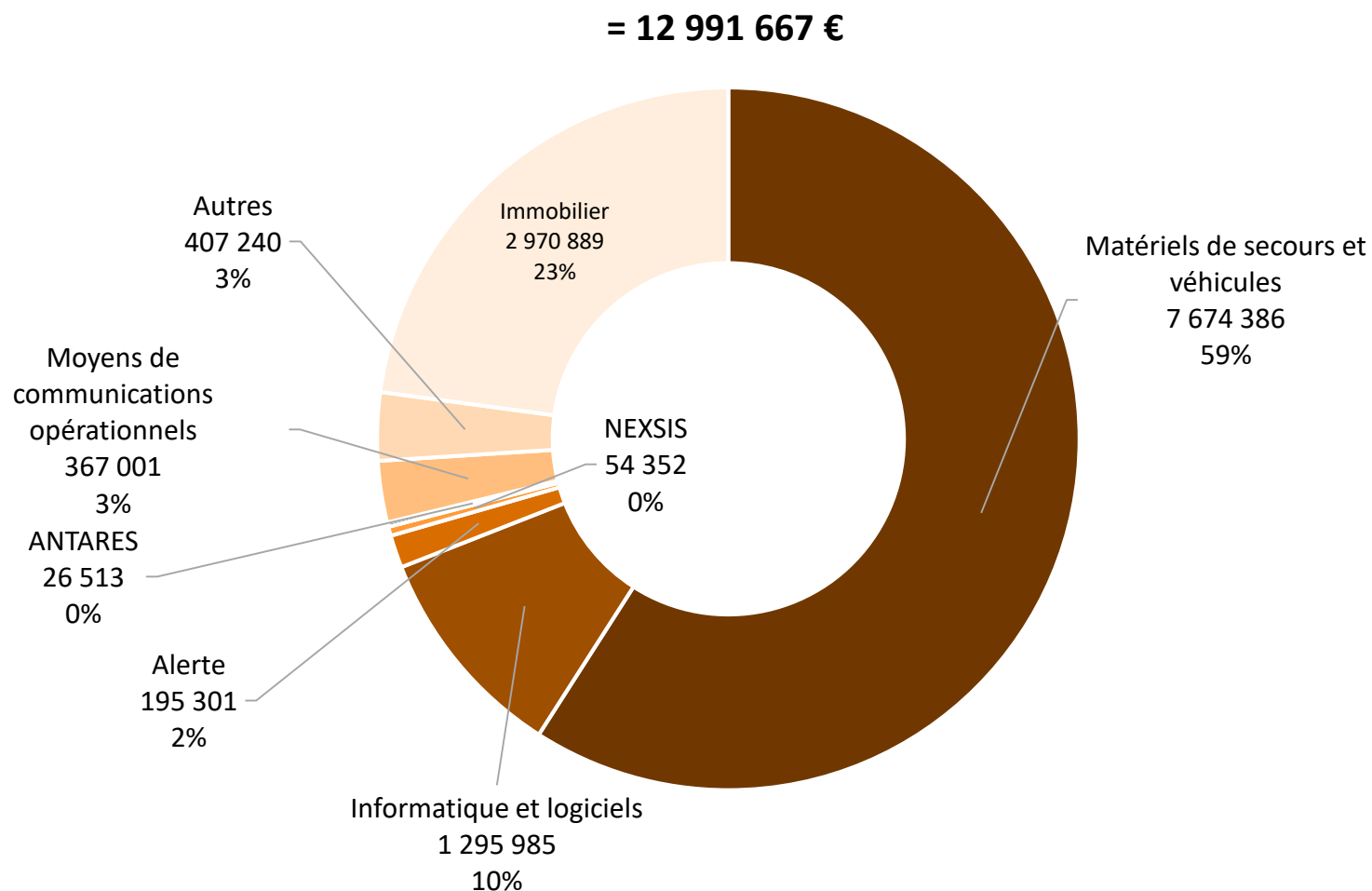
# FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

