

# **Service départemental d'incendie et de secours de la Charente-Maritime**

## **Conseil d'administration**

**Séance du 17 mars 2022**

### **Extrait du Procès-verbal**

#### **Délibération n°36-2022 COMPTES ADMINISTRATIFS POUR L'ANNEE 2021 DU BUDGET PRINCIPAL ET DU BUDGET ANNEXE DU CENTRE DE SECOURS DES ZONES DE BAIGNADE**

Le 17 mars 2022, le Conseil d'administration du SDIS 17 s'est réuni au Conseil départemental de la Charente-Maritime dans la salle de conférence « l'Hermione », sur convocation du président Monsieur Stéphane VILLAIN.

**Date de la convocation** : le 18 février 2022

#### **Etaient présents :**

##### **Membres ayant voix délibérative :**

Mesdames et Messieurs : VILLAIN, ALOE, BESSON, CAMPODARVE, DUGUE, GRENON, GUILLEN, LABARRIERE, PONS, RAFFARIN, PROTEAU, SOULISSE.

Nombre de conseillers en	exercice :	22
	quorum :	7
	présents :	11

##### **Membres de droit :**

Mesdames : la Directrice de cabinet de monsieur le Préfet, le Payeur départemental.

##### **Membres ayant voix consultative :**

Mesdames et Messieurs : le colonel hors-classe MARCAILLOU, le médecin-chef AUDFRAY, le sergent BENOIST, le capitaine DUMILLARD, la sergente-chef PRIOUR, VIC.

##### **Assistaient également :**

Mesdames et Messieurs : le colonel JOUANNE, le Sénateur LAURENT, les chefs de pôle et leurs adjoints, les chefs de groupement.

##### **Etaient excusés :**

Mesdames et Messieurs : le Préfet, BARRAUD, BARUSSEAU, BAUDON, BLANC, BOTTON, CABRI, DE ROFFIGNAC, DESPREZ, DUCROCQ, GUIMBERTEAU, GRAU, GUEGO, LIBELLI, LIGONNIERE, MARCILLY, MALAGNOUX, NASSIVET, PINAUD, POJUJADE, QUENTIN, SUEUR, VILLAUTREIX, le capitaine FAIVRE, le lieutenant LARGE, l'adjudant-chef RUCHAUD.

**COMPTES ADMINISTRATIFS POUR L'ANNEE 2021 DU BUDGET PRINCIPAL ET DU BUDGET ANNEXE  
DU CENTRE DE SECOURS DES ZONES DE BAIGNADE**

**Le Conseil d'administration du service départemental d'incendie et de secours de la  
Charente-Maritime,**

**Vu** le code général des collectivités territoriales,

**Vu** l'instruction comptable M61 applicable aux services départementaux d'incendie et de secours,

**Vu** les comptes de gestion 2021 de Mme le payeur départemental, pour le budget principal et le budget annexe du centre de secours des zones de baignades,

**Vu** le rapport du président du Conseil d'administration,

**Vu** la désignation de M. Christophe Cabri, 1<sup>er</sup> vice-président, comme président de séance, pour l'approbation du rapport du président du Conseil d'administration,

**1. Budget principal du SDIS**

**Rappel du contexte général 2021**

**L'exercice 2021 a été marqué au titre :**

- **De l'activité opérationnelle par :**
  - En nombre d'interventions, une activité opérationnelle 2021 du SDIS en forte augmentation, de + 9,4 % par rapport à 2020 (47301 interventions hors zones de baignade en 2021 contre 43 255 en 2020), celle des postes de secours des zones de baignade de – 22,1%, par rapport à l'année atypique qu'a représenté 2020 ;
  - L'augmentation importante des accidents de la voie publique de +24,2% ;
  - Le secours à personnes et les opérations diverses en augmentation respectivement de +9,2% et de +8,2%, tandis que les interventions sur incendies reculent de -4,1% ;
  - Au global, une hausse de l'activité opérationnelle pour 2021 de 6% due à une certaine reprise de l'activité, après les périodes de confinement de l'année 2020.
- **Des charges à caractère général par :**
  - Des augmentations de charges sur les postes de dépenses comme le carburant (+0,102 M€ en DM1), les assurances, les frais de déplacements liés aux actions COVID pour un total de 0,275 M€ ajoutés lors de cette DM au chapitre 011.
- **Des dépenses liées au personnel par :**
  - Les actions du SDIS dans le cadre de la lutte contre la pandémie, et deux événements majeurs (inondations de Saintes et feu de Cercoux) ayant contribué à l'augmentation de la masse salariale et des indemnités versées aux sapeurs-pompiers volontaires.
- **De la contribution du Département par :**
  - Un effort important de la part de notre principal contributeur par sa participation au budget de fonctionnement du SDIS avec le versement d'une contribution à hauteur de 34,400 M€. Le Département a aussi attribué une nouvelle subvention d'équipement pour le renouvellement du parc roulant de 0,400 M€.
- **Du remboursement par l'Etat des dépenses liées à la lutte contre la pandémie par :**
  - Le versement de 0,685 M€.

