



Compte administratif 2015

Conseil d'administration, 23 juin 2016



Ce qu'il faut retenir du compte administratif 2015

- Dernière année de mise en œuvre du **partenariat 2013-2015 avec le CD 91**
- Une situation financière qui s'est fragilisée, un ratio de désendettement qui passe à **8 années** en raison de la baisse de l'épargne et une **dette stabilisée à 51,5 M€**
- Nouvelle baisse des dépenses à caractère général, des dépenses de personnel qui progressent de +1,25%
- Nouvelle hausse de **+11% des frais financiers** avec la dernière échéance de l'emprunt euro-CHF, la sortie est opérée au 1^{er} février 2016
- **Près de 9M€ en dépenses d'équipement dont la fin de l'aménagement de la nouvelle direction pour 2,5 M€**
- Une aide de 0,5 M€ du CD 91 en investissement, un emprunt consolidé de 2,2 M€ et un emprunt de 2,5 M€ en restes à réaliser.



La balance générale définitive

FONCTIONNEMENT	CA 2015
Recettes totales de fonctionnement	99 971 641,32
Dépenses totales de fonctionnement	100 222 963,99
Résultat de fonctionnement année n	-251 322,67
Reprise résultat n-1	3 444 868,48
RESULTAT NET DE FONCTIONNEMENT	3 193 545,81

INVESTISSEMENT	CA 2015
Recettes totales d'investissement	16 300 030,70
Dépenses totales d'investissement	16 579 114,89
Résultat d'investissement année n	-279 084,19
Reprise résultat n-1	-1 592 203,79
SOLDE D'EXECUTION D'INVEST HORS RAR	-1 871 287,98

RESULTAT DE CLOTURE HORS RAR	1 322 257,83
-------------------------------------	---------------------

Restes à réaliser en recettes	2 500 000,00
Restes à réaliser en dépenses	0,00
SOLDE DES RESTES A REALISER	2 500 000,00

SOLDE D'EXECUTION D'INVESTISSEMENT INTEGRANT LES RAR	628 712,02
---	-------------------

RESULTAT DE CLOTURE INTEGRANT LES RAR	3 822 257,83
--	---------------------



Les recettes de fonctionnement

CHAP	LIBELLE	Réalisé 2014	crédits votés 2015	Réalisé 2015	% conso 2015	% évol 2015 /2014
Recettes réelles		96 728 369,31	98 921 821,00	99 344 195,20	100,43%	2,70%
70	produit des services	999 186,37	809 300,00	848 190,02	104,81%	-15,11%
74	contributions et participations autres produits de gestion courante	94 319 571,03	93 947 732,00	94 024 291,73	100,08%	-0,31%
75		60 438,41	118 465,00	130 495,86	110,16%	115,92%
013	atténuations de charges	475 216,56	456 000,00	514 335,51	112,79%	8,23%
76	produits financiers	224 442,09	211 633,00	222 826,97	105,29%	-0,72%
77	produits exceptionnels	649 514,85	3 378 691,00	3 604 055,11	106,67%	454,88%
Recettes d'ordre		2 716 708,26	4 072 351,48	4 072 314,60	100,00%	49,90%
042	Opérations d'ordre	421 148,88	627 483,00	627 446,12	99,99%	48,98%
002	reprise résultat antérieur	2 295 559,38	3 444 868,48	3 444 868,48	100,00%	50,07%
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		99 445 077,57	102 994 172,48	103 416 509,80	100,41%	3,99%

