

DELIBÉRATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

SÉANCE DU 26 JUIN 2024

DÉLIBÉRATION N° 2024-34

❖ **Présents :**

➤ **Membres avec voix délibérative :**

Mesdames et Messieurs Hélène Baptiste (en visio), Laëtitia Bourjat, Georges Fangier, Jean-Manuel Garrido (en visio), Sylvie Gaucher (en visio), Sandrine Genest (en visio), Françoise Gonnet-Tabardel (en visio), Robert Hilaire, Pierre Maisonnat, Ronan Philippe (en visio), Marc-Antoine Quenette (en visio), Christelle Reynaud (en visio), Françoise Rieu-Fromentin, Matthieu Salel (en visio), Laurent Ughetto (en visio)

➤ **Membres avec voix consultative :**

Lieutenant-colonel Jean-Claude Cicilien, M. Christophe Gleyze, Colonel Vincent Honoré, , Caporal-chef Damien Jouve, Médecin-chef Gérard Millier, Capitaine Jérôme Ployon (en visio), Mme Carole Rouveure

➤ **Autres membres de droit :**

Mme Sophie Élizéon, préfète de l'Ardèche
M. Alain Moreau, chef du service de gestion comptable de la DDFIP

❖ **Excusés :**

➤ **Membres avec voix délibérative :**

Mesdames et Messieurs, Thierry Avouac, François Chauvin, Sylvie Dubois, Christian Féroussier, Laurent Marce, Jean-Yves Meyer, René Sabatier, Jean-Paul Vallon, Christophe Vignal, Michel Villemagne

➤ **Membres avec voix consultative :**

Colonel Laurent Courtial, Adjudant Nicolas Fogeron, Capitaine Julien Hilaire, Lieutenant 2^{ème} classe Jean Jaussaud, Adjudante-chef Michèle Locatelli, Capitaine Didier Zen

❖ **Procurations :**

M. Jean-Yves Meyer à M. Jean-Manuel Garrido
M. Laurent Marce à M. Pierre Maisonnat

Secrétaire de séance : Madame Françoise Rieu-Fromentin

Objet : Vote du compte administratif 2023

Le conseil d'administration,

Vu le Code général des collectivités territoriales (CGCT), chapitre IV, portant dispositions générales relatives aux services d'incendie et de secours,

Vu la nomenclature budgétaire et comptable M57 applicable aux services d'incendie et de secours,

Vu l'arrêté n°2021-78 en date du 29 septembre 2021 de Monsieur Olivier Amrane, président du Conseil départemental, portant désignation de Monsieur Pierre Maisonnat en qualité de président du conseil d'administration du service départemental d'incendie et de secours de l'Ardèche,

Vu la délibération n°2021-54 du conseil d'administration en date du 13 octobre 2021 portant délégation de compétences du conseil d'administration au bureau et au président,

Vu la délibération n° 2023-20 du conseil d'administration en date du 29 mars 2023 approuvant le budget primitif de l'exercice 2024,

Vu la délibération n° 2023-49 du conseil d'administration en date du 28 juin 2023 approuvant le budget supplémentaire de l'exercice 2024,

Vu la délibération n° 2023-73 du conseil d'administration en date du 25 octobre 2023 approuvant la décision modificative n°1 de l'exercice 2023,

Vu la délibération n° 2023-91 du conseil d'administration en date du 13 décembre 2023 approuvant la décision modificative n°2 de l'exercice 2023,

Vu le rapport du président du conseil d'administration,

Le conseil d'administration, après en avoir délibéré, à l'unanimité des membres présents et représentés, **APPROUVE** le compte administratif au titre de l'exercice 2023 tel qu'annexé à la présente délibération.

Le président
du conseil d'administration



Pierre Maisonnat

CONSEIL D'ADMINISTRATION**SÉANCE DU 26 JUIN 2024****RAPPORT N°2**Objet : Compte administratif de l'exercice budgétaire 2023**PRESENTATION DETAILLEE DE L'EXECUTION BUDGETAIRE 2023**

Le compte administratif 2023, présenté ci-dessous en détail pour une parfaite transparence, est en stricte concordance avec le compte de gestion 2023.

A – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

	RECETTES	DEPENSES
BP 2023	32 880 000	
TOTAL BUDGET (BP+DM+BS)	34 116 199.85	
Réalisations	33 495 144,58	33 748 963.51
	98,18 %	98,92 %

1. Les recettes de fonctionnement**33 495 144,58****CHAPITRE 002 – Solde d'exécution de la section de fonctionnement reporté**

Inscriptions BP 2023	778 299,85
Inscriptions totales	778 299.85
Réalisation	-

Ce poste budgétaire a permis l'équilibre du BP et ne donne lieu qu'à une inscription sans exécution.

CHAPITRE 013 – Atténuation de charges

BP 2023	457 000,00
Inscriptions totales	457 000,00
Réalisation 2023	547 150,14
	119,73 %
<i>Réalisation 2022</i>	<i>627 201,91</i>

Ces recettes de fonctionnement, sont constituées uniquement de remboursements inhérents à des charges de personnels salariés. Elles permettent le retraitement des dépenses relatives à la masse salariale en la diminuant d'autant.

