

Compte administratif 2018

Informations financières essentielles

Conseil d'administration du 14 juin 2019

Compte administratif 2018

SOMMAIRE

- **Chiffres clés** *(page 3)*
- **Equilibre général** *(page 4)*

Fonctionnement

- **Evolution des recettes de fonctionnement** *(page 5)*
- **Répartition des contributions** *(page 6)*
- **Evolution des dépenses de fonctionnement** *(page 7)*

Investissement

- **Financement des dépenses d'investissement** *(page 8)*
- **Evolution des dépenses d'investissement** *(page 9)*
- **Investissement 2018 : Programme immobilier** *(pages 10 et 11)*
- **Investissement 2018 : Véhicules et matériels** *(pages 12 et 13)*

Résultat de l'exercice *(page 14)*

Chiffres clés 2018

35 M€



30 M€ FONCTIONNEMENT

5 M€ INVESTISSEMENT

(dépenses réelles hors mouvements d'ordre)

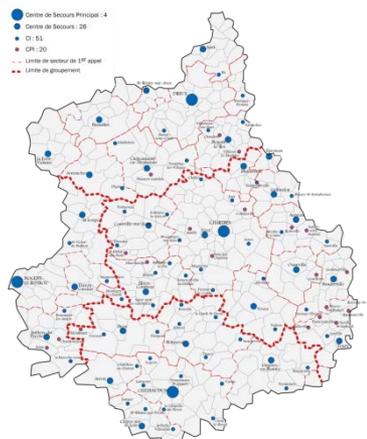
INVESTISSEMENT

14%



FONCTIONNEMENT

86%



76 € PAR HABITANT* ET PAR AN

* Population DGF 2018 : 458 487

Equilibre général

Le compte administratif 2018 fait apparaître un résultat global de **5 629 904 €**.

FONCTIONNEMENT

RECETTES



37 068 018 €

DEPENSES



34 037 308 €

Résultat fonctionnement
3 030 710 €

INVESTISSEMENT

RECETTES



8 015 387 €

DEPENSES



5 416 193 €

Résultat investissement
2 599 194 €

* les dépenses et les recettes réelles d'investissement prennent en compte les restes à réaliser (RAR)

Evolution des recettes de fonctionnement



La variation des recettes réelles de fonctionnement entre le CA 2017 et le CA 2018 est de **+ 1 097 112 €**.

Cette progression s'explique notamment par :

- une augmentation de + 586 339 € du **résultat de fonctionnement** de l'année entre 2017 et 2018 liée aux efforts des services et au report d'actions;
- une progression de + 165 525 € des produits « **atténuations de charges** » (recettes variables : mise à disposition de personnels, remboursement assurances maladies longue durée / accident du travail...);
- une augmentation de + 235 076 € des **participations** (+ 0,68 % pour les contributions des communes/EPCI et du CD 28).

	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	2017 - 2018
RESULTAT FONCTIONNEMENT REPORTE (002)	2 064 677	1 751 409	1 795 743	2 382 082	+ 586 339
ATTENUATION DE CHARGES (013)	404 822	415 939	272 758	438 283	+ 165 525
Participation aux frais de prestations hors secours (70)	354 105	435 316	446 890	543 986	+ 97 577
DOTATIONS ET PARTICIPATIONS (74)	32 642 902	32 699 678	32 772 968	33 008 044	+ 235 076
PRODUITS EXCEPTIONNELS (77)	144 172	578 867	95 461	108 407	+ 12 946
AUTRES PRODUITS (76, 78)	2 112	3 683	1 179	1 309	+ 130
TOTAL recettes réelles de fonctionnement	35 612 789	35 884 892	35 384 999	36 482 111	+ 1 097 112
NEUTRALISATION AMORTISSEMENTS (042)	664 639	706 431	623 555	585 907	-37 648
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	36 277 428	36 591 324	36 008 554	37 068 018	+ 1 059 464

