



Rapport n° 8	GROUPEMENT ADMINISTRATION - FINANCES	Imputation budgétaire
Conseil d'Administration du 23 juin 2014		Chapitre : Article :

COMPTE ADMINISTRATIF ET COMPTE DE GESTION DE L'EXERCICE 2013

Conformément à l'article L. 1612-12 du Code général des collectivités territoriales, le compte administratif et le compte de gestion de l'exercice 2013 sont soumis, pour approbation au Conseil d'administration du SDIS.

Les principales données dégagées par ces documents sont décrites ci-dessous.

En section de fonctionnement, l'exécution de l'exercice 2013 fait apparaître un excédent de 256 548,28 €. Cet excédent, cumulé à celui qui a été dégagé en 2012, soit 4 643 721,54 €, donne un résultat de 4 900 269,82 €.

En section d'investissement, l'exécution de l'exercice 2013 fait apparaître un excédent de 272 610,12 €. Cet excédent cumulé à celui qui a été dégagé en 2012 soit 5 211 235,29 €, donne un résultat de 5 483 845,41 €.

L'excédent brut de clôture de l'exercice 2013 est par conséquent de 10 384 115,23 €.

En ce qui concerne les restes à réaliser, il convient de noter qu'en section d'investissement, les restes à réaliser représentent 5 145 351,46 €, soit un solde positif de 338 493,95 €.

En tenant compte de ces derniers éléments, le solde de clôture s'élève à 5 238 763,77 €.

Une analyse des données du compte administratif comparées aux prévisions budgétaires permet de dégager les informations suivantes quant au niveau des réalisations :

- En section de fonctionnement, le taux de réalisation des dépenses prévues au budget, sur la base des dépenses réelles uniquement et hors dépenses imprévues, est de 86,67%. Le taux de réalisation des recettes (uniquement les opérations réelles) est de 100,02 %.
- En section d'investissement, le taux d'exécution des dépenses, hors opérations d'ordre également, est de 53,19 % ; il est de 92,68 % lorsque sont intégrés les restes à réaliser. De même, en recettes le taux d'exécution est de 97,16 %.

Les chiffres du compte administratif et du compte de gestion sont en adéquation.

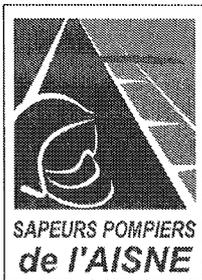
Je vous propose donc d'adopter le projet de délibération suivant :

Vu le rapport n° 8 ;

Le Conseil d'administration, après en avoir délibéré (le Président n'ayant pas pris part au vote), décide d'adopter le compte de gestion et le compte administratif 2013 de l'établissement public SDIS.

Le Président,

Thierry THOMAS



Délibération n° 8	GROUPEMENT ADMINISTRATION - FINANCES	Imputation budgétaire
Conseil d'Administration du 23 juin 2014		Chapitre : Article :

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

Membres théoriques :	21
Membres en exercice :	21
Membres présents :	18
Votants :	17

Affiché le :
- 8 JUIL. 2014

Le 23 juin 2014 à 16 heures 30, le Conseil d'Administration du SDIS, convoqué le 5 juin 2014, s'est réuni dans la salle des assemblées du Conseil général à LAON sous la présidence de Monsieur Thierry THOMAS.

Etaient présents : Monsieur Thierry THOMAS, Président,

I - Membres avec voix délibérative

MM. ~~Jean-Jacques THOMAS~~, Michel CARREAU, Daniel COUNOT, Georges FOURRÉ, Frédéric MATHIEU, Michel COLLET, Jean-Luc LANOUILH, Pierre-Marie LEBÉE, ~~Jean-Pierre BALLIGAND~~, Jean-Claude CAPPELE, Bernard RONSIN, Michel LAVIOLETTE, Raymond DENEUVILLE, Antoine LEFEVRE, ~~Christian CROHEM~~, Alain CREMONT, Daniel GARD, Marcel LALONDE, Gérard DOREL, Mme Monique BRY.

II - Membre de droit

Monsieur le Préfet de l'Aisne

III - Membres avec voix consultative

M. le Colonel Gilles RAGOT, Directeur départemental
~~M. le Colonel Stephan ANTHONY, médecin-chef départemental~~
M. le Médecin Commandant Philippe BARDON, sapeur-pompier professionnel officier
M. l'Adjudant-chef François BORTZMEYER, sapeur-professionnel non officier
M. le Capitaine Roger MICHAUX, sapeur-pompier volontaire officier
M. l'Adjudant Chef Denis COUTANT, sapeur-pompier volontaire non officier