Article 6419 – Remboursement sur rémunération du personnel

472 532,44

CA 2022 : **541 315,08**

➤ CNPE : salaires et charges d'un officier mis à disposition	133 066,02
➤ ANSC : mise à disposition d'un officier SPP	182 195,43
➤ Avenir Secours : mise à disposition d'un officier SPP	121 554,47
➤ SDIS 26 : Fin de mise à disposition du médecin chef 50%	17 693,78
➤ Divers (congé paternité, avantages acquis, ITT...)	18 022,74

Article 6479 – Remboursement autres charges sociales

74 617,70

CA 2022 : **85 886,63**

➤ Part salariale des titres restaurant	74 617,70
--	-----------

CHAPITRE 70 – Produits du service des domaines

BP 2023	967 759,00
Inscriptions totales	1 063 759,00
Réalisation 2023	782 272,36
	73,54 %
<i>Réalisation 2022</i>	1 082 777,26

Article 70323 – Redevance d'utilisation du domaine

3 500,00

CA 2022 : **1 000**

➤ Bail de location d'emplacement tour de séchage CIS La Voulte par Orange	
---	--

Article 70685– Interventions soumises à facturation

546 902,22

CA2022 : **995 563,15**

➤ Carences des ambulanciers privés	499 000
➤ Convention SMUR Privas	153 300
➤ Services de sécurité	36 242,22
➤ Convention FELELEA	15 075
➤ Déblocages ascenseurs, Transports d'eau, destructions d'hyménoptères, divers	9 180,00
➤ Rattachements TIH	165 895

Article 706888– Autres prestations de service

65 252,56

CA 2022 : **50 626,80**

Action de formation dispensées pour le compte d'autre entités

➤ ECASC	7 977,16
➤ Département 07 – Urgence Hospitalière	17 480,00
➤ CNPE	4 124,40
➤ Sdis 26	28 419,50
➤ DRAJES – SNU	3 673,50
➤ Mise a disposition matériel pédagogique incendie secteur privé	805,10

Article 70878 – Remboursement de frais par des tiers

Dont

- SDIS limitrophes : frais d'interventions
- Département 07 – Convention de superposition
- CNPE : manœuvres et frais logistiques du SPP mis à disposition
- Remboursement assurance
- Remboursement ITT

CHAPITRE 74 – Contributions et participations

BP 2022	28 719 956,68
Inscriptions totales	31 402 639,68
Réalisation 2022	31 017 271,82
	100,47 %
Réalisation 2021	28 288 113,03

Article 744 – FCTVA**25 298,62**

CA 2022 : 20180,04

Sur certains travaux d'entretien courant des bâtiments éligibles aux FCTVA.

Article 74718 – Autres contributions de l'Etat**159 773,37**

CA 2022 : 2 050 084,34

- Direction Départementale des Territoires 66 610,25
- Contributions Conservatoire de la Forêt Méditerranéenne (CFM) relatives aux missions de prévention des risques feux de forêts : info et contrôle débroussaillage, systèmes d'information géographique, surveillance aérienne, patrouilles, tours de guet, renfort CODIS.
- Ministère de l'intérieur : renfort extérieurs 93 163,12
- Feux de forêt, Canada, Corse

Article 7473 – Contributions du Département**20 645 500**

CA 2022 : 19 977 868,23

- Contribution institutionnelle 2 050 000
- Contribution lutte désertification médicale 142 500

Article 7474 – Contributions des communes**6 099 556,00**

CA 2022 : 5 953 880,00

Le calcul des contributions 2023 des communes et des EPCI est basé sur une augmentation de 4,90% des prix à la consommation et une évolution de la population DGF en 2023 de 1 150 habitants.

Article 7475 – Contributions des groupements de collectivités**3 841 333,00**

CA 2021 : 2 936 552,00

Six EPCI concernés en 2023 : Annonay Rhône Agglo, communauté de communes Rhône-Crussol, Montagne d'Ardèche, Ardèche des Sources et Volcans, Cèze-Cévennes et du Rhône aux Gorges de l'Ardèche.

Article 74888 – Autres participations**448 950,92**

Dont

CA 2022 : -4 044,24

- ARS :
 - Convention VLI Aubenas 2023 70 000,00
 - Convention MCS 46 504,00
 - Indemnité de substitution 298 944,00
- Régularisation TOTAL DIRECT ENERGIE 27 036,14

CHAPITRE 75 – Autres produits de gestion courante

BP 2023	8 000
Inscriptions totales	113 000
Réalisation 2023	139 314,74
	123,29 %
<i>Réalisation 2022</i>	<i>140 825,65</i>

Article 75888 – Produits divers de gestion courante**139 314,74***CA 2022 : 140 825,65*

Arrondis à l'entier inférieur des versements au service des impôts dans le cadre du prélèvement à la source.
Produits des cessions dont les amortissements sont terminés et remboursement Alterna

CHAPITRE 77 – Produits exceptionnels

BP 2023	20 000,00
Inscriptions totales	20 000,00
Réalisation 2023	280 681,47
	488,99 %
<i>Réalisation 2022</i>	<i>66 393,65</i>

Article 773 – Mandats annulés sur exercice antérieurs**2 431,47***CA 2022 : 493,65***Article 775 – Produits des cessions d'immobilisations****278 681,47***CA 2022 : 65 900,00*

Produits des ventes aux enchères de 26 véhicules reformés ainsi que divers matériel d'intervention comme les moteurs de bateaux, les barques, les bouteilles de plongée ou encore les remorques.

