COMPTE ADMINISTRATIF 2021

Informations financières essentielles

Conseil d'administration du 3 juin 2022

- SOMMAIRE -

Chiffres clés 2021 > page 3
Faits marquants 2021 > page 4
Compte administratif 2021 - Vue d'ensemble > page 6

Fonctionnement

Structure des recettes de fonctionnement > page 8
Evolution des recettes de fonctionnement > page 9
Structure des dépenses de fonctionnement > page 10
Evolution des dépenses de fonctionnement > page 11

Investissement

Structure des recettes d'investissement > page 12
Evolution des recettes d'investissement > page 13
Structure des dépenses d'investissement > page 14
Evolution des dépenses d'investissement > page 15
Programme immobilier – Véhicules - Matériels > page 16

Eléments à retenir > page 20

CHIFFRES CLES 2021

Activités

Secours

28 357 interventions (+ 4%)
411 appels par jour
78 interventions par jour

Prévention

601 études de dossier
457 visites

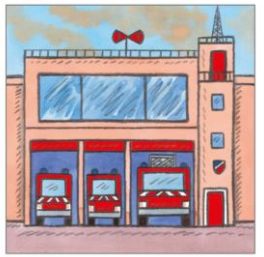
A ces activités s'ajoutent toutes les actions réalisées par les services support (RH, finances, marchés, assemblées, transmission, formation, suivi médical, ateliers mécaniques…)

Moyens

Humains

1 614 sapeurs pompiers volontaires (SPV)
231 sapeurs pompiers professionnels (SPP)
112 personnels administratifs et techniques (PATS)

Matériels



81 centres d'incendie et de secours
430 engins de secours

Au parc véhicules s'ajoutent de nombreux équipements indispensables à l'exercices des missions (informatique, transmission-alerte, biomédical…)

FAITS MARQUANTS 2021

1) Au plan opérationnel et de la prévention des risques

Avec **28 357 interventions** réalisées en 2021, l'activité opérationnelle est en augmentation mais reste en-dessous du niveau d'avant crise sanitaire.

Crise sanitaire

Le SDIS 28 est notamment intervenu au Centre de Vaccination de Chartres sur des fonctions de :

- supervision par l'animation et le suivi d'une session vaccinale (officiers SPP & SPV et cadres PATS);
- surveillance des personnes vaccinées par un binôme sapeur-pompier.

Mise en œuvre de l'outil prédictif FEN dédié aux feux espaces naturels et de culture

En 2021, en lien avec la chambre d'agriculture, les travaux interservices se sont poursuivis.

La publication de l'ordre d'opérations FEN marque désormais la mobilisation du SDIS face à un risque particulièrement pénalisant pour l'économie locale

NEXSIS

En 2021 le SDIS a reçu des référents techniques, SIG et fonctionnel de l'Agence du Numérique de la Sécurité Civile afin d'évaluer les travaux à mettre en œuvre dans ces différents domaines en préalable à la migration vers NexSIS.

La date de bascule reste à confirmer.

FAITS MARQUANTS 2021

2) Au plan des ressources humaines

Evolution du CS Lucé

Le centre de secours de Lucé dispose depuis le **1er février :**

- d'une garde postée composée de SPP sur la période diurne;
- d'une garde postée-astreinte sur la période nuit/W-E/jours fériés.

Généralisation du télétravail

Durant l'année 2021 un groupe de travail a mené des travaux sur la pérennisation du dispositif expérimenté en 2020.

Le CASDIS a approuvé le projet « télétravail » pour une mise en application à compter du **1er septembre 2021.**

69% des agents dont le poste est télétravaillable ont adhéré au dispositif.