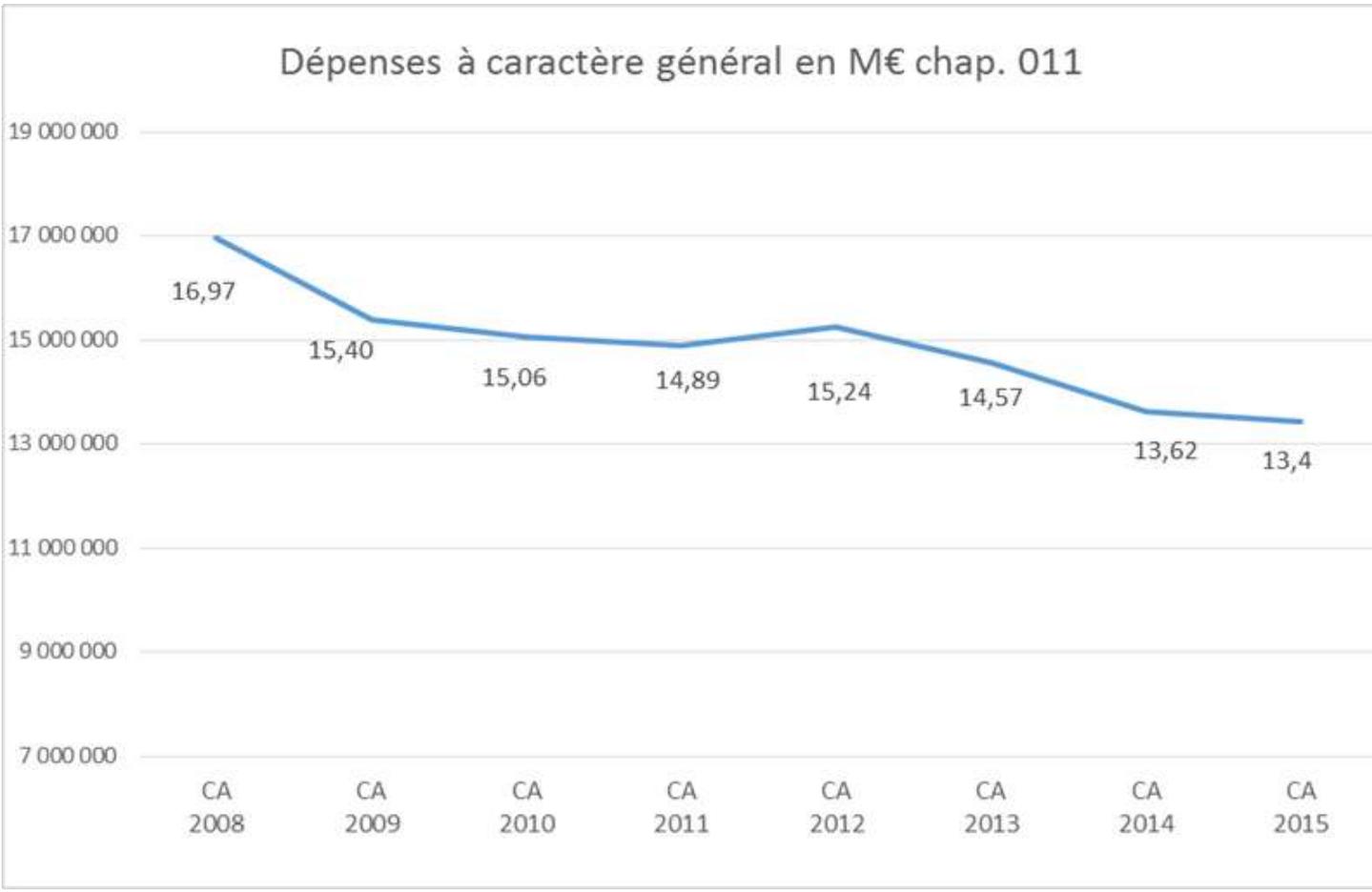


Les dépenses de fonctionnement

CHAP	LIBELLE	Réalisé 2014	crédits votés 2015	Réalisé 2015	% conso 2015	% évol 2015 /2014
Dépenses réelles		88 436 167,11	95 684 725,48	92 776 318,17	96,96%	4,91%
011	charges à caractère général	13 621 896,76	15 057 884,48	13 439 398,08	89,25%	-1,34%
012	charges de personnel	72 329 212,99	74 287 500,00	73 233 335,57	98,58%	1,25%
65	Autres charges de gestion courante	379 735,18	400 050,00	376 238,60	94,05%	-0,92%
66	frais financiers	2 097 508,35	2 533 600,00	2 327 488,80	91,86%	10,96%
67	charges exceptionnelles	7 813,83	42 000,00	36 166,12	86,11%	362,85%
68	dotations amortissements provisions	0,00	3 363 691,00	3 363 691,00	nc	nc
Dépenses d'ordre		7 564 041,98	7 309 447,00	7 446 645,82	101,88%	-1,55%
042	Transfert entre sections	7 564 041,98	7 309 447,00	7 446 645,82	101,88%	-1,55%
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		96 000 209,09	102 994 172,48	100 222 963,99	97,31%	4,40%