Produits des cessions dont les amortissements ne sont pas terminés.

CHAPITRE 042 – Opérations d'ordre de transfert entre sections

BP 2023	933 000,00
Inscriptions totales	1 053 000,00
Réalisation 2022	954 737,59
	101,38 %
<i>Réalisation 2022</i>	<i>954 737,59</i>

Article 77681 – Neutralisation des amortissements**37 888,63***CA 2022 : 60 007,88*

Neutralisations des amortissements calculés sur les bâtiments intégrés dans l'actif déduction faite de la reprise des subventions d'équipement reçues pour financer ces biens (délibération du 6 décembre 2007).

Article 777 – Quote-part des subventions transférables

Envoyé en préfecture le 08/07/2024
Reçu en préfecture le 08/07/2024
Publié le *CA 2022 : 838 258,00*
ID : 007-280712001-20240626-D_2024_34-DE

Les dépenses de fonctionnement

CHAPITRE 011 - Charges à caractère général

BP 2023	6 735 980,00
Inscriptions totales	6 864 279,85
Réalisation 2023	6 081 193,44
	95.42 %
<i>Réalisation 2022</i>	<i>6 081 193,44</i>

Article 6042 – Achat de prestations de service

33 735,78

CA 2022 : 112 274,61

Entretien linge et analyses bactériologiques CFIS, attestations marchés publics en ligne, location d'engins, divers

Article 60611 – Eau et assainissement

53 439,40

CA 2022 : 19 796,67

Article 60612 – Energie - électricité

1 511 694,46

CA 2022 : 605 326,61

Article 60621 – Combustibles

68 991,35

CA 2022 : 78 263,59

Livraisons de fuel domestique dans le cadre du marché « chauffage ».

Article 60622 – Carburants

799 298,08

CA 2022 : 877901,31

Alimentation en carburant (essentiellement gas-oil) des véhicules et des motopompes.

Reprise d'une activité opérationnelle soutenue et participation aux campagnes de vaccination

Article 60623 – Alimentation

38 380,53

CA 2022 : 45 353,98

Fournitures petit-déjeuner CFIS et stages, CTA-CODIS/SAMU (pain, petits déjeuners ...), réunion diverses, eau, VT cantine, alimentation en interventions, réunions diverses groupements territoriaux

Article 60628 – Autres fournitures non stockées

30 483,69

CA 2022 : 30 140,92

Huile moteur, nettoyant freins, émulseur, absorbant, lave-glace ...

Article 60631 – Fournitures d'entretien

24 076,63

CA 2022 : 30 928,53

Produits et matériels d'entretien des bâtiments.

Article 60632 – Fournitures de petit équipement

421 832,42

CA 2022 : 453 749,78

- Formation 20 292,56
- Matériel formation secourisme et sport, produit à fumée, maquillage, gourdes...
- Finances 32 113,19
- Matériel de communication (Goodies, pochettes employeur ...)
- Service de santé et de secours médical 126 523,85
- En augmentation de 30% : kit Covid, thermomètres, draps, gants, matériel à usage unique ...
- Mécanique 147 212,81
- Pièces détachées pour entretien et réparation des véhicules à l'atelier.
- Logistique et petit matériel incendie 30 002,55

➤ Piles, batteries, cagoules de fuite, reconditionnement divers, ...	
➤ Habillement	
Sacs à linge, bavolet, jugulaires casques...	
➤ Bâtiments infrastructures	
Divers petits équipements et outillages destinés à la direction et aux CIS	
➤ Groupements territoriaux	28 877,13
Outillage, fournitures, divers petits équipements des centres d'incendie et de secours.	
➤ Informatique	4 129,83
Pièces détachées et petits périphériques	
➤ Radio	18 705,27
➤ Equipement des équipes départementales	6 169,11

Article 60636 – Habillement et vêtements de travail**73 681,62**

CA 2022 : 235 349,08

Equipement et renouvellement de l'habillement des sapeurs-pompiers y compris les JSP, des équipes spécialisées, des personnels techniques et saisonniers (T-shirts).

Article 6064 – Fournitures administratives**30 032,87**

CA 2022 : 21 099,22

➤ Fournitures et petits matériels de bureau	15 191,67
➤ Consommables informatiques (cartouches...)	14 841,20

Article 60661 – Médicaments**29 454,52**

CA 2022 : 20 962,70

Approvisionnement de la pharmacie à usage intérieur.