**Déficit de l'exercice : 623 998 €**

Financé par la reprise du solde 2020 (2 981 087 €)

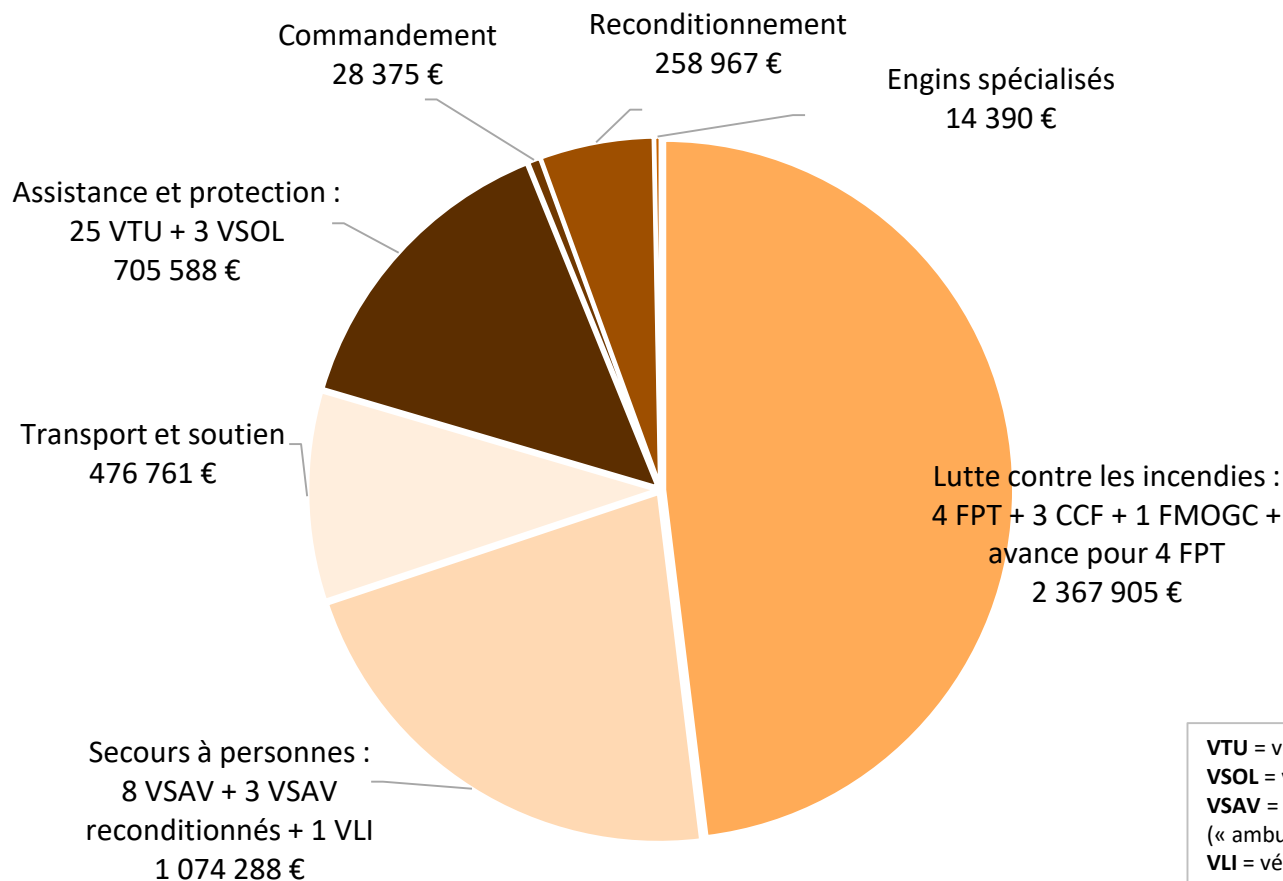


# DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT PAR GRANDS DOMAINES



# DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT : VÉHICULES

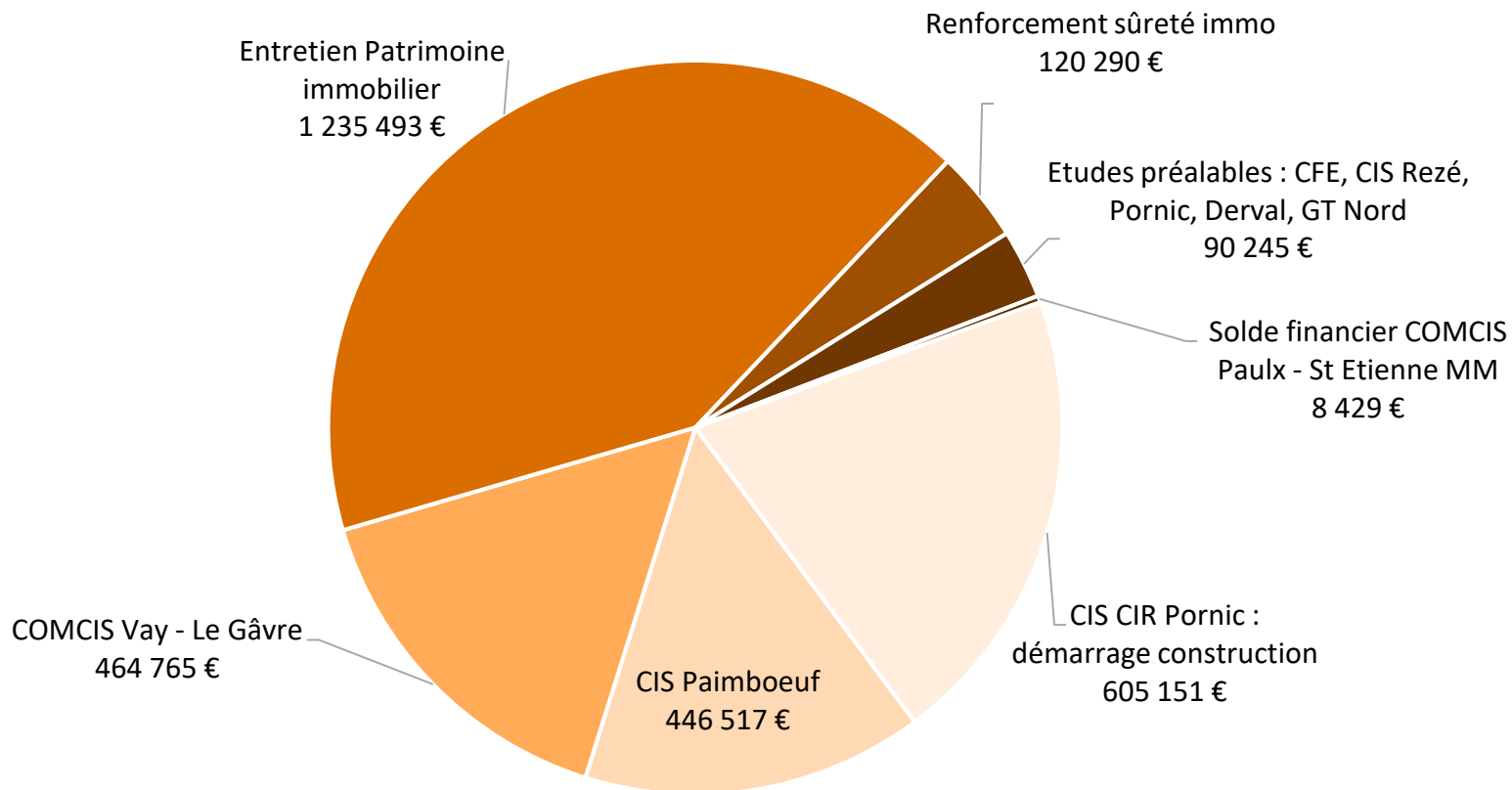
Acquisitions de véhicules = 4 926 300 €



**VTU** = véhicule toutes utilisations  
**VSOL** = véhicule de soutien opérationnel et logistique  
**VSAV** = véhicule de secours et d'assistance aux victimes (« ambulance »)  
**VLI** = véhicule de liaison infirmier  
**FPT** = fourgon pompe-tonne  
**CCF** = camion citerne feux de forêt  
**FMOGC** = fourgon mousse grande capacité

# DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT : IMMOBILIER

Immobilier = 2 970 900 €





01

## PANDÉMIE DE COVID-19

- Reprise de l'activité opérationnelle + opérations de prévention de la pandémie
- Impacts sur le budget du SDIS

02

## VUE D'ENSEMBLE ET RÉSULTATS

- Un résultat comptable, avant neutralisation des dotations aux amortissements, déficitaire : - 3 188 000 €
- La neutralisation des dotations à son niveau maximal ne suffit pas à couvrir le déficit structurel

03

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

- Dépenses réelles +3,7% soit + 3 440 000 € (hors covid-19 et dépenses ponctuelles : +1,7% /2020)
- Recettes réelles +3,0% soit + 3 086 000 € (hors covid-19 et recettes ponctuelles : +1,0% / 2020)

04

## SECTION D'INVESTISSEMENT

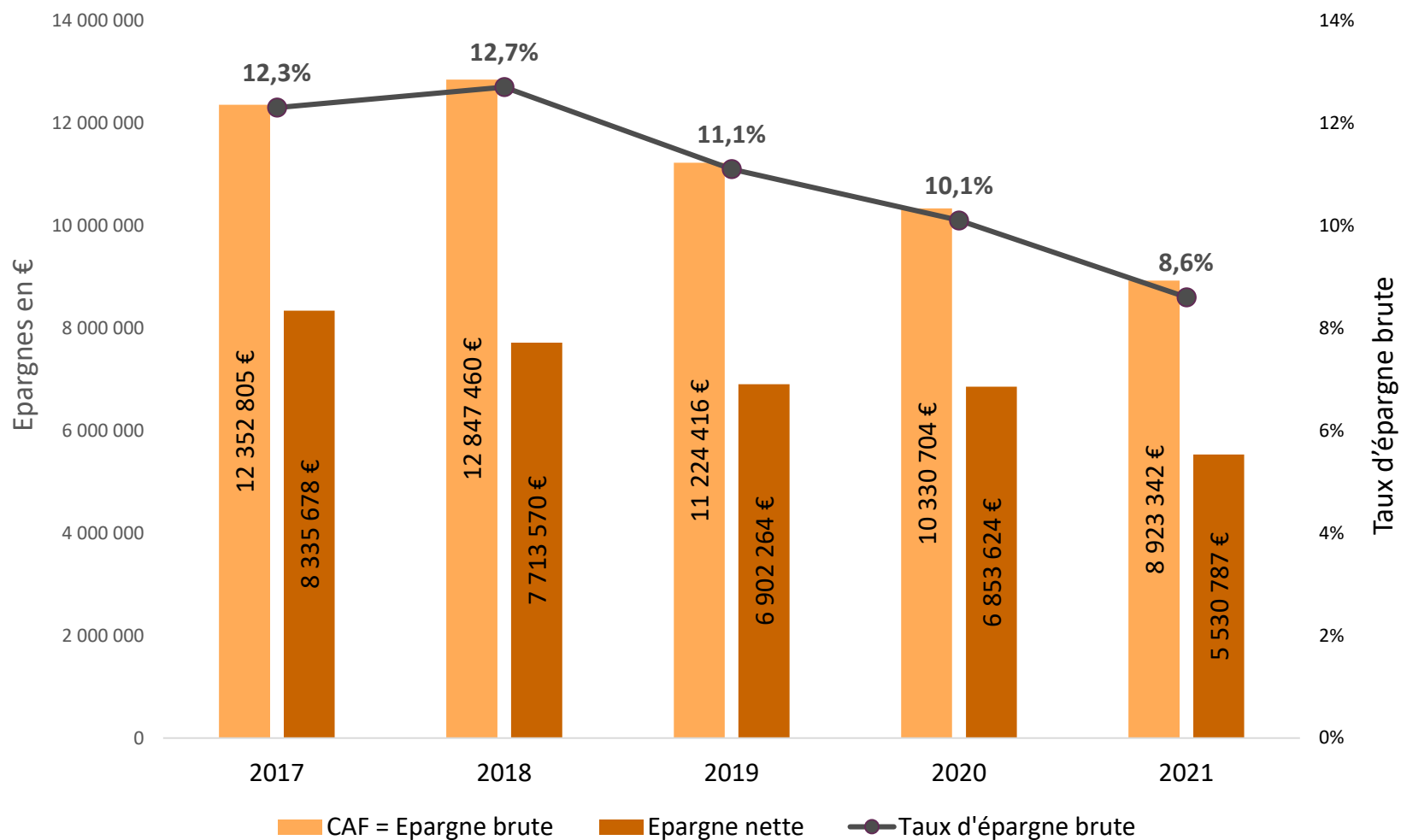
- Dépenses d'équipement réalisées à 76% (y compris reports)
- 60% de ces dépenses concernent la logistique.