Poursuite de la baisse des charges à caractère général

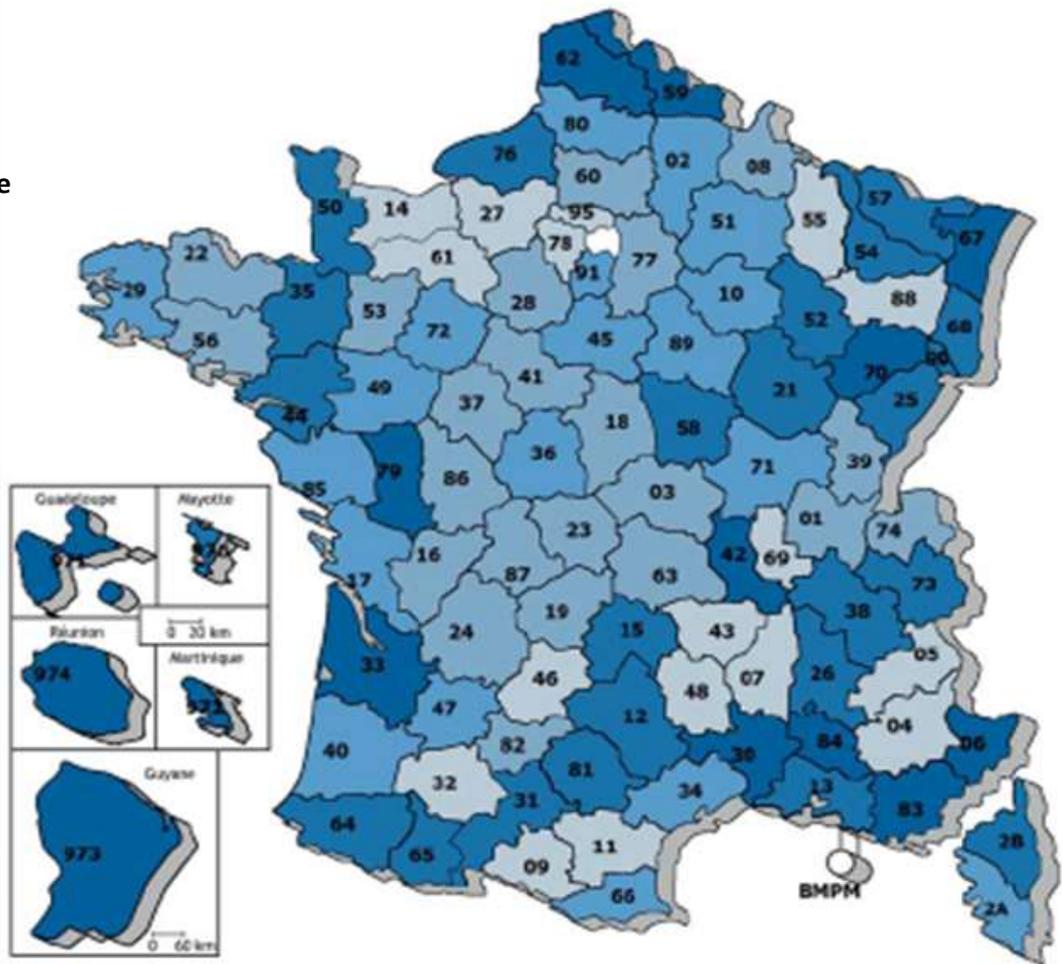
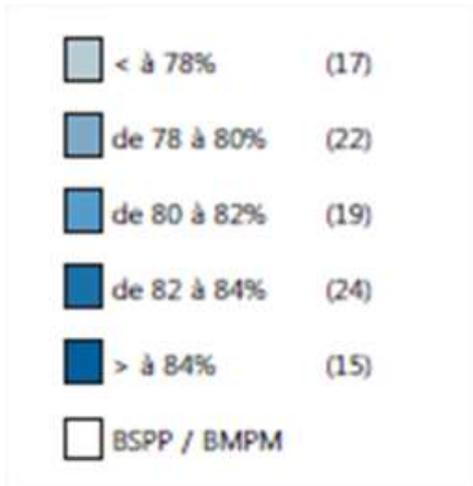




