

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025

PRESENTATION DES INFORMATIONS FINANCIERES

Note synthétique

Annexe à la délibération n° 2026/025 du 9 mars 2026 (art. L2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales)

L'article L. 2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles doit être annexée au compte administratif. La présente note répond à cette obligation.

Le SDIS de Haute-Garonne est un établissement public administratif, doté de la personnalité juridique et de l'autonomie financière. Il est seul compétent pour la gestion des hommes et des moyens affectés aux missions de secours.

Le SDIS est chargé de la prévention, de la protection et de la lutte contre les incendies.

Il concourt, avec les autres services et professionnels concernés, à la protection et à la lutte contre les autres accidents, sinistres et catastrophes, à l'évaluation et à la prévention des risques technologiques ou naturels ainsi qu'aux secours d'urgence.

Dans le cadre de ses compétences, il exerce les missions suivantes :

- 1°- La prévention et l'évaluation des risques de sécurité civile ;
- 2°- La préparation des mesures de sauvegarde et l'organisation des moyens de secours ;
- 3°- La protection des personnes, des biens et de l'environnement ;
- 4°- Les secours d'urgence aux personnes victimes d'accidents, de sinistres ou de catastrophes ainsi que leur évacuation (article L.1424-2 du CGCT).

I- Eléments de contexte

Population légale de Haute-Garonne (en nb d'habitants)

Au 1 ^{er} janvier 2025 (Recensement 2022)	Au 1 ^{er} janvier 2026 (Recensement 2023)	Variation 2026 / 2025
1 456 261	1 471 468	+ 15 207

Activité opérationnelle

Type d'intervention	2025	Variation 2025 / 2024
Secours à personnes	44 287	+7%
Incendie	5 553	+12%
Accidents de circulation	6 298	+7%
Opérations diverses	4 966	+9%
Total	61 104	+8%

II- Le budget par grands postes

EXECUTION BUDGETAIRE 2025

En milliers d'euros – hors doubles comptes

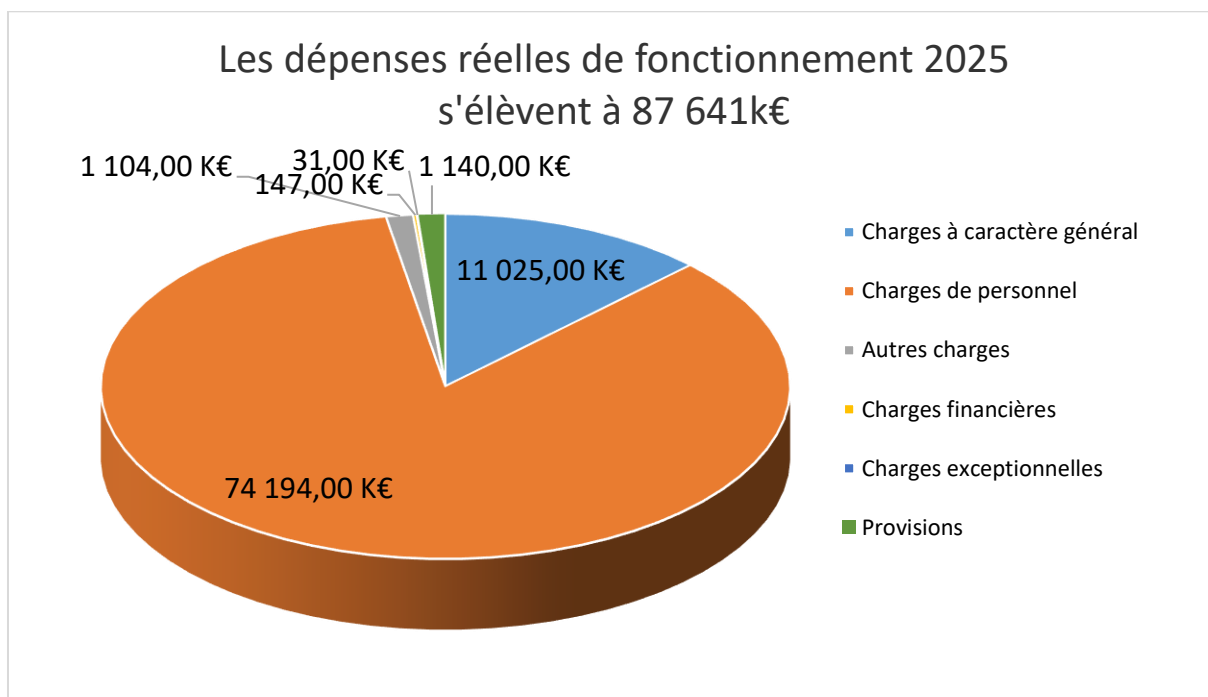
Dépenses	CFU 2025	N/N-1	Recettes	CFU 2025	N/N-1
Charges de personnel	74 194	+2,69%	Contribution incendie du Département	60 135	-
Dépenses de gestion	12 160	+5,91%	Contributions communes et EPCI	33 576	+1,80%
Frais financiers	147	-1,18%	Autres recettes	4 934	+34,40%
Provisions	1 140	+6,73%	Provisions	115	N/S
Total dépenses réelles de fonctionnement	87 641	+3,17%	Total recettes réelles de fonctionnement	98 760	+2,03%
Opérations d'ordre	11 237	+10,18%	Recettes d'ordre	4 064	+15,39%
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	98 978	+4,03%	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	102 824	+2,50%
Dépenses d'équipement	21 824	+60,07%	Fonds de compensation de la TVA	2 093	+ 32,25%
Emprunt	946	-8,50%	Emprunt	475	-17,39%
Autres immobilisations financières	1 003	N/S	Subventions d'investissement	3 210	-47,23%
			Autres recettes	9,9	-94,17%
Total dépenses réelles d'investissement	23 773	+62,06%	Total recettes réelles d'investissement	11 580	+6,26%
Dépenses d'ordre	8 119	+32,55%	Recettes d'ordre	15 292	+19,454%
			Excédents de fonctionnement capitalisés	5 793	+132,83%
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	31 893	+53,37%	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	26 872	+13,39%