05

## INDICATEURS FINANCIERS

- Dégradation des épargnes : épargne brute (-13,6%) insuffisante pour couvrir la totalité des dotations aux amortissements (taux de couverture : 74%)

# ÉVOLUTION DES ÉPARGNES

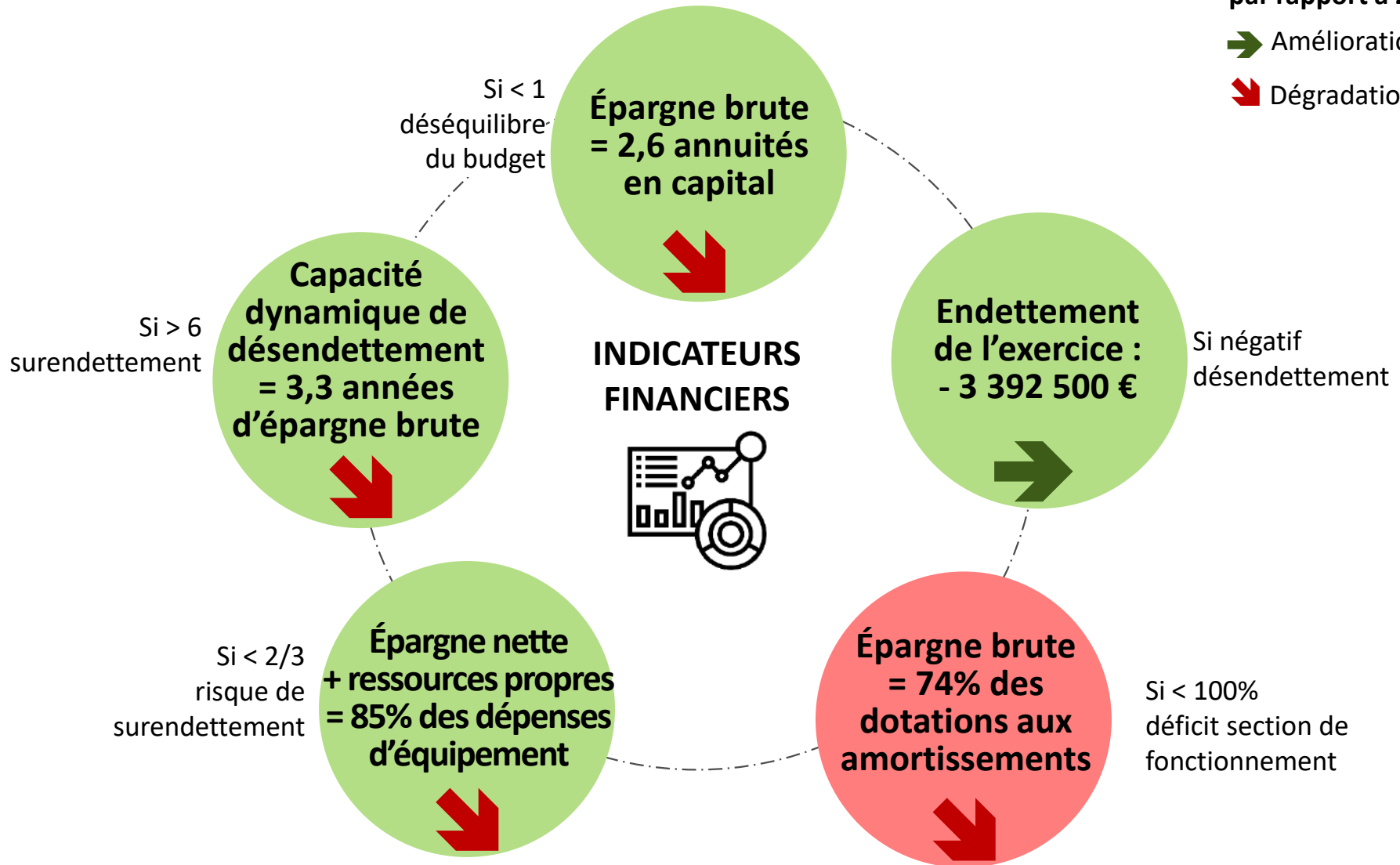


# INDICATEURS PAR RAPPORT AU CA 2020

Évolution  
par rapport à 2020 :