Dépenses de personnel en augmentation contenue pour 73,23 M€ (+1,25%)

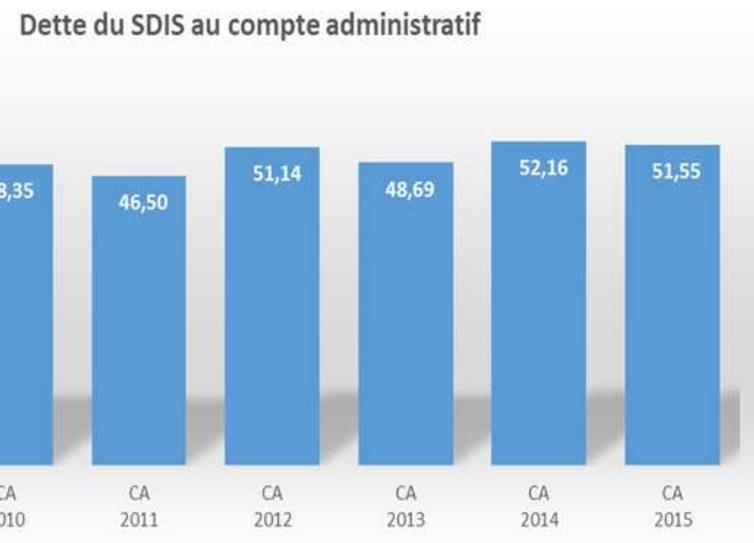
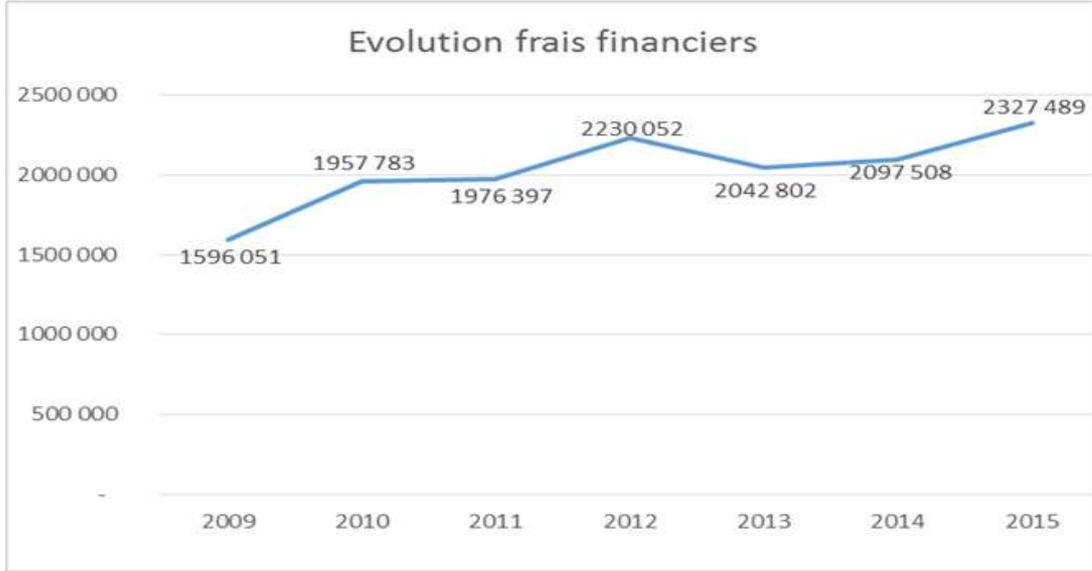
Le SDIS 91 dans la moyenne des SDIS de 1^{ère} catégorie avec 82% des dépenses de fonctionnement