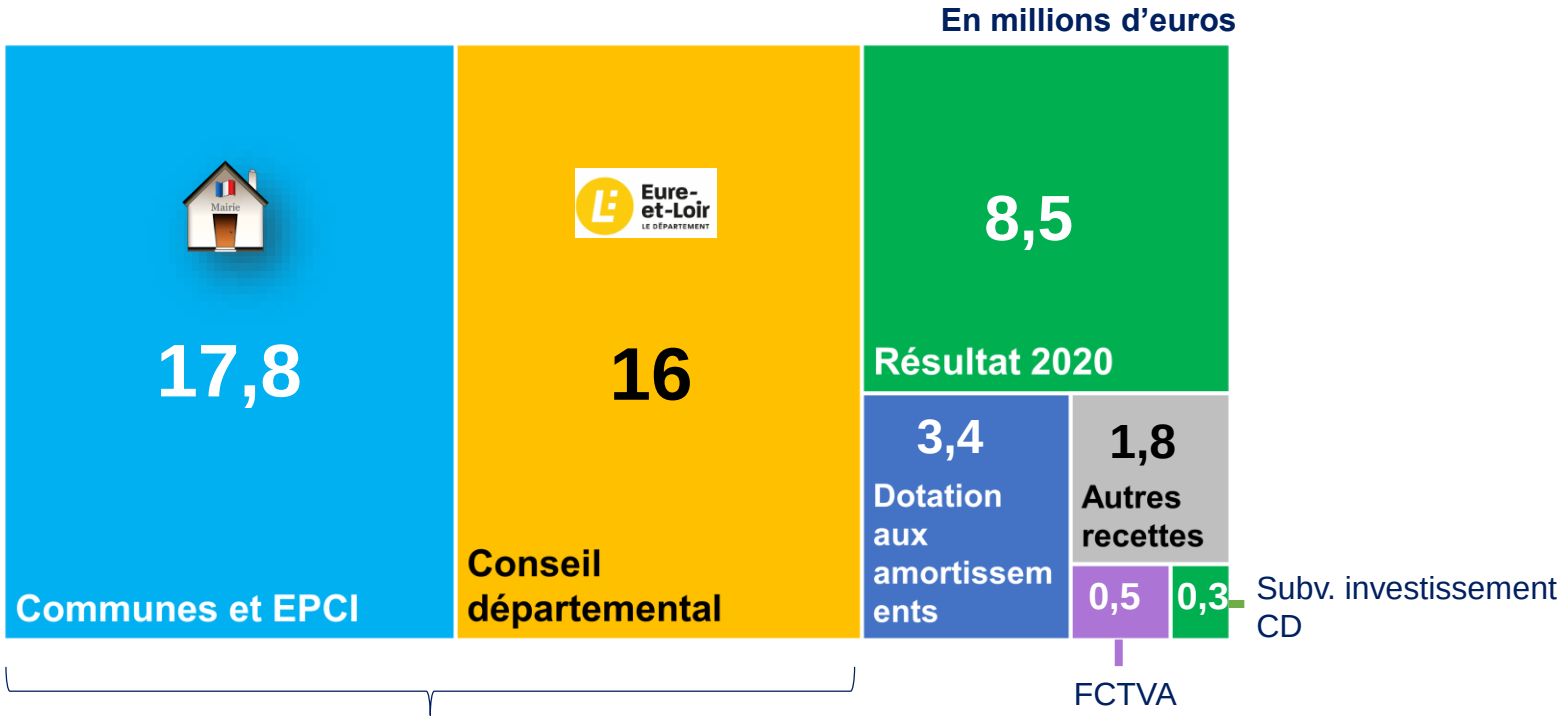
3) Gouvernance du SDIS

Renouvellement du CASDIS

L'installation du nouveau CASDIS a eu lieu le **20 septembre 2021**.