Article 60662 – Vaccins et sérums**6 142,01**

CA 2022 : 3 253,21

Vaccination des sapeurs-pompiers

Article 60668 – Autres produits pharmaceutiques**52 329,71**

CA 2022 : 53 998,66

Consommables médico-secouristes, kits accouchement, produits de désinfection, gel hydroalcoolique...
Fournitures à destination des infirmiers et médecins sapeurs-pompiers ainsi qu'aux médecins correspondants SAMU.

Article 6068 – Autres matières et fournitures**26 793,74**

CA 2022 : 12 749,94

Acquisition de divers matériaux destinés à de petits travaux d'entretien effectués par les sapeurs-pompiers dans les centres de secours.

Dont 4 459,14 € de matériaux ayant permis la réalisation de travaux en régie au CFIS.

Article 611 – Contrat de prestations de services**97 748,33**

CA 2022 : 99 434,65

➤ Marché oxygène	78 592,88
➤ Elimination des déchets à risques infectieux	17 448,64
➤ Entretien linge du CFIS	1 706,91

Article 6132 – Locations immobilières**49 149,24**

CA 2022 : 33 081,92

Article 61351 – Locations mobilières**10 585,78**

CA 2022 : 28 041,52

Location de véhicules de la cellule débroussaillage et du SPP mis à disposition du CNPE

Article 61521 – Entretien et réparation terrains

L'entretien courant des espaces verts est géré en régie (direction et CIS).

Article 615221 – Entretien et réparation bâtiments**107 764,66**

CA 2022 : 135 006,79

Entretien, dépannages et petits travaux dans les bâtiments
Dont 4 634,22 € de prestation électrique suite diagnostique**Article 61551 - Entretien et réparation matériel roulant****606 422,04**

CA 2022 : 606 422,04

➤ Entretien VL et PL (dont préventif PL)	332 233,76
➤ Echelles et porte-cellules	4 622,54
➤ Contrôles techniques	27 520,76
➤ Pneumatiques	94 867,08
➤ Embarcations	3 241,00

Article 61558 – Entretien et réparation autres biens mobiliers**187 664,53**

CA 2022 : 187 664,53

➤ SSSM Réparation matériels médico-secouristes.	7 568,33
➤ Petit matériel Contrats entretien ARI, fontaine aqueuse atelier, vérifications lots de sauvetage, compresseurs, groupes électrogènes...	114 126,19
➤ Equipes spécialisées Dosimètres	18 374,89
➤ Habillement Entretien des EPI, réparation des effets habillement, gravures ...	40 967,49
➤ Bâtiments Contrat d'entretien des extincteurs, réparation électroménager divers	9 061,39
➤ Informatique Téléphonie analogique, répartiteurs téléphoniques...	975,00
➤ Radio	13 218,68
➤ Groupements territoriaux	707,07

Article 6156 – Maintenance**608 402,84**

CA 2022 : 493 942,23

➤ Bâtiments (chaufferies, sécurité incendie, ascenseur, kardex)	101 841,90
➤ Informatique et radio (copieurs, logiciels...)	506 560,94

Article 6161 – Assurance multirisques**11 914,00**

CA 2022 : 10 454,00

Assurance dommages aux biens.

Article 6162 – Assurance obligatoire dommage construction**8 243,92**

CA 2022 : 22 678,99

Article 6168 – Autres assurances**264 408,76**

CA 2022 : 243 611,41

➤ Cyber risques	9 410,00
➤ Responsabilité civile	66 286,94
➤ Tous risques matériels	188 711,82

Article 617 – Etudes et recherches**29 176,20**

CA 2022 : 29 176,20

Contrôles des installations électriques

Article 6182 – Documentation générale et technique**36 648,32**

CA 2022 : 36 536,63

Article 6184 – Versements à des organismes de formation

Frais de formations auprès de divers organismes publics et privés : ENSOSP, E
CNFPT, autres SDIS et organismes privés.

Article 6185 – Frais de colloques et séminaires**1 176,45**

CA 2022 : 1 104,88

Séminaire des chefs de centres

Article 6188 – Autres frais divers**444,71**

CA 2022 : 18,90

Electrodes et câbles pour le matériel de formation

Article 62261 – Honoraires médicaux**16 827,67**

CA 2022 : 21 411,78

Article 62268 – Autres honoraire et conseils**55 031,25**

CA 2022 : 32 632,85

- Evolutions logicielles 24 473,85
- Avocats 11 772,00
- Ventes aux enchères, divers 18 785,40

Article 6227 – Frais d'actes et de contentieux**0**

CA 2022 : 505,20

Article 6231 – Annonces et insertions**2 484,00**

CA 2022 : 3 153,12

Procédures de marchés publics.

Article 6232 – Fêtes et cérémonies**7 904,01**

CA 2022 : 10 703,74

Médailles et insignes chefs de centre, Collation (passation de commandement, réception de travaux...), Gerbes, drapeaux

Article 6238 – Divers**6 437,74**

CA 2022 : 12 445,75

Repas pris suite à des réunions

Article 6241 – Transports de biens**8 857,26**

CA 2022 : 3 348,00

Frais de transport de véhicule vendus aux enchères.