**L'excédent de fonctionnement 2021 s'établit à 0,985 M€.**

### Compte administratif 2021 - Section Fonctionnement

Recettes réelles	55 932 438,56 €
Opérations d'ordre	878 490,38 €
Résultat de fonctionnement reporté 2020	955 692,24 €
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>57 766 621,18 €</b>
Dépenses réelles y compris rattachements	49 896 106,97 €
Opérations d'ordre : amortissements et cessions	6 885 556,68 €
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>56 781 663,65 €</b>
Excédent de fonctionnement	984 957,53 €

### Répartition des recettes de fonctionnement

Nature des recettes	Montant réalisé	Répartition	Variation / CA 2020
Participation du Département (74)	34 400 000,00 €	59,6%	+5,4 %
Contribution des communes et EPCI (74)	18 780 644,84 €	32,5%	-0,1 %*
Autres contributions et participations (74)	659 425,45 €	1,1%	-
Produits de services (70)	1 348 537,47 €	2,3%	-
Autres produits de gestion courante (75)	1,91 €	-	-
Atténuation de charges (013)	438 942,29 €	0,8%	-
Produits exceptionnels (77)	304 361,78 €	0,5%	-
Reprises sur provisions (78)	524,82 €	-	-
Opérations d'ordre (042)	878 490,38 €	1,5%	-
Résultat de fonctionnement exercice 2020 (002)	955 692,24 €	1,7%	-
<b>Total Recettes</b>	<b>57 766 621,18 €</b>	<b>100%</b>	<b>4,9%</b>

\*Indexation des contributions 2021 des communes et des EPCI

### Répartition des dépenses de fonctionnement

Nature des dépenses	Budgété 2021 (BP + DM)	CA 2021			
		Montant réalisé	Répartition	Taux de réalisation (CA/Budgété)	Variation / CA 2020
Charges à caractère général (011)	8 059 871,95 €	7 604 150,48 €	13,4%	94,3%	+3,5%
Dépenses de personnel (012)	41 790 986,23 €	41 314 197,14 €	72,8%	98,9%	+6,2%
Autres charges de gestion (65)	570 895,50 €	560 862,82 €	1,0%	98,2%	+1,8%
Charges financières (66)	324 509,00 €	307 742,73 €	0,5%	94,8%	-9,1%
Charges exceptionnelles (67)	111 350,00 €	109 153,80 €	0,2%	98,0%	-
Dotation aux amortissements (042)	6 779 150,00 €	6 779 122,07 €	11,9%	100,0%	+4,5%
Autres opérations d'ordre (042)	-	106 434,61 €	0,2%	-	-
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>57 636 762,68 €</b>	<b>56 781 663,65 €</b>	<b>100%</b>	<b>-</b>	<b>+4,9%</b>

### Section Investissement

- Réalisations les plus marquantes :**

- L'acquisition de véhicules et matériels roulants pour 5,055 M€ ;
- L'acquisition d'équipements et de matériels d'incendie et de secours non roulant (comprenant notamment le plan de renouvellement des matériels embarqués) pour 0,826 M€ ;
- Le financement de projets transversaux en informatique relatifs au système d'information (logiciels, matériels), à l'acquisition en nombre de PC portables pour doter les agents dans le cadre de la mise en œuvre des mesures de travail à distance, à la refonte du site internet du SDIS et à l'évolution du système d'alerte actuellement en service ;
- L'aménagement et l'équipement de divers centres d'incendie et de secours (rénovation des vestiaires et sanitaires, travaux de menuiseries, remplacement de portes sectionnelles, clôtures des sites, installation de la fibre optique, etc.) ;
- L'engagement des travaux au CFIS et au CTA-CODIS.

- Les principales ressources de financement :**

- La dotation aux amortissements atteint comme prévu 6,779 M€ ;
- Un emprunt de 2,009 M€, contracté pour financer l'achat des véhicules ;
- Au regard de l'exécution des investissements concernés par la subvention du Département, le SDIS a pu demander le versement du solde de la subvention 2020 pour un montant de 0,316 M€. La subvention 2021 accordée par le Département d'un montant de 0,400 M€ reste en attente de versement et fait l'objet d'un report de recettes (retards de livraisons de la part des fournisseurs) ;
- Un montant de FCTVA de 0,917 M€.