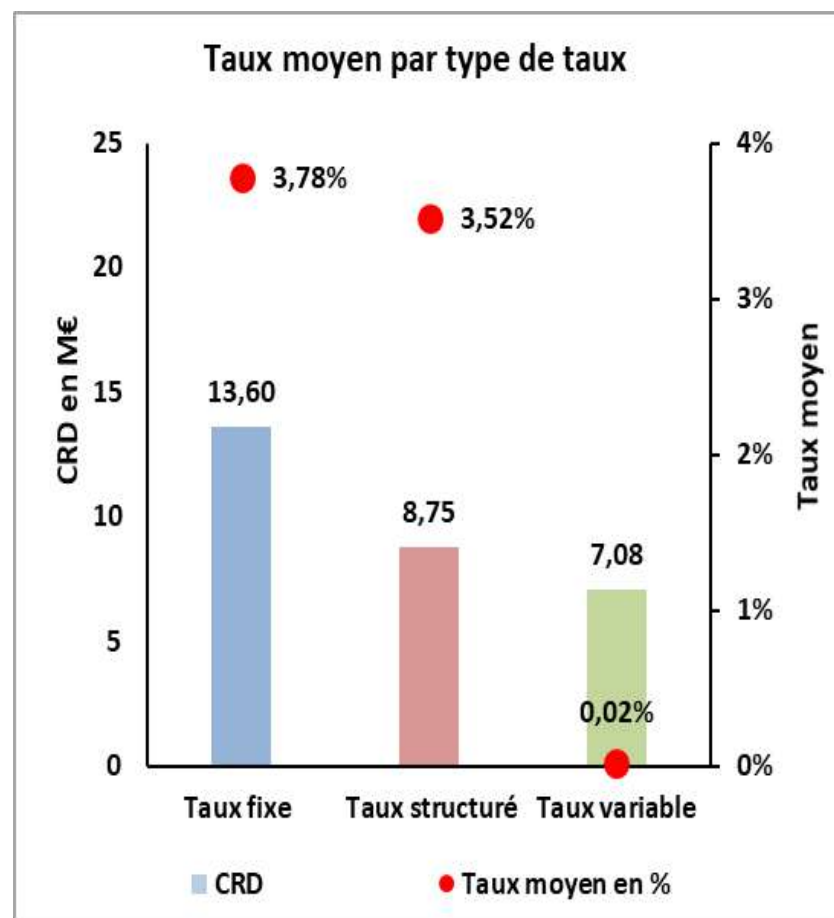
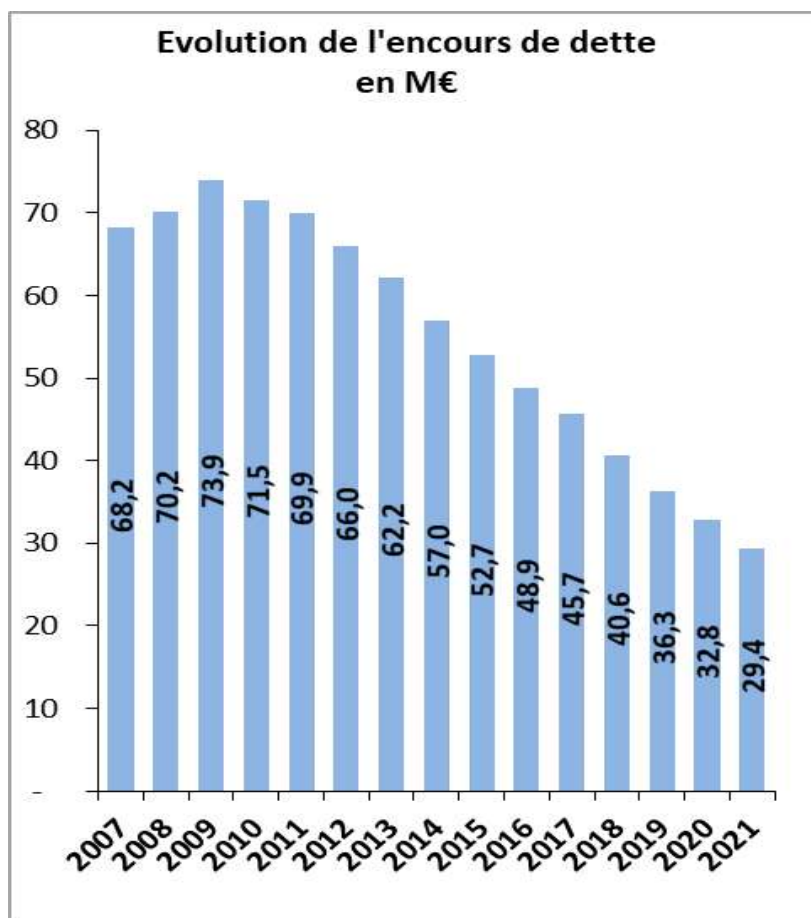
→ Amélioration