COMPTE ADMINISTRATIF 2021
VUE D'ENSEMBLE
RECETTES

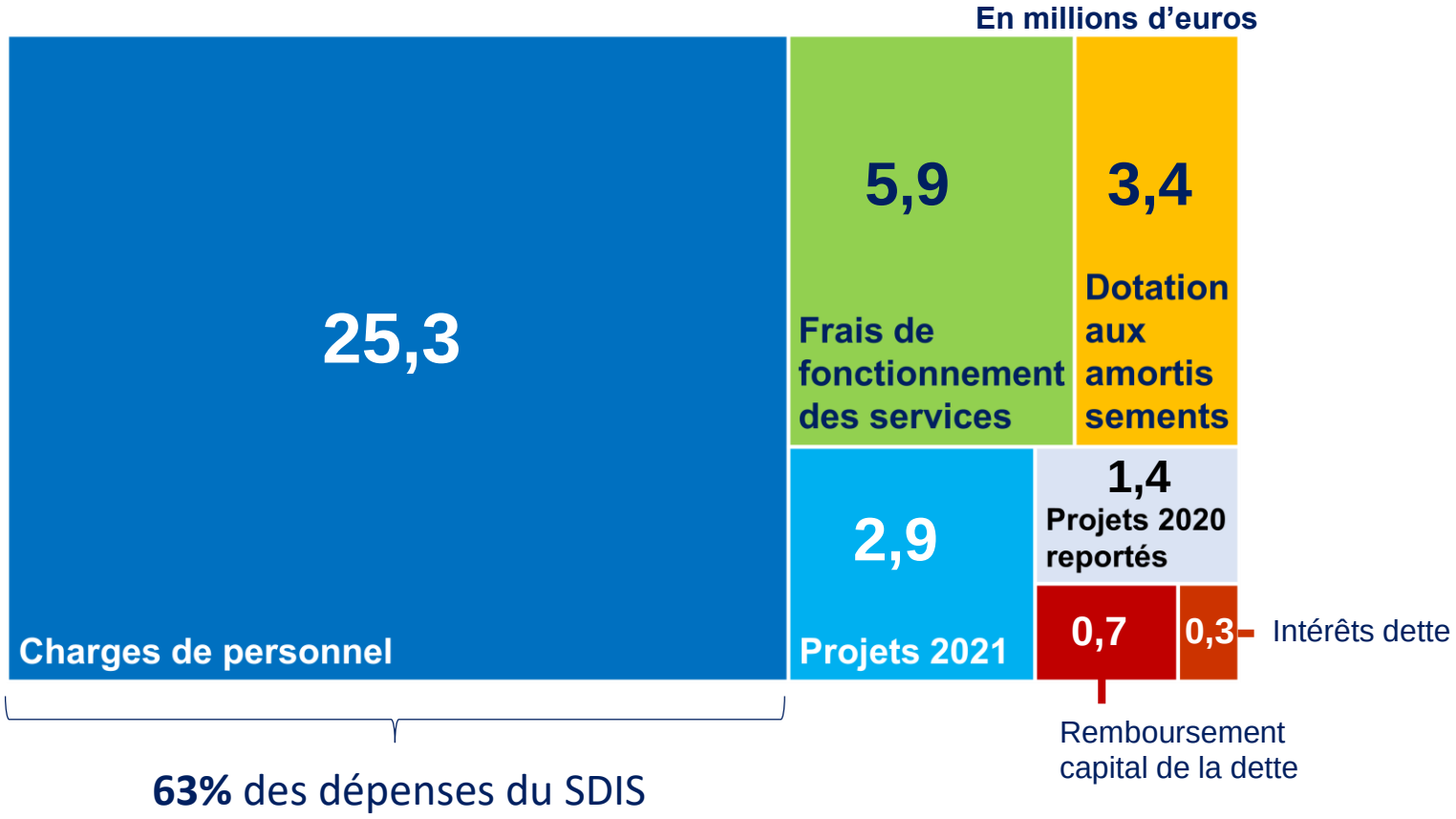
En recettes, toutes sections confondues,
le compte administratif 2021 s'élève à **48,3 millions** d'euros.



70% des ressources du SDIS

COMPTE ADMINISTRATIF 2021
VUE D'ENSEMBLE
DEPENSES

En dépenses, toutes sections confondues,
le compte administratif 2021 s'élève à **39,9 millions** d'euros.



63% des dépenses du SDIS

STRUCTURE DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2021

82 % des recettes de fonctionnement proviennent des contributions financières des communes, EPCI et du département.

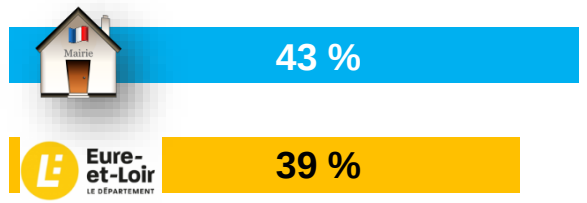
Depuis plusieurs années, les contributions progressent au même rythme (variation de l'indice des prix à la consommation de juillet à juillet).

Progression indice des prix à la consommation
(juillet à juillet)

2019	2020	2021
+ 2%	+ 0,92%	**+ 0,51%**

A noter : depuis 2019, le département verse une partie de sa contribution annuelle en investissement (206 555 € en 2021).

REPARTITION PAR NATURE DE RECETTES (CA 2021)



14% RESULTAT 2020

4% AUTRES RECETTES

Dont :	CA 2021
Transport carences ambulancières	252 464 €
Interventions sur autoroute	147 672 €
Mise à disposition personnel et matériels (centres de vaccination)	60 651 €
Vente aux enchères véhicules et matériels	38 469 €
Ascenseur bloqué, destruction nids d'insectes, ouverture porte, inondation	15 466 €

EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT de 2019 à 2021

+ 2 millions d'euros de recettes de fonctionnement dont :

- **+ 1,8 M€ de progression du résultat reporté** conséquence de postes vacants (difficulté pour recruter), de la non utilisation d'une partie du résultat de 2020 (atypique en raison du contexte sanitaire), de reports de projets, de recettes exceptionnelles mais aussi d'efforts de gestion des services

- **+ 170 000 €** liés à la progression des contributions (communes, EPCI et département) de + 0,51%.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2019 A 2021 (CA à CA)