Recettes réelles	3 241 846,55 €
Opérations d'ordre	9 774 718,82 € dont 6 779 122,07 € de dotation aux amortissements
Solde d'exécution reporté de 2020	2 826 283,10 €
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>15 842 848,47 €</b>
Dépenses réelles	9 420 305,45 €
Opérations d'ordre	3 767 652,52 €
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>13 187 957,97 €</b>
Solde d'exécution 2021	2 654 890,50 €
Résultat cumulé (solde d'exécution - restes à réaliser pour 2 191 297,81€)	463 592,69 €

#### Répartition des recettes d'investissement

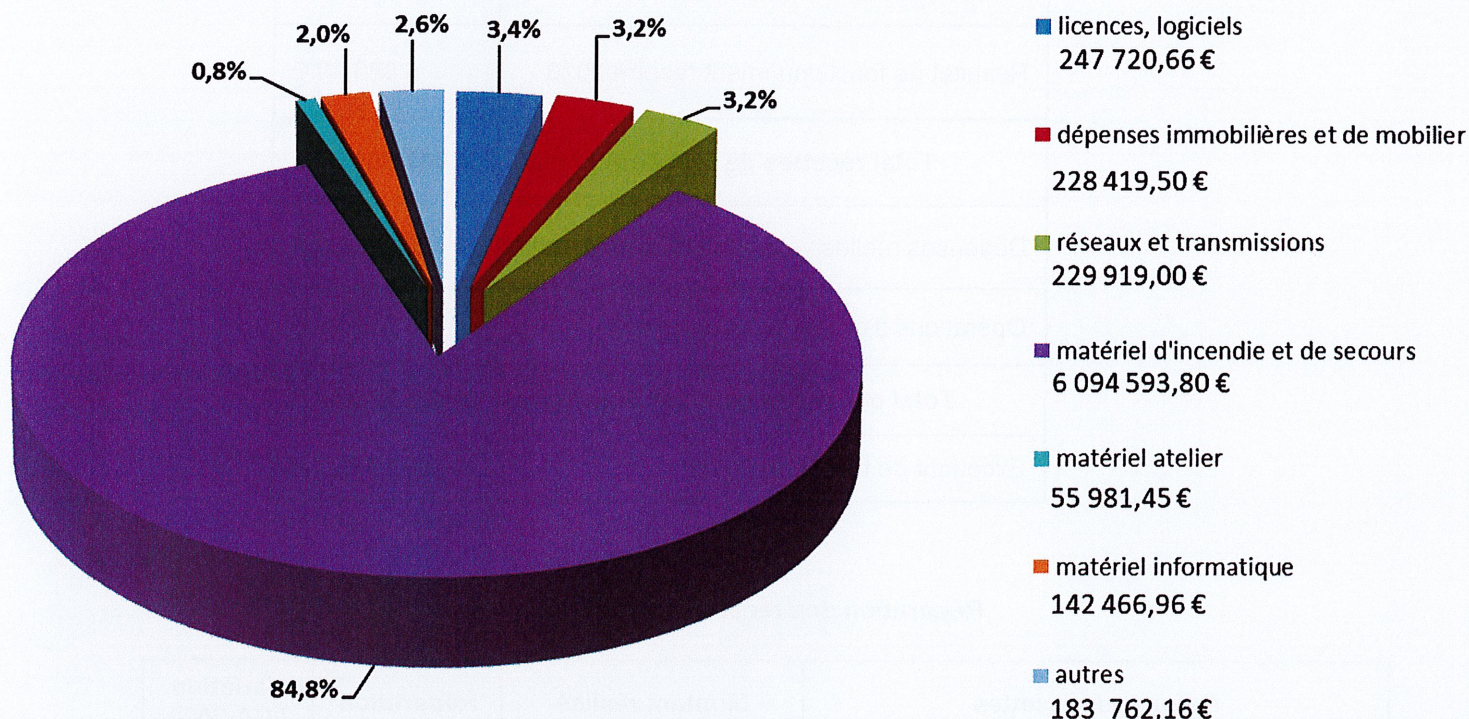
Nature des recettes	Montant réalisé	Répartition	Variation / CA 2020
FCTVA (10)	916 943,55 €	5,8%	-10,4%
Subventions reçues (13)	315 903,00 €	2,0%	-
Recettes financières – emprunt (16)	2 009 000,00 €	12,7%	-
Opérations d'ordre (040)	6 885 556,68 € dont 6 779 122,07 € de dotation aux amortissements	43,5%	-1,3%
Opérations patrimoniales (041)	2 889 162,14 €	18,2%	-
Solde d'exécution reporté 2020 (001)	2 826 283,10 €	17,8%	-
<b>Total recettes</b>	<b>15 842 848,47 €</b>	<b>100%</b>	<b>15,7%</b>