Article 6247 – Transports collectifs du personnel**2 131,00**

CA 2022 : 16 410,00

Transport en cars des JSP lors du cross bi départemental et zonal.
Relève de renforts extérieurs pris en charge par l'Etat.

Article 6251 – Frais de service en mission**519 823,43**

CA 2022: 509 173,29

- Voyages et déplacements 63 227,59
- Repas de garde et de formation 496 640,60

Article 6255 – Frais de déménagement**5 689,55**

CA 2022 : 9 406,46

Indemnités de changement de résidence administrative pour 1 agent.

Article 6261 – Frais d’affranchissement

Article 6262 – Frais de télécommunication

235 629,99

CA 2022 : 266 201,95

Article 6281 – Concours divers (cotisations)

38 293,00

CA 2022 : 35 779,00

Cotisation Entente Forêt Méditerranéenne, ACTU – Club utilisateurs Cegid Public, CACIC (Centrale de Référencement de la Santé), Formation : adhésion Rescue sim, Hygie

Article 6283 – Frais de nettoyage des locaux

38 501,15

CA 2022 : 53 198,78

Nettoyage des locaux de ARA, Aubenas, Privas, Cruas, La Voulte, Le Teil, Les Vans, St-Péray, SVRA, Tournon, Vallon-Pont-d’Arc, Vals-les-Bains, groupements territoriaux, CFIS et remplacement de la titulaire affectée à la direction et services techniques (24 405,60 €).

Article 62878 – Remboursement de frais à des tiers

61 147,46

CA 2022 : 134 926,27

Permis poids lourds SPV, Frais de lutte aux SDIS voisins , Frais concours liés aux recrutements, Inscriptions aux ordres des médecins et pharmaciens, remboursement divers à des agents

Article 63512 – Taxes foncières

518,00

CA 2022 : 431,00

Terrains non bâtis des CIS de St-Sauveur-de-Montagut et SVRA, du CFIS, CIS de Privas et Lablachère.

Article 6355 – Taxes et impôts sur les véhicules

911,50

CA 2021: 6 588,60

Cartes grises.

Article 637 – Autres impôts, taxes et versements

79 406,14

CA 2022 : 85 816,83

Dont redevance ANTARES

71 163,00

CHAPITRE 012 : Charges de personnel et frais assimilés

BP 2022	20 096 000,00
Inscriptions totales	22 286 000,00
Réalisation 2022	22 236 762,33
	99,78%
<i>Réalisation 2021</i>	<i>20 796 300,52</i>

Article 6215 – Personnel affecté par la collectivité de rattachement

99 997,02

CA 2022 : 128 042,99

Remboursement des salaires de l’infirmier mis à disposition par le centre hospitalier Ardèche Nord et du médecin chef adjoint mis à disposition par le centre hospitalier Drôme Vivarais.

Article 6331 – Versement transport

24 224,77

CA 2022 : 27 990,59

Concerne les agents dont la résidence administrative se situe à Annonay, Aubenas ou Privas.

Article 6336 – Cotisation au CNFPT

Taux appliqué sur le traitement indiciaire brut et la NBI

Article 64111 – Rémunération principale**6 394 598,47**

CA 2022 : 6 078 287,87

➤ Sapeurs-pompiers professionnels	4 884 213,07	(4,631 M€ en 2022)
➤ Personnels administratifs et techniques	1 510 385,40	(1,449 M€ en 2022)

Article 64112 – Supplément familial de traitement**135 409,51**

CA 2021 : 136 170,23

➤ Sapeurs-pompiers professionnels	116 239,60	(114,5 k€ en 2022)
➤ Personnels administratifs et techniques	19 169,91	(21,39k€ en 2022)

Article 64113 – NBI**57 909,39**

CA 2022 : 56 033,27

➤ Sapeurs-pompiers professionnels	48 057,38	(43,85 k€ en 2022)
➤ Personnels administratifs et techniques	9 852,01	(14,25 k€ en 2022)

Article 64118 – Autres indemnités**3 432 620,30**

CA 2021 : 3 204 520,50

➤ Sapeurs-pompiers professionnels	3 152 648,25	(3,072 M€ en 2022)
➤ Personnels administratifs et techniques	533 375,81	(649 k€ en 2022)

Article 64131 – Rémunérations personnels non titulaires**231 842,28**

CA 2022 : 169 871,38

Article 64138 – Prime et autres indemnités personnels non titulaires**34 840,33**

CA 2022 : 23 525,03

Article 64141 – Indemnités versées aux sapeurs-pompiers volontaires**6 901 190,26**

➤ Interventions et manœuvres	2 659 735,07	(3,370 M€ en 2022)
➤ Gardes et astreintes	2 684 501,30	(2,41 M€ en 2022)
➤ Formations	1 096 760,87	(653 k€ en 2022)
➤ Indemnités versées aux employeurs	63 508,77	(59 k€ en 2022)
➤ Indemnités SSSM	396 684,25	(448 k€ en 2022)

Article 64142 - Indemnités fonctions SPV**184 437,87**

CA 2022 : 199 920,49

Article 6417 – Rémunération des apprentis**23 827,82**

CA 2022 : 12 177,86

Article 6451 – Cotisations URSSAF**1 056 188,74**

CA 2022 : 1 014 749,18

Article 6453 – Cotisations caisses de retraite**2 401 216,90**

CA 2022 : 2 337 458,92

Cotisations CNRACL et IRCANTEC.