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	2020-2021
ATTENUATION DE CHARGES (013) *	289 967	272 803	435 039	**+ 162 236**
PRODUITS SERVICES (70) **	661 059	528 770	531 908	+ 3 138
DOTATIONS ET PARTICIPATIONS (74) dont :	33 474 420	33 779 519	33 890 672	**+ 111 152**
Contributions financières communes et EPCI (+SDIS 27)	17 621 981	17 784 576	17 875 287	+ 90 711
Contribution conseil départemental 28	15 773 818	15 918 937	16 000 124	+ 81 187
Convention SMUR Nogent-le-Rotrou ***	56 926	57 021	721	- 56 300
FCTVA (fonctionnement)	21 694	18 986	14 539	- 4 446
PRODUITS EXCEPTIONNELS (77)	167 478	221 802	196 244	- 25 557
AUTRES PRODUITS (75,76,78)	2 118	1 121	6 652	+ 5 531
TOTAL recettes réelles de fonctionnement	**34 595 042**	**34 804 014**	**35 060 514**	+ 256 500
NEUTRALISATION AMORTISSEMENTS (042)	620 251	549 863	547 654	- 2 209
TOTAL recettes de fonctionnement	**35 215 293**	**35 353 877**	**35 608 168**	+ 254 291
RESULTAT FONCTIONNEMENT REPORTE (002)	3 030 710	3 969 846	5 771 264	**+ 1 801 418**
TOTAL recettes de fonctionnement cumulées	**38 246 003**	**39 323 723**	**41 379 432**	**+ 2 055 709**

* Atténuation de charges : Remboursement détachement, remboursements divers variables (congé paternité,…)

** Produits des services : Participation aux frais d'opérations ou de prestations hors secours (interventions sur autoroute, carences ambulancières, assèchement…)

*** Convention SMUR : Remboursement de la mise à disposition d'un chauffeur pour le SMUR du CH (fin du dispositif 1er février 2021)

**** Produits exceptionnels : remboursement assurances (véhicules…), pénalités de retard marchés, ventes aux enchères

STRUCTURE DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2021

72% de **charges de personnel**, 25,3 millions qui se répartissent entre :

- les rémunérations des sapeurs pompiers professionnels (SPP) et des personnels administratifs et techniques spécialisés (PATS), assurances du personnel, remboursement des dépenses de personnel au CD 28 (cf. convention pluriannuelle SDIS-CD) et charges diverses;

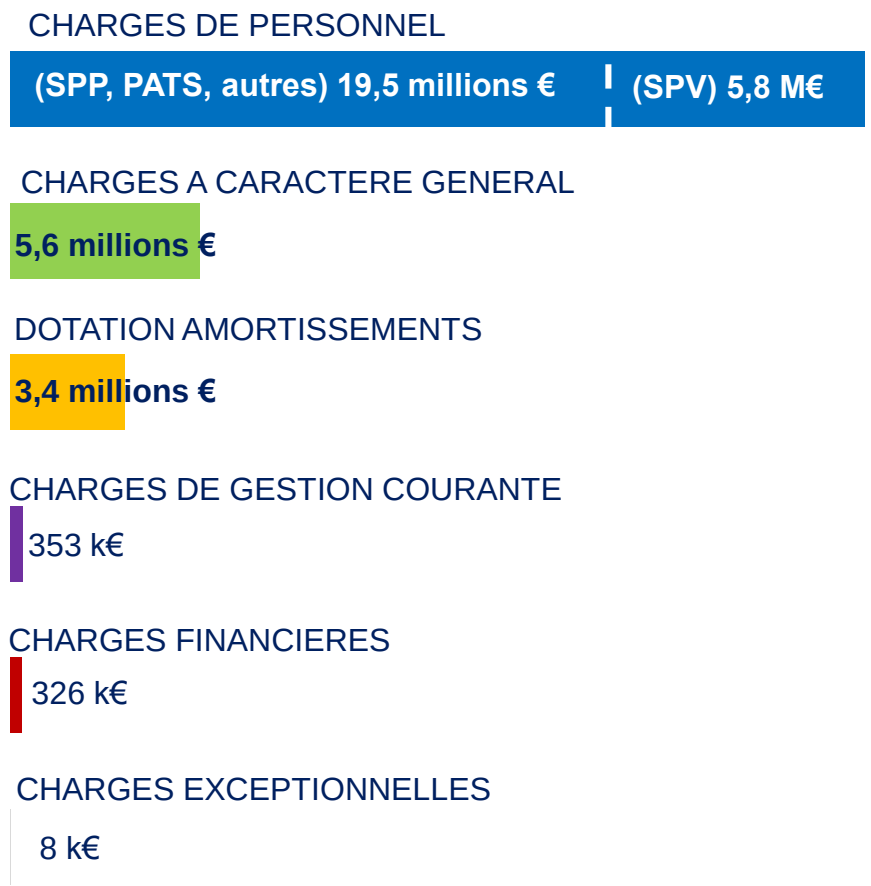
- les indemnités et les prestations de fin de service des sapeurs pompiers volontaires (SPV).