### Répartition des dépenses d'investissement

Nature des dépenses	Budgété 2021 (BP + DM)	CA 2021		Reports sur 2022	
		Montant réalisé	Répartition	Montant	CA + reports/ budgété
<b>Dépenses d'équipements hors opérations</b>	<b>2 048 918,24 €</b>	<b>1 173 143,53 €</b>	<b>8,9%</b>	<b>609 454,88 €</b>	<b>87,0%</b>
<i>Dont immobilisations incorporelles (20)</i>	<u>541 891,47 €</u>	<u>251 392,66 €</u>		<u>274 819,04 €</u>	
<i>Dont immobilisations corporelles (21)</i>	<u>1 506 558,77 €</u>	<u>921 750,87 €</u>		<u>334 635,84 €</u>	
<i>Dont immobilisations en cours (23)</i>	<u>468,00 €</u>	<u>0,00 €</u>			
<b>Dépenses d'équipements sur opérations</b>	<b>8 187 711,01 €</b>	<b>6 009 720,00 €</b>	<b>45,6%</b>	<b>1 981 842,93 €</b>	<b>97,6%</b>
<i>Dont équipements matériels Antares (252017)</i>	<u>81 000,00 €</u>	<u>80 997,38 €</u>			
<i>Dont acquisition mobiliers (262018)</i>	<u>57 564,00 €</u>	<u>10 390,37 €</u>		<u>43 993,49 €</u>	
<i>Dont plan parc roulant et embarcations (272019)</i>	<u>6 889 420,32 €</u>	<u>5 055 135,12 €</u>		<u>1 663 548,04 €</u>	
<i>Dont équipements incendie et secours non roulants (282020)</i>	<u>1 006 226,69 €</u>	<u>826 081,92 €</u>		<u>173 392,01 €</u>	
<i>Dont CFIS (292021)</i>	<u>53 500,00 €</u>	6 781,24 €		<u>45 600,60 €</u>	
<i>Dont agrandissement CTA- CODIS (302021)</i>	<u>100 000,00 €</u>	30 333,97 €		<u>55 308,79 €</u>	
Opérations financières (16 hors 16449)	2 237 460,00 €	2 237 441,92 €	17,0%		
Opérations d'ordre (040)	861 020,00 €	878 490,38 €	6,6%	-	-
Opérations d'ordre (041)	2 962 375,62 €	2 889 162,14 €	21,9%		
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>16 297 484,87 €</b>	<b>13 187 957,97 €</b>	<b>100%</b>	<b>2 591 297,81 €</b>	<b>96,8%</b>



## Répartition par nature des dépenses d'équipements (inclus les restes à réaliser 2020)



### 2. Budget annexe du centre de secours des zones de baignade

L'exercice 2021 a été marqué par :

- **Les chiffres de l'activité de la saison 2021 de la surveillance des zones de baignade :**
  - Un nombre d'interventions en baisse de -22,1 % en raison d'une saison plus courte sur le secteur de la Communauté d'agglomération Royan Atlantique et pour certaines autres communes ;
  - 55 postes de secours ;
  - 315 sapeurs-pompiers volontaires affectés sur 286 postes de surveillants ;
  - 4 074 interventions réalisées entre le 19 juin (pour 11 postes de secours de la CARA), ainsi que du 3 juillet (pour tous les autres postes) au 29 août 2021 (2019 : 5 377, 2020 : 5 233 interventions sur 2 mois uniquement).
- **Des charges à caractère général** liées à l'achat de petits équipements, d'habillement, de maintenance, de locations de bungalows mais aussi des frais liés à la formation, l'hébergement et à la restauration, des stages mer et des stages surveillant sauveteur aquatique (SSA). La prise en charge directe de dépenses telles que les frais de carburant, le logement d'un officier et de la dotation aux amortissements.
- **Des dépenses de personnel** plus importantes concernant l'indemnisation des SPV.
- **L'équilibre** de ce budget pour 2021 a été atteint grâce à la subvention versée par le budget principal à hauteur de 0,225 M€ permettant ainsi de couvrir notamment les dépenses engagées au titre de la saison.



- Un excédent de fonctionnement 2021 qui s'établit à environ 50 015,87 €.