Article 6454 – Cotisations ASSEDIC**10 791,12**

CA 2022 : 7 604,78

Concernent les personnels non titulaires ;

Article 6455 – Cotisation assurance personnel**92 579,30**

CA 2022 : 73 598,99

Article 6458 – Cotisation aux autres organismes sociaux**315 355,06**

CA 2022 : 187 006,12

Article 646 – Allocation vétéran

Article 6473 – Allocation chômage

1 Sapeur-pompier professionnel en rupture conventionnelle demandeur d'emploi.

Article 6475 – Médecine du travail

Article 6478 – Autres charges sociales diverses

Valeur totale des chèques déjeuners attribués au personnel salarié (7 €).

Article 6488 – Autres charges sociales diverses

2 298,66
 CA 2022 : 916,73

11 294,76
 CA 2022 : 9 624,33

195 076,71
 CA 2022 : 112 690,13

7 460,71
 CA 2022 : 0

CHAPITRE 65 : Autres charges de gestion courante

BP 2022	130 000,00
Inscriptions totales	130 000,00
Réalisation 2023	107 387,11
	82,62%
<i>Réalisation 2021</i>	<i>108 330,95</i>

Article 65311 – Indemnités

Indemnités des élus du conseil d'administration

Article 65312 – Frais de missions et de déplacement des élus

Frais de déplacement des élus du conseil d'administration

Article 65811 –Droit d'utilisation

Redevance d'utilisation Informatique en nuage

Article 6748 – Subventions aux associations

- Union Départementale des Sapeurs-Pompiers d'Ardèche 48 648
- Amicale du personnel du SDIS 7 700
- Comité de spéléo-secours 4 000
- Amicale de Privas, subvention exceptionnelle 3 000

Article 65888 – Charges diverses de gestion courante

Arrondis à l'entier supérieur des versements au service des impôts dans le cadre du prélèvement à la source.

30 417,66,
 CA 2022 : 29 681,00

1 427,74
 CA 2022 : 3 298,88

13 191,29
 CA 2022 : 13 474,12

62 348,00
 CA 2022 : 61 873,00

2,42
 CA 2022 : 4,07

CHAPITRE 66 : Charges financières

BP 2023	255 000,00
Inscriptions totales	255 000,00
Réalisation 2022	236 370,51
	92,69 %
<i>Réalisation 2022</i>	<i>251 176,05</i>

Article 66111 – Intérêts des emprunts

CA 2022 : 251 176,05

Les états détaillés concernant la dette sont joints en annexe de la maquette budgétaire et ont fait l'objet d'une annexe spécifique au rapport introductif au débat d'orientations budgétaires 2023.

Article 66112 – Intérêts courus non échus

- 9 366,82

CA 2022 : - 10 023,59

Différence entre les intérêts contrepassés de 2021 et le rattachement des intérêts non échus en 2022.

CHAPITRE 67 : Charges exceptionnelles

BP 2023	20 000,00
Inscriptions totales	20 000,00
Réalisation 2023	5 790,00
<i>Réalisation 2022</i>	<i>1 353 833,00</i>

Article 673 – Titres annulés sur exercices antérieurs

5 790,00

CA 2022 : 1 353 385,41

Annulation des versements reçus dans le cadre du produit constaté d'avance pour les centres de vaccination.

CHAPITRE 68 : Dotations pour dépréciation

BP 2023	0
Inscriptions totales	50 000,00
Réalisation 2023	50 000,00
<i>Réalisation 2022</i>	<i>0</i>

Article 6817 – Dotation aux provisions pour dépréciation

50 000,00

CA 2022 : 0

Provision pour risque créances non recouvrées

CHAPITRE 042 : Opérations d'ordre de transfert entre sections

BP 2023	4 100 000,00
Inscriptions totales	4 100 000,00
Réalisation 2023	4 194 552,40
	101,38 %
<i>Réalisation 2022</i>	<i>4 070 387,17</i>

Article 675 – Valeur comptable des immobilisations cédées

600,00

CA 2022 : 51 514,36

Article 6761 – Différences sur réalisations (positives) transférées en investissement

277 650,00

CA 2022 : 41 350,00

Plus-value sur cessions de véhicules.

Envoyé en préfecture le 08/07/2024

Reçu en préfecture le 08/07/2024

Publié le

ID : 007-280712001-20240626-D_2024_34-DE



Article 6811 – Dotation aux amortissements des immobilisations

A noter que, conformément à la délibération du conseil d'administration du 6 décembre 2007, l'amortissement des bâtiments fait l'objet d'une neutralisation pour la part non couverte par la reprise des subventions reçues (cf article 198 et 7768).