16 % de **charges à caractère général**, 5,6 millions dont :

- 2,4 millions de fonctionnement des 81 casernes et de la direction (dont 1 million € pour les 5 baux emphytéotiques administratifs* (BEA), 696 518 € fluides et énergie);
- 712 895 € maintenance;
- 458 273 € carburant;
- 260 882 € pièces détachées ;
- 249 000 € assurances;
- 262 803 € frais de télécommunications;
- 278 489 € frais formation (restauration inclue).

12% de **charges diverses**, 4 millions dont 3,4 millions de dotation aux amortissements.

REPARTITION PAR NATURE DE DEPENSES (CA 2021)



* BEA : ces versements prendront fin entre mai 2028 et septembre 2029.

EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2019 à 2021

+ 1,4 millions € de dépenses de fonctionnement dont :

+ 986 131 € de charges de personnel liés à :

- ✓ la variation des rémunérations des personnels permanents pour 500 000 € (impact en année pleine de la revalorisation de l'indemnité feu, GVT : glissement vieillesse technicité…);
- ✓ une « progression » de 400 000 € des indemnités SPV. Après une année 2020 atypique (baisse du nombre d'interventions, annulation de formations), on retrouve le niveau des indemnités 2019.

+ 411 220 € de charges à caractère

- ✓ + 54 000 € (nouveau contrat assurance flotte véhicules + protection sociale SPV) ;
- ✓ + 191 000 € fonctionnement bâtiments : liée au retour à la « normale » (énergie, eau) et à de nouvelles dépenses (entretien bâtiments);
- ✓ + 92 000 € carburant; + 100 000 € formations : retour aux niveaux 2019

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2019 A 2021 (CA à CA)

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	2020-2021
CHARGES DE PERSONNEL (012)	24 385 210	24 300 748	25 286 879	**+ 986 131**
CHARGES A CARACTERE GENERAL (011)	5 579 395	5 197 059	5 608 279	**+ 411 220**
CHARGES GESTION COURANTE (65)*	358 548	346 670	353 013	+ 6 343
CHARGES FINANCIERES : intérêts (66)	379 188	355 525	326 546	- 28 979
CHARGES EXCEPTIONNELLES (67)	3 510	6 448	8 096	+1 648
DEPENSES IMPREVUES (022)	5 000	0	0	
TOTAL dépenses réelles de fonctionnement	**30 710 850**	**30 206 451**	**31 582 813**	+ 1 376 363
DOTATION AMORTISSEMENTS (042)**	3 565 306	3 346 009	3 396 941	+ 50 932
TOTAL dépenses de fonctionnement	**34 276 157**	**33 552 460**	**34 979 754**	**+ 1 427 295**

* Charges de gestion courante : Contributions diverses dont réseau ANTARES , subventions aux associations, remboursement au SDIS 27 du contingent pour les communes euréliennes défendues par ce dernier.

** Dotation aux amortissements « Epargne obligatoire » : La dotation 2021 est le cumul des parts annuelles des achats réalisés avant le 1er janvier 2021. Si les amortissements immobiliers sont comptabilisés ici, le conseil d'administration a fait le choix de les « neutraliser » en inscrivant une recette de fonctionnement de même montant.

STRUCTURE DES RECETTES D'INVESTISSEMENT 2021

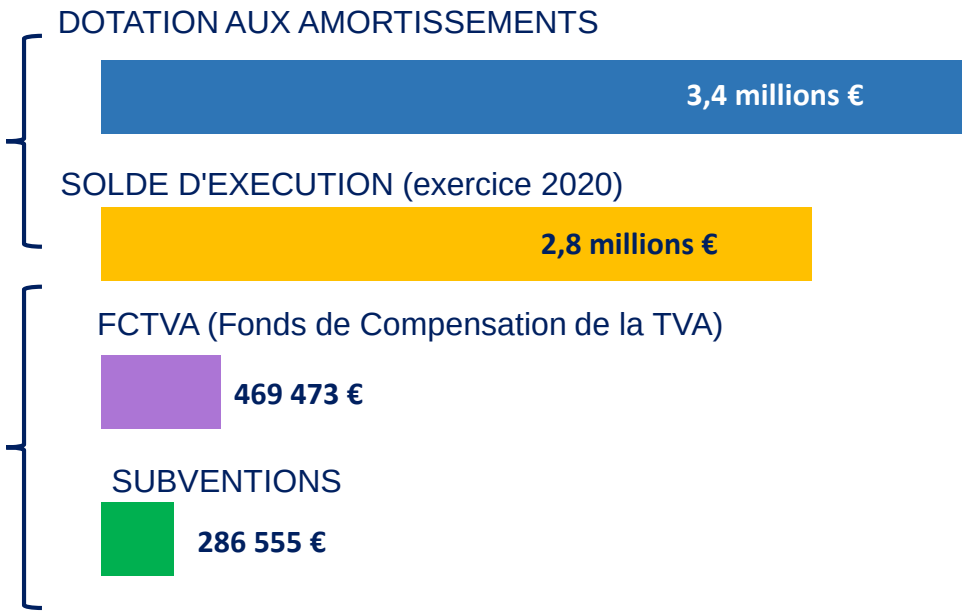
89 % ressources propres (dotation aux amortissements, solde d'exécution de 2020)