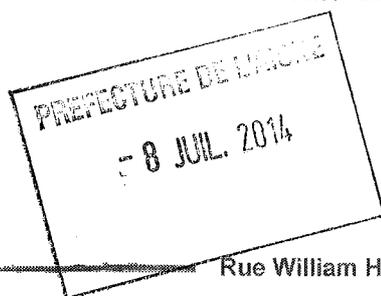
Excusé(s) : M. Grégory CANAL, Sous-Préfet, Directeur de Cabinet du Préfet
MM. Jean-Jacques THOMAS, Jean-Pierre BALLIGAND, Christian CROHEM, Colonel Stephan ANTHONY

Assistaient à la séance : M. Patrice LEROY, payeur départemental,
Colonel Christian BOULARD, Lt-Colonel Olivier MAURY,
M. Dominique BOUDESOCQUE, Mmes Josiane GRIMPRET, Christiane CHAUSSON

COMPTE ADMINISTRATIF ET COMPTE DE GESTION DE L'EXERCICE 2013

Vu le rapport n° 8 ;

Le Conseil d'administration, après en avoir délibéré (le Président n'ayant pas pris part au vote), décide, à l'unanimité, d'adopter le compte de gestion et le compte administratif 2013 de l'établissement public SDIS.



Le Président

Thierry THOMAS

COMPTE ADMINISTRATIF 2013

SECTION DE FONCTIONNEMENT DEPENSES

Imputation	Libellé	Crédits ouverts	Dépenses mandatées	Report
	dépenses Imprévues	202 763,21		
	vir. à la section investissement	501 968,15		
	Charges a caractère général	9 390 062,80	6 770 140,23	0,00
Total 60611	Eau et assainissement	125 000,00	101 683,21	
Total 60612	Energie - électricité	490 100,00	440 629,38	
Total 60613	Chauffage urbain	716 000,00	541 624,68	
Total 60621	Combustibles	130 000,00	141 857,95	
Total 60622	Carburants	696 300,00	586 157,65	
Total 60623	Alimentation	29 110,20	17 961,47	
Total 60628	Autres fournitures non stockées	13 614,07	6 236,90	
Total 60631	Fournitures d'entretien	323 969,37	213 772,75	
Total 60632	Fournitures de petit équipement	859 058,13	580 236,27	
Total 60636	Habillement et vêtement de travail	545 526,51	510 137,16	
Total 6064	Fournitures administratives	173 122,21	82 615,16	
Total 60661	Médicaments	142 909,66	59 794,82	
Total 60662	Vaccins et sérums	7 200,00	4 018,77	
Total 60668	Aut. produits pharmaceutiques	94 606,63	49 902,65	
Total 6068	Autres matières et fournitures			
Total 611	Contrats de prestations de services	136 200,20	86 924,90	
Total 6122	Crédit-bail mobilier	0,00		
Total 6132	Locations immobilières	488 125,02	451 454,82	
Total 6135	Locations mobilières	20 704,84	15 454,65	
Total 614	Chgs locatives et de coprop.	45 000,00	23 858,99	
Total 61521	Terrains	154 238,05	20 711,38	
Total 61522	Bâtiments	301 929,03	144 645,52	
Total 61523	Voies et Réseaux	12 999,06	1 451,26	
Total 61551	Matériel roulant	559 705,49	344 659,31	
Total 61558	Autres biens mobiliers	254 333,52	108 512,76	
Total 6156	Maintenance	552 920,32	325 843,45	
Total 616	Primes d'assurances	379 000,00	343 800,95	
Total 61821	Abonnements	37 409,20	25 348,91	
Total 61828	Documentations	58 790,15	30 292,87	
Total 6184	Vers. A des organismes de formation	320 122,36	123 053,99	
Total 6185	Frais de colloques et séminaires	10 000,00	4 530,00	
Total 6188	Autres frais divers	4 000,00	1 177,84	
Total 6225	Indemn au comptable	5 000,00	4 775,47	
Total 6226	Honoraires	13 873,60	14 222,63	
Total 6227	Frais d'actes et de contentieux	2 000,00		
Total 6231	Annonces et insertions	15 000,00	12 113,09	
Total 6232	Fêtes et cérémonies	0,00		
Total 62321	restauration formation	0,00		
Total 62322	Frais de réunion	22 180,08	11 124,68	
Total 62323	Arbre de Noël	69 753,00	56 769,58	
Total 6234	Réceptions	46 512,00	17 919,84	
Total 6236	Catalogues et imprimés	45 543,23	25 538,88	
Total 6241	Transports de biens	43 000,00	29 304,94	
Total 6248	Divers	5 000,00		
Total 6251	Voyages et déplacements	47 800,00	33 632,65	
Total 6255	Frais de déménagement	17 255,75	9 572,12	
Total 6258	Divers	181 236,37	137 016,36	
Total 6261	Frais d'affranchissement	39 206,00	32 082,53	
Total 6262	Frais de télécommunications	447 100,00	323 178,59	
Total 62871	A la collectivité de rattachement	154 500,00	158 366,32	
Total 62878	A des tiers	137 905,00	24 549,76	
Total 6288	Nettoyage des locaux	354 704,36	315 432,45	
Total 6288	Autres	82 000,00	75 073,25	
Total 63512	Taxes foncières	4 500,00		
Total 6355	Taxes & Impôts sur les véhic.	4 000,00	3 514,00	
Total 6358	Autres droits	0,00		
	Charges de personnel et frais assimilés	29 918 963,00	28 443 522,67	0,00
Total 6331	Versement de transport	50 500,00	49 734,70	
Total 6332	Cot. versées au f.n.a.l.	45 900,00	47 471,68	
Total 6336	Cot. au CNFPT	263 100,00	177 410,81	
Total 64111	Rémunération principale	9 165 000,00	9 110 899,59	
Total 64112	Supplé. familial de traitement	233 000,00	217 722,91	
Total 64113	Nbi	90 000,00	94 404,48	
Total 64146	Indemnités licenciement	0,00		
Total 64118	Autres indemnités	5 780 000,00	5 616 649,78	
Total 641181	Heures supplémentaires	63 000,00	18 508,77	
Total 64131	Rémunérations	240 000,00	250 072,20	
Total 641411	vacations spv interventions	2 330 000,00	1 724 843,74	
Total 641412	vacations spv gardes	1 349 000,00	1 363 314,95	
Total 641413	vacations spv astreintes	1 633 000,00	1 633 292,01	
Total 641414	vacations spv services	398 900,00	400 389,83	
Total 641415	Vacations spv formation	686 700,00	660 860,67	
Total 641416	vacations spv manoeuvres	394 700,00	316 026,07	
Total 641417	Indem. de fonction aux gradés	0,00		
Total 64145	Vacations versées aux employ.	2 000,00		
Total 64146	Service de santé	108 200,00	124 290,65	
Total 64148	Autres vacations	0,00		