CA 2022 : 3 977 522,81

B – LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Envoyé en préfecture le 08/07/2024

Reçu en préfecture le 08/07/2024

Publié le

ID : 007-280712001-20240626-D_2024_34-DE



	RECETTES	DEPENSES
BP 2023 (y compris RAR)	15 200 000,00	
Total des inscriptions (BP+DM+BS)	16 185 511,30	
Réalisations 2023	9 297 215,12	10 672 054,61
	57,44 %	71,65 %
<i>Rappel réalisations 2022</i>	8 603 382,08	10 301 239,03

1. Les recettes d'investissement

9 297 215,12

CHAPITRE 001 – Solde d'exécution de la section d'investissement reporté

Inscriptions BP 2023	520 511,30
Inscriptions totales	520 511,30
Réalisation	-

Ce poste budgétaire ne donne lieu qu'à une inscription sans exécution.

CHAPITRE 024 – Produit des cessions d'immobilisations

Inscriptions BP 2023	500 00,00
Inscriptions totales	659 600,00
Réalisation	-

La réalisation de ce chapitre s'effectue en section de fonctionnement (article 775).

CHAPITRE 040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections

Inscriptions BP 2023	4 100 000,00
Inscriptions totales	4 100 000,00
Réalisation 2023	4 194 552,40
	101,38 %

CHAPITRE 041 – Opérations Patrimoniales

Inscriptions BP 2023	1 500 000,00
Inscriptions totales	1 500 000,00
Réalisation 2023	0
	0 %

CHAPITRE 10 – Dotations et fonds globalisés d'investissement

Inscriptions BP 2023	1 100 000,00
Inscriptions totales	1 295 300,00
Réalisation 2023	1 296 362,05
	100,08 %
<i>Réalisation 2022</i>	<i>1 157 836,95</i>

Article 10222 – FCTVA

1 296 362,05

CA 2022: 1 157 836,95

Fonds de compensation de la TVA relatif aux investissements réalisés en 2023.

CHAPITRE 13 – Subventions d'investissement

Inscriptions BP 2023	4 451 600,00
Inscriptions totales	5 139 600,00
Réalisation 2023	2 506 300,67
	48,77 %
<i>Réalisation 2022</i>	<i>3 318 550,48</i>

Article 1311 – Subventions d'équipement transférables de l'Etat

1 255 997,21

CA 2022 : 0

Article 1312 – Subventions d'équipement transférables de la région

1 363 000,00

CA 2022 : 0

Article 1313 – Subventions d'équipement transférables du département

1 050 453,46

CA 2022 : 2 738 738,38

Subventions prévues dans le cadre des trois conventions de partenariat successives depuis 2012 :

Article 13148 – Subventions d'équipement transférables des EPCI

199 850,00

CA 2022 : 579 812,00

Subventions prévues dans le cadre des conventions financières passées avec les communautés de communes ou d'agglomération dans le cadre des constructions neuves.

CHAPITRE 16 – Emprunts et dettes assimilées

Inscriptions BP 2023	3 548 400,00
Inscriptions totales	2 933 100,00
Réalisation 2023	1 300 000,00
	0
<i>Réalisation 2022</i>	<i>0</i>

Pas de recours à l'emprunt pour l'année 2022.

2. Les dépenses d'investissement

10 672 054,61

CHAPITRE 040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections

Inscriptions BP 2023	1 000 000,00
Inscriptions totales	1 053 000,00
Réalisation 2022	1 006 963,63
	95,47 %

Article 13911 – Subventions transférées au compte de résultat – Département

3 396,00
 CA 2022 : 0

Article 13913 – Subventions transférées au compte de résultat – Département

843 281,00
 CA 2022 : 747 739,00

Dotation aux amortissements des subventions du département perçues dans le cadre du programme de constructions et de réhabilitation des centres d'incendie et de secours (cf article 777 de la section de fonctionnement).

Article 139148 – Subvention transférées au compte de résultat - Communes

82 154,00
 CA 2022 : 82 154,00

Dotation aux amortissements des subventions des communes perçues dans le cadre du programme de constructions et de réhabilitation des centres d'incendie et de secours (cf article 777 de la section de fonctionnement).

Article 139158 – Subvention transférées au compte de résultat - EPCI

40 244,00
 CA 2022 : 28 345,00

Dotation aux amortissements des subventions des EPCI perçues dans le cadre du programme de constructions et de réhabilitation des centres d'incendie et de secours (cf article 777 de la section de fonctionnement).

Article 198 – Neutralisation des amortissements

37 888,63
 CA 2022 : 60 007,88

Amortissements des bâtiments propriétés du SDIS après reprise des subventions d'équipement reçues pour financer ces biens (délibération du 6 décembre 2007).

CHAPITRE 16 – Emprunts et dettes assimilées

Inscriptions BP 2023	2 328 200,00
Inscriptions totales	2 328 200,00
Réalisation 2022	2 307 804,44
	99,12 %
<i>Réalisation 2021</i>	<i>2 227 668,82</i>

Article 1641 – Emprunts en euros

1 815 897,55
 CA 2022 : 1 783 926,13

Remboursement du capital de la dette (cf états de la dette en annexe de la maquette budgétaire).