11 % ressources externes (Etat : FCTVA versé 2 ans après l'achat au taux de 16,404 %; collectivités territoriales : subventions département)

Financement des travaux dans les centres

Le conseil départemental assure, pour le compte du SDIS, le suivi des travaux. En contrepartie le SDIS reverse au conseil départemental le montant des travaux et le remboursement des frais de personnel en ayant assuré la gestion.

REPARTITION PAR NATURE DE RECETTES (CA 2021)



EVOLUTION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT de 2019 à 2021

- 730 561 € de recettes d'investissement

Pour investir, le SDIS dispose de marges de manœuvre limitées.

Ses ressources propres en 2021 ont couvert les dépenses de l'année.

Néanmoins, le financement par le report du résultat de l'année précédente est possible un temps.

Cette stratégie n'est pas pérenne. Un nouveau modèle de financement devra être imaginé pour les futurs exercices.

RECETTES D'INVESTISSEMENT 2019 à 2021 (CA à CA)

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	2020-2021
FCTVA *	494 957	658 026	469 473	- 188 553
SUBVENTIONS (13)**	203 634	1 075 507	286 555	- 788 952
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 245	680	1 970	+ 1 290
Sous-total recettes réelles d'investissement	**701 836**	**1 734 213**	**757 998**	**- 976 215**
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	3 565 306	3 346 009	3 396 941	+ 50 932
OPERATIONS PATRIMONIALES	1 620	1 944	-	- 1 944
Sous-total recettes d'ordre	**4 268 762**	**5 082 166**	**4 154 939**	- 927 227
SOLDE D'INVESTISSEMENT REPORTE	2 599 194	2 605 496	2 802 162	+196 666
Total des recettes d'investissement	**6 867 956**	**7 687 662**	**6 957 101**	**- 730 561**

*FCTVA : Fonds de compensation de TVA. Aide à l'investissement de l'Etat versé 2 ans après l'achat au taux (FCTVA = total des investissements réalisés dans l'année de référence x 16,404 %)

** SUBVENTIONS : depuis 2019, part de la contribution annuelle de fonctionnement du CD 28 versée en investissement + en fin 2020, subvention exceptionnelle d'investissement.

STRUCTURE DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2021

50 % des dépenses consacrées au renouvellement des véhicules et matériels (dont licences et logiciels) dont les crédits 2021 (avec reports 2020) suivants :

1,2 € VEHICULES + MATERIELS INCENDIE et SECOURS
627 760 € INFORMATIQUE
320 780 € ALERTE – TRANSMISSION
38 150 € EQUIPES SPECIALISEES
238 530 € BIOMEDICAL
63 200 € GROUPEMENTS TERRITORIAUX

Reports 2021 : 1,8 millions €

19 % au programme immobilier

dont les crédits 2021 (avec reports 2020) suivants :

33 717 € RECONVERSION BATIMENT CS ANET
474 747 € OPERATIONS DIVERSES
432 222 € CONSTRUCTION CS EPERNON

Reports 2021 : 218 970 €

31 % aux charges diverses

REPARTITION PAR NATURE DE DEPENSES (CA 2021)

VEHICULES, MATERIELS, LICENCES

2,5 millions €

PROGRAMME IMMOBILIER

940 686 €

REMBOURSEMENT CAPITAL DETTE

768 333 €

NEUTRALISATION AMORTISSEMENT IMMOBILIER et SUBVENTIONS

547 654 €

SUBVENTIONS VERSEES

169 764 € (solde participation financière au projet NEXSIS + *places de parking CS Montigny-le-Chartif 7 264 €*)

EVOLUTION DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT de 2019 à 2021

+ 61 380 € de dépenses d'investissement

En 2021, un effort particulier a été porté au renouvellement des matériels et véhicules prioritaires.

A noter qu'en raison de retards de livraisons, 1,9 millions d'euros de commandes 2021 ont été reportées au BP 2022.