Répartition des contributions

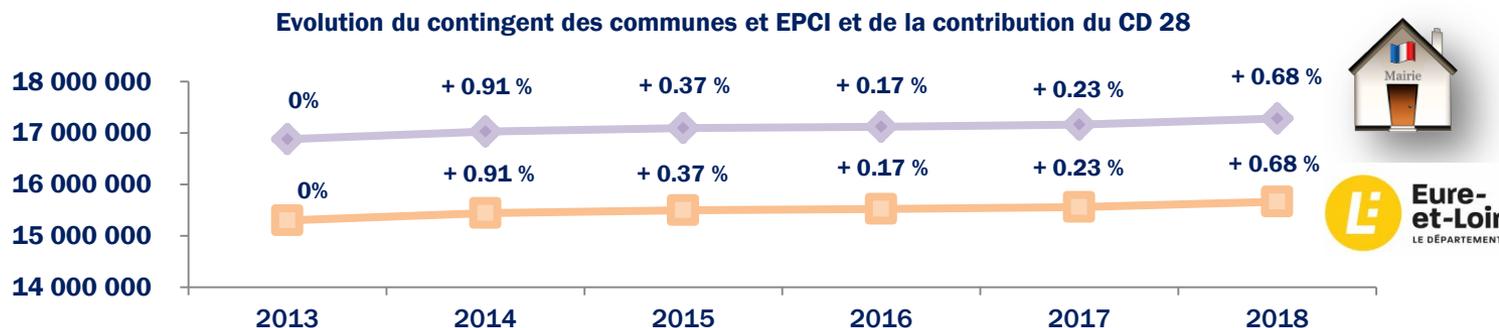


89% des recettes de fonctionnement de l'année 2018 proviennent du contingent communal (communes, EPCI) et de la contribution du conseil départemental.

La répartition est la suivante :



Depuis plusieurs années, les contributions des communes et EPCI ainsi que du conseil départemental progressent au même rythme et fonction de la variation de l'indice des prix de juillet à juillet.



Evolution des dépenses de fonctionnement



La variation des dépenses réelles de fonctionnement entre le CA 2017 et le CA 2018 est de **+ 538 126 €**.

Cette variation s'explique principalement par :

- l'augmentation des **charges de personnel** de l'ordre de + 330 000 € (+ 150 000 € indemnités versées aux SPV, + 118 000 € revalorisation de l'allocation de vétérance). L'impact mécanique GVT* a été « neutralisé » en raison de postes vacants en 2018;
- la progression **charges à caractère général** de l'ordre de + 184 000 € (+ 120 000 € carburant; + 30 000 € frais fonctionnement bâtiments);
- la variation des **charges exceptionnelles** (+ 40 000 €) liée à l'annulation d'un titre émis en 2017 impliquant une dépense exceptionnelle de l'ordre de 38 000 € (dépense compensée : titre réémis en 2018)

	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	2017-2018
CHARGES DE PERSONNEL (012)	24 042 405	23 711 844	23 479 135	23 809 147	+ 330 012
CHARGES A CARACTERE GENERAL (011)	5 708 713	5 374 584	5 420 363	5 604 356	+ 183 993
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (65)	330 035	332 322	333 950	346 597	+ 12 647
CHARGES FINANCIERES - intérêts (66)	140 403	454 044	431 378	402 379	- 28 999
CHARGES EXCEPTIONNELLES (67)	737	3 367	968	41 441	+ 40 473
DOTATIONS AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS (68)		5 000	0		0
Sous-total dépenses réelles de fonctionnement	30 222 293	29 881 162	29 665 794	30 203 920	+ 538 126
VIREMENT A LA SECTION D INVESTISSEMENT (023)	653 311	0			0
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS (042)	4 303 726	4 914 419	3 960 678	3 833 388	-127 290
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	35 179 330	34 795 581	33 626 472	34 037 308	+ 410 836