↘ Dégradation

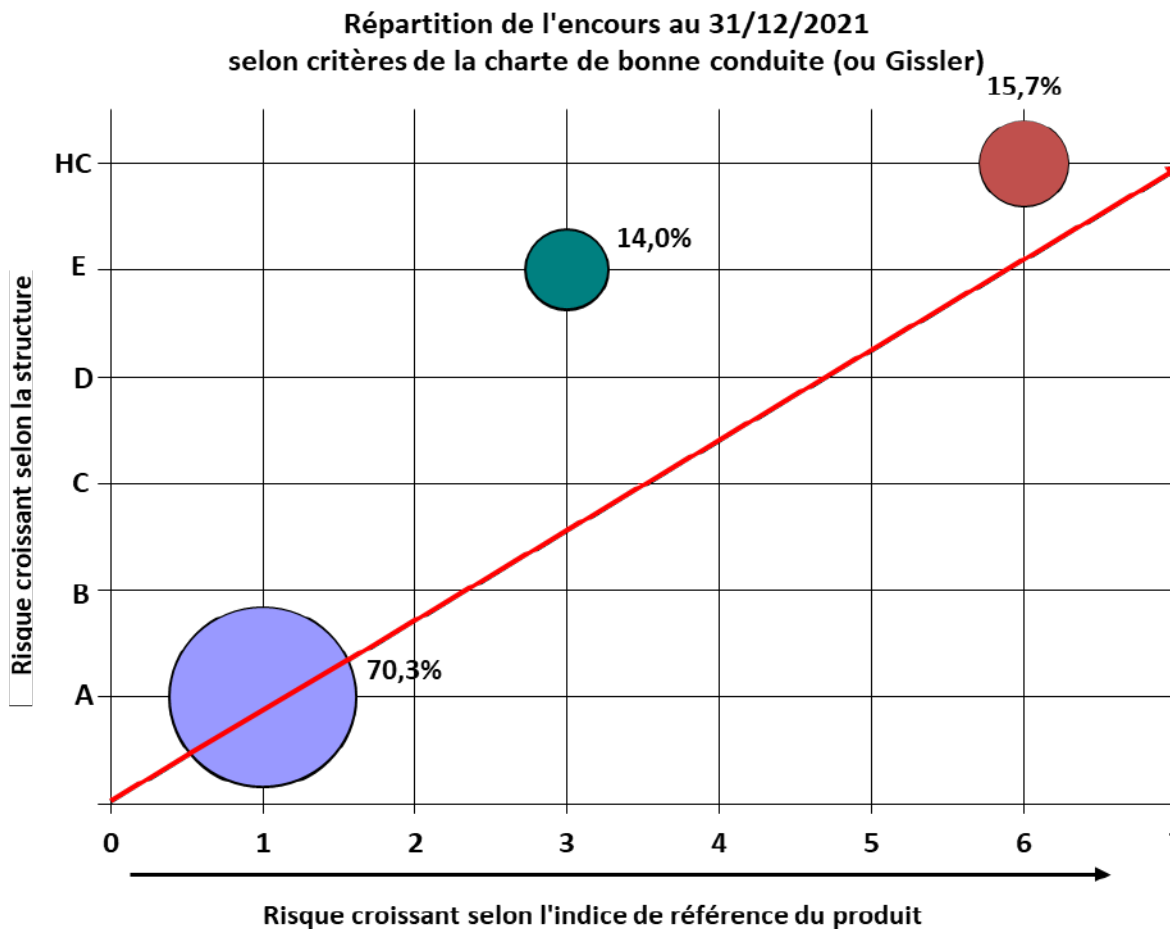


## POURSUITE DU DÉSENDETTEMENT

- Une dette ancienne dont le coût moyen (2,80%) n'a pas été réduit par une dette nouvelle à taux très bas.



# RÉPARTITION DE L'ENCOURS DE DETTE : 29,4 M€



## PERSPECTIVES ET POINTS D'ATTENTION

- **Fortes tensions sur le budget 2022 :**
  - Inflation
  - Difficultés d'approvisionnement
  - Mesures réglementaires.



**Dégel du point d'indice :**  
+1 point  
= 665 000 € /an

**Indemnités SPV :**  
augmentation  
selon inflation

**Carburant :**  
+0,50 € / litre  
= 390 000 € /an

**Produits d'hygiène :**  
+6%

**Fournitures de bureau :**  
+6%

**Mobilier de bureau :**  
+10%

**Caissons à feu :**  
+60%

**Emulseur :**  
+64%  
entre déc. 2021  
et déc. 2022

**Pièces détachées appareils respiratoires :**  
+50%

# COMPTE ADMINISTRATIF 2021

RAPPORT N°16

- **Délibération :**
  - Approbation du compte administratif 2021



# AFFECTATION DU RÉSULTAT 2021

RAPPORT N°17

- **Résultat 2021 :**
  - section de fonctionnement : 3 755 632,02 €
  - section d'investissement : 2 357 088,26 €
- **Délibération :**
  - affectation du résultat de fonctionnement de l'exercice 2021 au financement de la section de fonctionnement 2022 pour 3 755 632,02 €.







©SDIS44/Plelong

**MERCI DE VOTRE ATTENTION**



SAPEURS-POMPIERS  
DE LOIRE-ATLANTIQUE