France entière	2013	2014
Valeur moyenne	81,27%	81,81%
Moyenne des valeurs départementales	79,98%	80,80%
Valeur du(des) département(s) médian(s)	79,99%	81,04%





Les frais financiers en augmentation de près de 11% du fait de l'emprunt toxique, ils s'élèvent à 2,33M€ au ca 2015. Une dette qui se stabilise à 51,55 M€





Les dépenses de fonctionnement

CHAP	LIBELLE	Réalisé 2014	crédits votés 2015	Réalisé 2015	% conso 2015	% évol 2015 /2014
Dépenses réelles		88 436 167,11	95 684 725,48	92 776 318,17	96,96%	4,91%
011	charges à caractère général	13 621 896,76	15 057 884,48	13 439 398,08	89,25%	-1,34%
012	charges de personnel	72 329 212,99	74 287 500,00	73 233 335,57	98,58%	1,25%
65	Autres charges de gestion courante	379 735,18	400 050,00	376 238,60	94,05%	-0,92%
66	frais financiers	2 097 508,35	2 533 600,00	2 327 488,80	91,86%	10,96%
67	charges exceptionnelles	7 813,83	42 000,00	36 166,12	86,11%	362,85%
68	dotations amortissements provisions	0,00	3 363 691,00	3 363 691,00	nc	nc
Dépenses d'ordre		7 564 041,98	7 309 447,00	7 446 645,82	101,88%	-1,55%
042	Transfert entre sections	7 564 041,98	7 309 447,00	7 446 645,82	101,88%	-1,55%
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		96 000 209,09	102 994 172,48	100 222 963,99	97,31%	4,40%



Les dépenses d'investissement

CHAP	LIBELLE	Réalisé 2014	crédits votés 2015	Réalisé 2015	% conso 2015	% évol 2015 /2014
Dépenses réelles		18 517 333,59	14 157 483,00	11 829 119,14	83,55%	-36,12%
16	Emprunts et dettes	2 532 848,55	3 096 000,00	2 820 531,83	91,10%	11,36%
20	Immobilisations incorporelles	758 917,59	730 295,31	523 156,66	71,64%	-31,07%
204	Subventions équipement versées	0,00	20 000,00	20 000,00		
21	Immobilisations corporelles	10 981 522,72	6 105 716,69	4 799 514,36	78,61%	-56,29%
23	Travaux en cours	4 244 044,73	4 202 471,00	3 664 942,50	87,21%	-13,65%
27	Autres immobilisations financières	0,00	3 000,00	973,79	32,46%	#DIV/0!
Dépenses d'ordre		1 320 513,35	6 342 511,79	6 342 199,54	100,00%	380,28%
001	reprise déficit antérieur	0,00	1 592 203,79	1 592 203,79	nc	nc
040	opérations d'ordre	421 148,88	627 483,00	627 446,12	99,99%	48,98%
041	opérations patrimoniales	899 364,47	4 122 825,00	4 122 549,63	99,99%	358,38%
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		19 837 846,94	20 499 994,79	18 171 318,68	88,64%	-8,40%



Les dépenses d'équipement s'élèvent à 9 M€ :