#### Section de Fonctionnement

Recettes réelles	1 795 969,58 €
Résultat de fonctionnement reporté 2020	5 886,79 €
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>1 801 856,37 €</b>
Dépenses réelles y compris rattachements	1 735 221,50 €
Opérations d'ordre : amortissements	16 619,00 €
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>1 751 840,50 €</b>
Excédent de fonctionnement	50 015,87 €

#### Répartition des recettes de fonctionnement

Nature des recettes	Montant réalisé	Répartition	Variation / CA 2020
Produits des services et ventes diverses (70)	71 740,00 €	4,0%	30,4%
Autres contributions et participations (74)	1 485 447,55 €	82,5%	5,6%
Autres produits de gestion courante (75)	2,15 €	-	-
Atténuation de charges (013)	2 607,50 €	0,1%	-
Produits exceptionnels (77)	227 017,38 €	12,6%	-7,9%
Opérations d'ordre (042)	9 155,00 €	0,5%	
Résultat de fonctionnement exercice 2020 (002)	5 886,79 €	0,3%	-
<b>Total Recettes</b>	<b>1 801 856,37 €</b>	<b>100%</b>	<b>5,0%</b>



### Répartition des dépenses de fonctionnement

Nature des dépenses	Budgété 2021 (BP + DM)	CA 2021			
		Montant réalisé	Répartition	Taux de réalisation (CA/Budgété)	Variation / CA 2020
Charges à caractère général (011)	353 148,74 €	200 234,09 €	11,4%	56,7%	6,4%
Dépenses de personnel (012)	1 758 325,16 €	1 534 985,98 €	87,6%	87,3%	2,8%
Autres charges de gestion (65)	155,00 €	1,43 €	-	0,9%	-
Dotation aux amortissements (042)	16 619,00 €	16 619,00 €	1,0%	100,0%	-
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>2 128 247,90 €</b>	<b>1 751 840,50 €</b>	<b>100%</b>	<b>82,3%</b>	<b>4,1%</b>

### Section d'Investissement

Recettes réelles	12 123,96 €
Opérations d'ordre : amortissements	16 619,00 €
Excédent de fonctionnement capitalisé	27 161,43 €
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>55 904,39 €</b>
Dépenses réelles	19 083,61 €
Opérations d'ordre	9 155,00 €
Solde d'exécution reporté 2020	27 161,43 €
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>55 400,04 €</b>
Solde d'exécution 2021	504,35 €

### Répartition des recettes d'investissement

Nature des recettes	Montant réalisé	Répartition
FCTVA (10)	12 123,96 €	21,7%
Opérations d'ordre (040)	16 619,00 €	29,7%
Excédents de fonctionnement capitalisés (1068)	27 161,43 €	48,6%
<b>Total recettes</b>	<b>55 904,39 €</b>	<b>100%</b>

### Répartition des dépenses d'investissement

Nature des dépenses	Budgété 2021 (BP + DM)	CA 2021		
		Montant réalisé	Répartition	CA / budgété
Dépenses d'équipement	20 000,00 €	19 083,61 €	34,5%	95,4%
<i>Paddles</i>	<i>12 063,61 €</i>	<i>12 063,61 €</i>		
<i>Oxymètres</i>	<i>7 020,00 €</i>	<i>7 020,00 €</i>		
Solde d'exécution reporté 2021	27 161,43 €	27 161,43 €	49,0%	-
Opérations d'ordre	9 155,00 €	9 155,00 €	16,5%	100,00%
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>56 316,43 €</b>	<b>55 400,04 €</b>	<b>100%</b>	<b>98,4%</b>

### 3. Etat de la dette du budget principal

#### Section d'Investissement

	Compte administratif 2020	Compte administratif 2021
<b>Dette en capital</b> (encours de dette)	23 435 019,35 €	23 206 577,43 €
<b>Nombre d'emprunts</b> (hors ligne de trésorerie)	17	18
<b>Annuités de l'exercice en capital</b>	2 122 851,22 €	2 237 441,92 €
<b>Délai de désendettement</b> (calcul au 31/12)	3,9 ans	3,8 ans

Après en avoir délibéré, le Conseil d'administration décide, à l'unanimité et hors la présence du Président :

- D'approuver les comptes administratifs 2021 du budget principal et du budget annexe du centre de secours des zones de baignade.

Fait et délibéré les jour, mois et an susdits.

Certifié, publié et exécutoire

le 11 AVR. 2022

(170322 DEL 36 rec

Le Directeur départemental adjoint

*[Signature]*  
Catherine JOUANNE

Le Président du Conseil d'administration

*[Signature]*

Stéphane VILLAIN