Financement des dépenses d'investissement

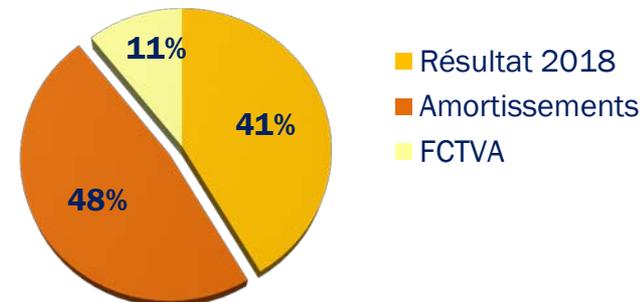


Au regard du niveau d'endettement actuel, la capacité à investir du SDIS en 2018 a été limitée à ses ressources propres, à savoir : la dotation aux amortissements, le FCTVA et le solde de l'année 2017.

	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	2017/2018
SOLDE EXECUTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	976 610	0	2 941 161	3 321 368	+ 380 207
FCTVA (10222)*	845 064	2 442 138	1 087 242	855 485	- 231 757
EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE (1068)	175 140	0	0	0	0
PRODUITS CESSION D'IMMOBILISATIONS (024)	0	0	0	0	0
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	990	531	1 608	5 146	+ 3 538
EMPRUNT (16)	900 000	2 740 000	0	0	0
Sous-total recettes réelles d'investissement	2 897 804	5 182 668	4 030 011	4 181 999	+ 151 988
VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (021)	653 311	0	0		0
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS (040)	4 307 614	4 914 419	3 960 678	3 833 388	- 127 290
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	7 858 728	10 097 088	7 990 689	8 015 387	+ 24 698

L'année 2018 est marquée par un solde d'exécution reporté conséquent (3,3 M€).

Ce niveau exceptionnel, résultant d'efforts réalisés en 2017, permet de financer **41** % des dépenses d'investissement mais la dotation aux amortissements reste la première source de financement (**48**%).



* FCTVA : 20 k€ en fonctionnement (à préciser)

Evolution des dépenses d'investissement



Entre 2017 et 2018, les dépenses réelles d'investissement ont progressées de **+ 746 000 €**.

L'année 2017 avait été marquée par une baisse par rapport à 2016 des dépenses d'investissement notamment au niveau de l'acquisition de véhicules.

Si une augmentation apparait en 2018 (+ 530 000 €), il s'agit pour 374 000 € d'opérations 2017 reportées en 2018 et non d'opérations nouvelles.

Le programme immobilier évolue également de + 560 000 € pour se caler sur le programme des travaux.

	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	2017-2018
SOLDE EXECUTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	126 642	386 954	0	0	0
DETTES (remboursement du capital de la dette)	292 493	843 743	1 027 503	808 333	- 219 170
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (licences, logiciels)*	381 205	188 864	309 843	215 656	- 94 187
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (véhicules, matériels)*	2 317 756	3 349 398	1 388 002	1 916 973	+ 528 971
IMMOBILISATIONS EN COURS (programme immobilier)	3 932 012	1 677 597	1 319 448	1 880 369	+ 560 921
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES (27)	485	2 940	970	8 955	+ 7 985
Sous total dépenses réelles d'investissement	7 050 595	6 449 495	4 045 766	4 830 287	+ 784 521
NEUTRALISATION AMORTISSEMENTS	664 639	706 431	623 555	585 907	-37 648
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	7 715 233	7 155 927	4 669 321	5 416 193	+ 746 872

Evolution des dépenses d'investissement par poste (2015-2018)



* les dépenses réelles d'investissement prennent en compte les restes à réaliser (RAR)



Opérations individualisées

Travaux menés en 2018, en cours, qui seront réceptionnés en 2019

- Début des travaux de construction du CS Orgères
- Début des travaux d'extension/rénovation du CS La Loupe
- Lancement des travaux d'extension du CI Mignières
- Mise en service de l'extension du CS Brou