**44% des crédits mandatés sont des reports d'opérations 2020 sur 2021*

DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2019 à 2021 (CA)

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	2020-2021
REMBOURSEMENT CAPITAL DE LA DETTE*	768 333	768 333	768 333	0
SUBVENTIONS D EQUIPEMENT VERSEES **		202 500	169 764	- 32 736
IMMO. INCORPORELLES (licences, logiciels)	**231 903**	**215 840**	**420 014**	**+ 204 174**
Dépenses d'investissement de l'année	190 677	177 130	170 236	- 6 894
Dépenses de l'année précédente reportées	41 226	38 709	249 778	+ 211 069
IMMO. CORPORELLES (véhicules, matériels)	**1 462 273**	**2 116 623**	**2 099 648**	**- 16 975**
Dépenses d'investissement de l'année	624 105	939 804	986 853	+ 47 049
Dépenses de l'année précédente reportées	838 167	1 176 819	1 112 795	- 64 023
IMMO. EN COURS (programme immobilier)	**1 175 440**	**1 029 337**	**940 686**	**- 88 651**
Dépenses d'investissement de l'année	1 175 440	806 663	792 180	-14 483
Dépenses de l'année précédente reportées	0	222 674	148 506	-74 168
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 640	1 060	780	- 280
Sous-total dépenses réelles d'investissement	**3 640 589**	**4 333 693**	**4 399 225**	+ 65 533
NEUTRALISATION AMORTISSEMENTS***	620 251	549 863	547 654	- 2 209
OPERATIONS PATRIMONIALES (041)	1 620	1 944	0	-1 944
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**4 262 460**	**4 885 500**	**4 946 880**	**+ 61 380**

* DETTE : 3 emprunts en cours (1 CDC, fin : 2044 - 2 Crédit Agricole, fin : 2036)
** SUBVENTIONS VERSEES : en 2021, participation NEXSIS, subvention équipement places de parking CS Montigny-le-Chartif.
*** NEUTRALISATION : afin de réduire la charge financière sur la section de fonctionnement, les amortissements comptables des investissements immobiliers et des subventions sont neutralisés.

PROGRAMME IMMOBILIER ET OPERATIONS MAJEURES

Réalisations 2021

Lancement des travaux de construction du CS Epernon

Attribution des marchés pour la construction du CI Baigneaux

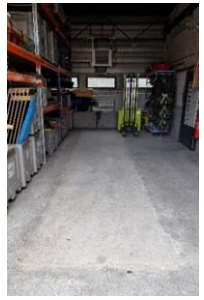
Lancement des consultations « maîtrise d'œuvre » pour les projets de construction des CI Villemeux/Eure et Jouy

Rénovation de toitures aux CSP Châteaudun, CSP Dreux, CS Lucé et CI Le Gault-Saint-Denis

Rénovation du local d'alerte et création de douches dans les chambres du personnel féminin au CSP Châteaudun

PROGRAMME IMMOBILIER ET OPERATIONS MAJEURES
Réalisations 2021

Sécurisation (comblement) de l'ancienne fosse de mécanique du CSP Nogent-le-Rotrou



Réaménagement intérieur de la Pharmacie à Usage Interne

Mais aussi...

DIRECTION
Raccordement SSI du bâtiment n°7 (stockage)
Remplacements de batteries sur onduleurs
Mise en place d'un vidéophone accueil CTA-CODIS
Pose de stores occultants au bâtiment n°6
Finalisation de la modernisation des climatiseurs

GT CENTRE
Chartres : reprise des adductions d'eau des douches hébergement
Chartres : remplacement de l'adoucisseur
Lucé : opération de relamping (remise et locaux de vie)
Lucé : remplacement des radians dans la remise
Baudreville : installation d'une climatisation locaux technique et alerte

GT NORD
Nogent-le-Roi : opération de relamping (ext.)
Boutigny : création de réseaux sous voirie au nouveau CI

GT SUD
Châteaudun : installation d'un adoucisseur (réemploi de celui de Chartres)
Châteaudun : remise en état de la ventilation mécanique des remises
Châteaudun : extension de la vidéosurveillance
Arrou : installation d'une clôture et d'un portail

VEHICULES
Principales acquisitions 2021

Acquisition d'un VSAV et commande de 2 opérations de transferts de cellule sanitaire (267 000 €)

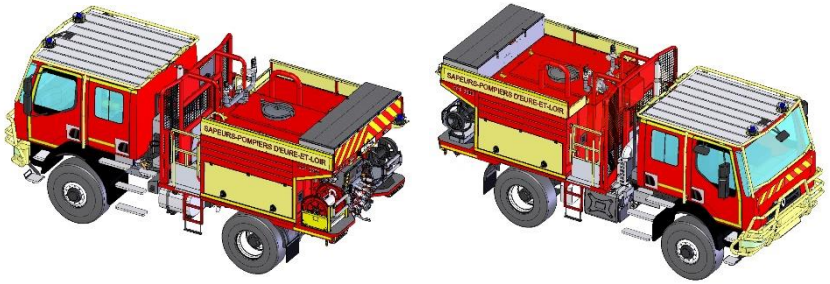
Acquisition d'un CCRM, avec prise en compte de la problématique « toxicité des fumées » (283 500 €)