**4,3 M€ en matériels-
véhicules,**

**1,5 M€ pour le secteur
bâtimentaire**

**0,8 M€ pour l'informatique-
transmission**

**2,5 M€ pour la nouvelle
direction regroupant les
services**



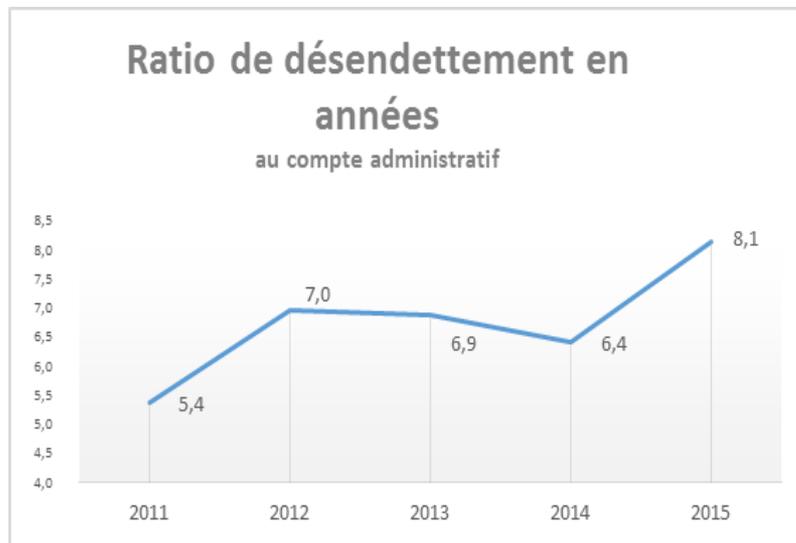
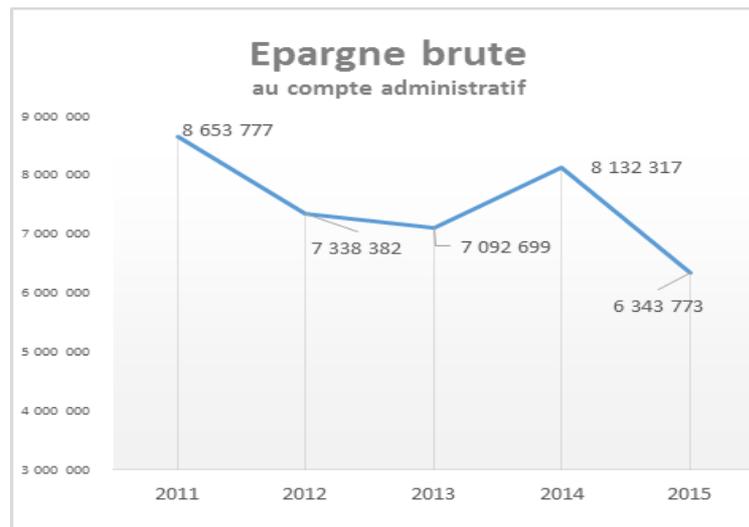
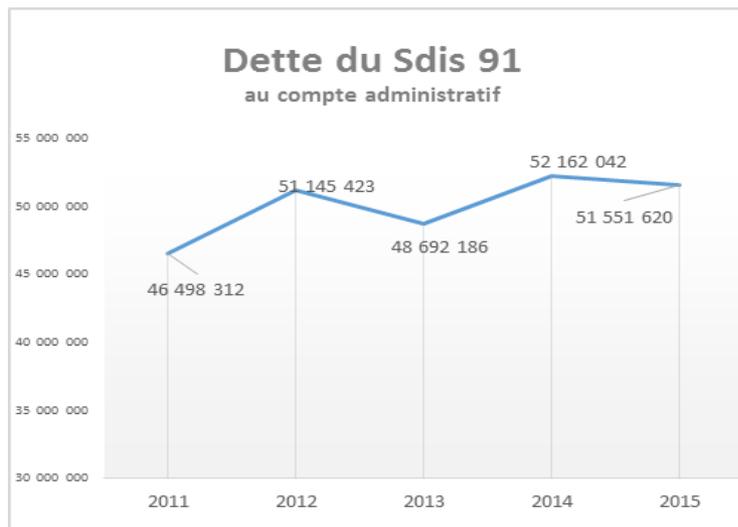