N/S : non significatif

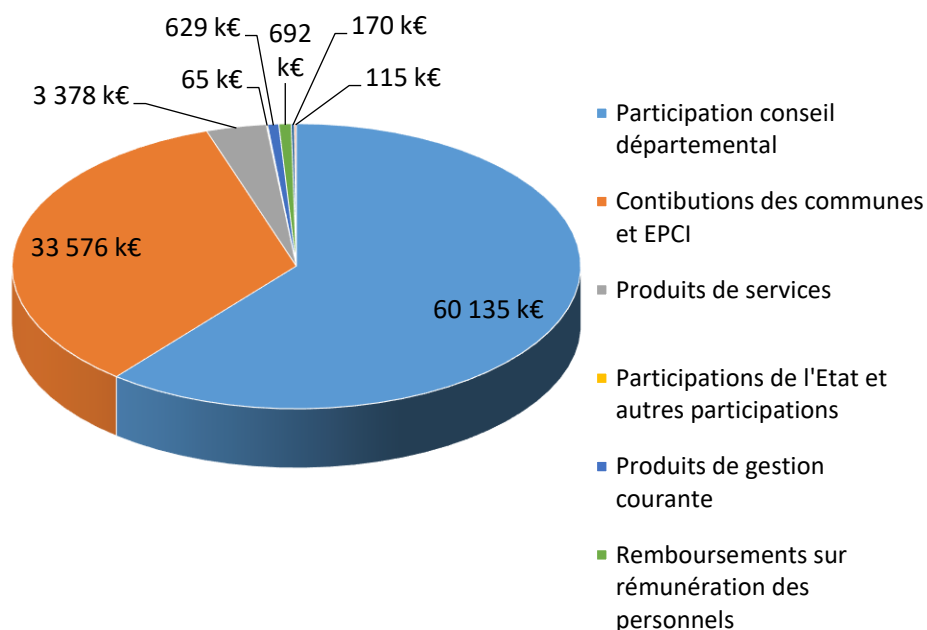
Les efforts de gestion réalisés en 2025 ont permis de limiter l'augmentation des dépenses courantes de fonctionnement à +3,17 %. Les recettes courantes de fonctionnement augmentent de 2,03 %. L'épargne dégagée en 2025 se dégrade, mais permet au SDIS une capacité d'autofinancement de 10,65 millions d'euros, permettant de prévoir et de réaliser un programme d'investissement ambitieux sur les exercices à venir.

La gestion de l'exercice 2025 conduit aux résultats suivants :

Section de fonctionnement	
Résultat de la gestion de l'exercice 2025	3 945 828,68 €
Résultat antérieur reporté (exercice 2024)	28 973 622,08 €
RESULTAT CUMULE	32 919 450,76 €
Section d'investissement	
Solde d'exécution d'investissement 2025	-5 020 551,03 €
Solde d'exécution antérieur reporté (exercice 2024)	13 407 996,70 €
SOLDE D'EXECUTION D'INVESTISSEMENT	8 387 445,67 €
Solde des restes à réaliser 2024	-17 259 748,83 €
RÉSULTAT CUMULÉ D'INVESTISSEMENT	-8 872 303,16€



Les recettes réelles de fonctionnement 2025 s'élèvent à 98 760k€



III- Les engagements pluriannuels

Le SDIS de la Haute-Garonne a mis en œuvre une gestion des opérations pluriannuelles des dépenses d'équipement selon les mécanismes des autorisations de programmes.

Le stock d'autorisations de programme s'élève au 31/12/2025 à 68,35 M€ dont 11,27 M€ mandatés en 2025 et 22,85 M€ restent à financer sur les exercices à venir.

IV- Les indicateurs financiers

	Valeur au 31/12/2025	Evolution par rapport à 2024
Stock de dette	4 672 010 €	- 464 909,00 €
Epargne brute (ou CAF)	11 118 847,44 €	-737 025,38 €
<i>Taux d'épargne brute</i>	12,24 %	-0,39 %
Epargne nette	11 384 825,92 €	- 737 025,38 €
<i>Taux d'épargne nette</i>	10,79 %	-0,97%
Capacité de désendettement (en années de CAF)	0,42	-0,04

V- Les effectifs

Les effectifs permanents dont la répartition est présentée ci-après sont complétés par 1 949 sapeurs-pompiers volontaires (SPV) qui participent aux missions de secours du SDIS et sont indemnisés en fonction du temps qu'ils consacrent à l'activité de SPV.

Effectifs