CS Brou



CI Mignières



Travaux menés en 2018, en cours, qui seront réceptionnés fin 2019 ou 2020

- Début des travaux d'aménagement du CS Anet



Reconversion bâtiment pour CS Anet



Opérations diverses

Travaux menés et réceptionnés en 2018

- Installation d'un dispositif d'aspiration de gaz d'échappement à l'atelier de la direction
- Maintenance sur vidéoprotection de la direction
- Maintenance du GE (groupe électrogène) de la direction
- Drainage périphérique chenil au CSP Chartres
- Remplacement porte de remise du CI Allonnes
- Adduction téléphonique et informatique du CI Amilly
- Rénovation de sanitaires au CSP Dreux
- Aménagement d'un local médical au CSP Châteaudun
- Réfection de canalisations au CSP Nogent-le-Rotrou

Travaux lancés en 2018, en cours, qui seront réceptionnés en 2019

- Location et aménagement d'un bâtiment de stockage Rue Camille Marcille à Chartres (direction)
- Remplacement d'unités de climatisation (bureaux PRH et PAF) à la direction
- Rénovation des sols au CTA-CODIS
- Rénovation chambre chef de salle CTA-CODIS
- Réfection partielle des toitures du CSP Châteaudun

CI ALLONNES



Cabinet médical Châteaudun



Investissement 2018 : véhicules



**Acquisition de 3 CCRL
(UGAP – 465 500 €)**



*CI Fresnay-le-Comte, Terminiers et Montigny-le-Chartif
(remplacements de CCF réformés)*

**Acquisition de 1 châssis à aménager VLOG Santé
(UGAP – 27 500 €)**



Direction / PSSM

**Acquisition de 1 VTU HR
(UGAP – 34 300 €)**



GT Sud / CSP Châteaudun

Investissement 2018 : matériels



**Acquisition d'une pompe de transvasement d'émulseur
(4 300 €)**



**Renouvellement d'un parcours sportif pompier
(7 300 €)**



**Equipeement mobilier des centres de secours et direction
(UGAP - 19 500 €)**



**Renouvellement casques d'intervention
(UGAP - 30 000 €)**



**Habillement SP (toutes tenues et accessoires)
(UGAP + marché régional - 210 650 €)**



**Renouvellement flexibles HP SR (3^{ème} phase)
(25 000 €)**



**Acquisition de 3 ensembles balistiques
(8 000 €)**



Résultat de l'exercice

Le résultat de l'année est en augmentation par rapport aux années précédentes.

Cette tendance permet d'équilibrer le budget 2019.

Les raisons de cette progression ont été évoquées précédemment, à savoir :

- des efforts réalisés par l'ensemble des services en fonctionnement comme en investissement pour préserver des marges de manœuvre pour l'avenir;
- des recettes d'investissement non mobilisées dans leur totalité (programme pluriannuel).

Progression du résultat entre 2015 et 2018

	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018
FONCTIONNEMENT				
1 Résultat comptable de l'exercice (fonctionnement)	- 313 267	44 334	586 339	648 628
2 Résultat de fonctionnement reporté	2 064 677	1 751 409	1 795 743	2 382 082
3 Résultat cumulé, section de fonctionnement (1+2)	1 751 409	1 795 743	2 382 082	3 030 710
INVESTISSEMENT				
4 Solde d'exécution de l'exercice (investissement)	-1 363 564	3 328 115	380 207	-722 174
5 Solde d'exécution d'investissement reporté (-/+)	976 610	-386 954	2 941 161	3 321 368
6 Solde d'exécution cumulé, section d'investissement (4+5)	-386 954	2 941 161	3 321 368	2 599 194
RESULTAT GLOBAL (3 +6)	1 364 456	4 736 904	5 703 450	5 629 904