Les recettes d'investissement

CHAP	LIBELLE	Réalisé 2014	crédits votés 2015	Réalisé 2015	% conso 2015	% évol 2015 /2014
Recettes réelles		8 599 551,52	9 067 722,79	4 730 835,25	52,17%	-44,99%
10	Dotations et réserves	2 295 977,21	1 876 500,00	1 838 405,69	97,97%	-19,93%
13	Subventions d'investissement	1 157,20	0,00	0,00	nc	-100,00%
16	Dettes et emprunts assimilés	6 002 000,00	6 262 622,79	2 204 000,00	35,19%	-63,28%
20	immobilisations incorporelles	21 406,25	0,00	0,00	nc	nc
21	immobilisations corporelles	1 874,54	0,00	41 397,70	nc	nc
23	immobilisations en cours	276 162,53	880 600,00	636 291,91	72,26%	130,40%
27	autres immob. Financières	973,79	48 000,00	10 739,95	nc	nc
Recettes d'ordre		9 646 091,63	11 432 272,00	11 569 195,45	101,20%	19,94%
001	résultat reporté investissement	1 182 685,18	0,00	0,00	nc	nc
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	0,00	0,00	0,00	nc	nc
041	opérations patrimoniales	899 364,47	4 122 825,00	4 122 549,63	99,99%	358,38%
040	opérations d'ordre de transfert entre sections	7 564 041,98	7 309 447,00	7 446 645,82	101,88%	-1,55%
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		18 245 643,15	20 499 994,79	16 300 030,70	79,51%	-10,66%



Les principaux indicateurs en dégradation



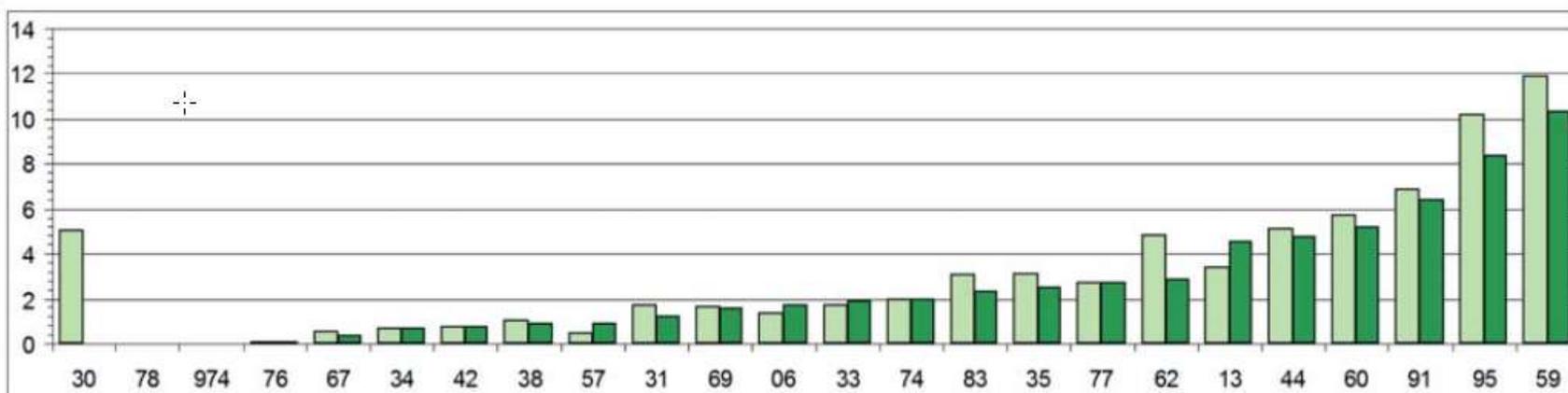


Comparaison du ratio de désendettement

Dans les dernières statistiques publiées (au CA 2014)



1^{re}
c
a
t
é
g
o
r
i
e



LE SERVICE DÉPARTEMENTAL
D'INCENDIE ET DE SECOURS



Essonne

Courage et dévouement...

... Liberté, Égalité, Fraternité



sdis91.fr   

Sapeur-pompier de l'Essonne :
citoyen au service de la population.

LE SERVICE DÉPARTEMENTAL D'INCENDIE ET DE SECOURS DE L'*Essonne*

1 rond-point de l'espace - BP 218 - 91007 EVRY CEDEX / Tél. 01 78 05 46 00 - Fax 01 78 05 46 01 - contact@sdis91.fr