VSAV : Véhicules de secours et d'assistance aux victimes
CCRM : Camion Citerne Rural Moyen

Acquisition de 2 VL de commandement (43 000 €)

Polyvalence opérationnelle (secteurs routiers et HR) - Secteurs Sud et Ouest -

Acquisition de 3 CCFM, avec plateforme de travail pour sécuriser les intervenants (727 500 €)

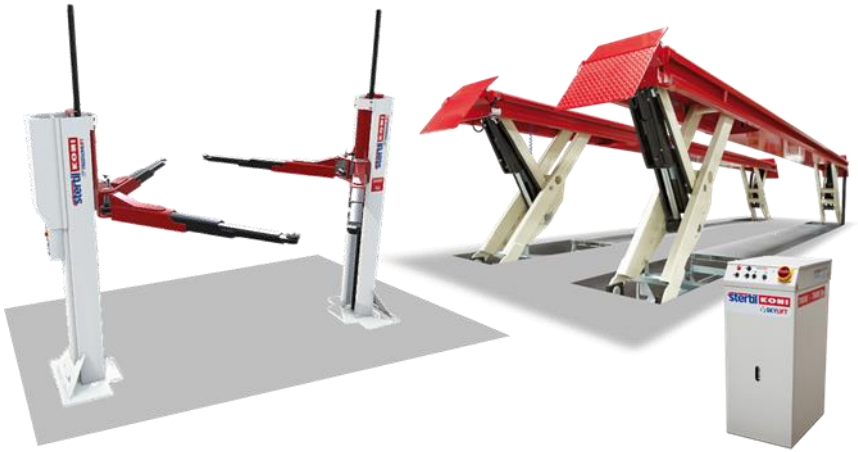


VL : Véhicule Léger
CCFM : Camion Citerne Forestier Moyen

MATERIELS
Exemples d'acquisitions 2021

*Acquisition de **7 armoires** séchantes/désinfectantes pour **27 800 € TTC.***

Habillement SP/PATS et EPI
(toutes tenues et accessoires)
*UGAP + marché régional - **171 600 € TTC.***



Modernisation des équipements de l'atelier de la direction
*Achat de 2 ponts élévateurs pour VL/VUL 5,5T et PL 35T - **102 900 € TTC.***

Equipement mobilier des CIS et de la direction et renouvellement des fauteuils Opérateurs CTA-CODIS
(UGAP + prestataire spécialisé – 28 000 €)

Modernisation et sécurisation du combiné à bois de la direction
(8 600 €)

Matériels pédagogiques pour groupement Formation
(6 000 €)

ELEMENTS A RETENIR

Toutes dépenses confondues (fonctionnement, investissement), le compte administratif est en augmentation par rapport à 2020 de **+ 1,5 millions d'euros**.

Cette tendance s'explique par un « rattrapage » de projets non réalisés en 2020 mais aussi d'augmentations de certains postes de dépenses.

Le résultat 2021 a permis d'équilibrer en février dernier le BP 2022.

Néanmoins, même si le résultat global se maintient à un niveau exceptionnellement haut les **résultats comptables de l'exercice** baissent.

Evolution des résultats de 2019 à 2021 (comptes administratifs)

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	2020-2021
FONCTIONNEMENT				
1 Résultat comptable de l'exercice	939 136	1 801 418	**628 414**	- 1 173 004
2 Résultat de fonctionnement reporté	3 030 710	3 969 846	5 771 264	1 801 418
3 Résultat cumulé : fonctionnement (1+2)	3 969 846	5 771 264	6 399 678	628 414
INVESTISSEMENT				
4 Solde d'exécution de l'exercice	-33 698	196 666	**- 791 940**	- 988 607
5 Solde d'exécution d'investissement reporté (-/+)	2 599 194	2 605 496	2 802 163	196 666
6 Solde d'exécution cumulé : investissement (4+5)	2 605 496	2 802 163	2 010 222	- 791 940
RESULTAT GLOBAL (3 +6)	**6 575 342**	**8 573 427**	**8 409 899**	- 163 526

Pour conclure, il est à souligner les efforts constants des services pour maîtriser le budget tout en assurant un service de qualité.

Au regard des contraintes économiques (et donc budgétaires actuelles), ces efforts seront à poursuivre sur les exercices à venir.