Article 16441 – Opérations afférentes à l'emprunt revolving

463 742,69
 CA 2022 : 463 742,69

Remboursement du capital de l'emprunt revolving consolidé.

Article 16874 – Autres dettes aux communes

Remboursement de 80 % des annuités d'emprunt aux communes ayant investi dans des travaux dans les centres de secours avant la départementalisation : Cruas (jusqu'en 2029).

CHAPITRE 20 – Immobilisations incorporelles

Inscriptions BP 2022	575 568,62
Inscriptions totales	575 568,62
Réalisation 2022	203 534,89
	35,36 %
<i>Réalisation 2021</i>	<i>133 473,69</i>

Article 2033 – Frais d'insertion

3 348,00

CA 2022 : 3 888,00

Annonces légales inhérentes aux procédures de marchés publics (constructions de CIS, intranet).

Article 2051 – Concessions et droits similaires, brevets, licences, droits...

567 486,64

CA 2022 : 139 106,89

CHAPITRE 21 - Immobilisations corporelles

Inscriptions BP 2022	3 310 345,45
Inscriptions totales	3 778 031,38
Réalisation 2022	2 619 917,61
	69,68 %
<i>Réalisation 2021</i>	<i>3 077 001,61</i>

Article 2111 – Terrains

130 000,00

CA 2022 : 105 926,92

Achat terrain Val de Cance

Article 2121 – Plantation d'arbres et arbustes

3 597,60

CA 2022 : 0

Massif CIS Privas

Article 21318 –Autres bâtiments publics

30 774,49

CA 2022 : 7 170,19

Article 2145–Construction sur le sol d'autrui

25 108,06

CA 2022 : 0

Ponton La Voulte

Article 21538 – Réseaux de transmission

19 065,04

CA 2022 : 9 208,57

Article 21561 – Matériel mobile d'incendie et de secours

2 450,98

CA 2022 : 1 304 523,64

Article 21568 – Autres matériel d'incendie et de secours

1 606 524,01

CA 2022 : 570 788,00

- Matériel médical : 89 059,62
- Dématérialisation des fiches bilan 983 066,70
- Habillement 287 809,03

- Habillement Equipes départementales
- Matériel pour équipes spécialisées
- Matériel incendie
- Divers

24 712,77
38 833,31
170 791,87
12 250,71

Envoyé en préfecture le 08/07/2024	
Reçu en préfecture le 08/07/2024	
Publié le	
ID : 007-280712001-20240626-D_2024_34-DE	

Article 21578 – Autre matériel et outillage technique

32 661,49

CA 2022 : 40 389,30

Matériel de sport, matériel pédagogique et outillage

Article 217311 – Bâtiments administratifs

45 097,51

CA 2022 : 5 436,00

Article 217315 – Centres d’incendie et de secours (mis à disposition)188 770,24

CA 2022 : 111 003,79

Article 21828 – Matériel de transport

102 772,95

CA 2022 : 103 792,90

Article 2183 – Matériel informatique

330 121,57

CA 2022 : 243 204,74

Article 2184 – Matériels de bureau et mobilier

43 181,58

CA 2022 : 68 089,59

Article 2188 – Autres immobilisations corporelles

20 122,47

CA 2022 : 38 557,73

Equipement de différents locaux : réfrigérateur, lave-vaisselle, lave-linge, sèche-linge, aspirateur...

CHAPITRE 23 – Immobilisations en cours

Inscriptions BP 2021	5 145 000,00
Inscriptions totales	5 145 000,00
Réalisation 2022	4 158 330,05
	80,82 %
<i>Réalisation 2021</i>	3 960 707,89

Article 2313– Centres d’incendie et de secours

1 251 963,07

CA 2022 : 4 139 166,79

Constructions neuves :

- Privas 41 323,55
- Joyeuse/Lablachère (maîtrise d’œuvre) 734 222,42
- Val de Cance (maîtrise d’œuvre, étude géotechnique) 17 438,40
- Saint-Cirgues-en-Montagne 11 519,11
- Saint-Félicien 443 143,79
- Sainte-Eulalie 4 314,80

Article 238 – Avances commandes immobilisations corporelles

177 460,20

CA 2022 : 19 163,26

CHAPITRE 27 – Autres

Inscriptions BP 2023	0
Inscriptions totales	7 500,00

Réalisation 2022	7 095,60	Envoyé en préfecture le 08/07/2024	S ² LO
	94,61%	Reçu en préfecture le 08/07/2024 Publié le ID : 007-280712001-20240626-D_2024_34-DE	

Article 275 – Dépôt et cautionnement versé

7 095,60
CA 2022 : 0

Caution locaux du groupements Sud

Au vu de l'ensemble de ces éléments, je vous demande de bien vouloir en délibérer et adopter le compte administratif de l'exercice 2023.

Le président
du conseil d'administration

Pierre Maisonnat