COMPTE ADMINISTRATIF 2013

Imputation	Libellé	Crédits ouverts	Dépenses mandatées	Report
Total 64161	Emplois jeunes	0,00		
Total 64168	Autres emplois aidés	0,00		
Total 6417	Rémunérations des apprentis	47 000,00	49 855,19	
Total 6451	Cotisations à l'URSSAF	1 850 000,00	1 659 963,32	
Total 6453	Cot. aux caisses de retraite	3 650 000,00	3 564 514,18	
Total 6454	Cotisations aux a.s.s.e.d.i.c	30 000,00	18 390,88	
Total 6455	Cot. pour assurance du person.	300 000,00	179 009,15	
Total 6456	Versement au FNC du sup	0,00		
Total 6458	Cot aux autres org. Sociaux	918 543,00	833 048,40	
Total 646	Allocation de vétérançe	329 000,00	295 028,12	
Total 6472	Prestations familiales directe	25 000,00	32 418,91	
Total 6473	Allocations chômage	0,00		
Total 6474	Versements aux oeuvres sociale	0,00		
Total 6475	Médecine du travail, pharmacie	68 820,00	41 201,71	
Total 6478	Aut. Charges sociales diverses	66 600,00	64 172,76	
Total 64832	Contribution au F.C.P.P.A	0,00		
Total 6488	Autres charges	0,00		
	Autres charges d'activité	381 800,00	322 644,01	0,00
Total 651	Redevances pour licences	40 000,00		
Total 6531	Indemnités	35 000,00	34 187,13	
Total 6534	Cotisations sécurité sociale	0,00		
Total 654	Pertes sur créances irrecouv.	5 000,00	1 760,22	
Total 6558	Autres contributions obligatoires	118 600,00	113 882,20	
Total 656	Participations	11 400,00	8 582,46	
Total 6573	Subv de fonct aux organismes pub.	0,00		
Total 65741	subvention udspa	76 800,00	73 800,00	
Total 65742	subvention union régionale	1 000,00	1 000,00	
Total 65743	subvention aphis	0,00		
Total 65744	subvention oeuvre pupilles	1 400,00	1 400,00	
Total 6574	subvention association droit privé	0,00		
Total 65745	Subvention amicale scls	2 600,00	2 600,00	
Total 65746	Subvention syndicats	0,00		
Total 658	Charges diverses de gest. Courante	90 000,00	82 432,00	
	Charges financières	881 210,00	828 838,99	0,00
Total 668	Autres charges financières	0,00		
Total 6611	Intérêts des emprunts & dettes	0,00		
Total 66111	Intérêts des emprunts & dettes	881 210,00	851 340,14	
Total 66112	Intérêts rattachement des I.C.N.E	0,00	-22 501,15	
	Charges exceptionnelles	3 581,38	17 879,22	0,00
Total 6711	Intérêts moratoires	0,00		
Total 673	Titres annulés	2 000,00	66,00	
Total 6718	Autres charges	1 001,38	1 001,38	
Total 675	Valeurs cpt. Des Immo cédées	0,00		
Total 6761	Dif./Réal. transférées en Inv.	0,00	16 821,84	
Total 678	Autres charges exceptionnelles	500,00		
	Dotations aux amortissements et provis.	3 755 805,00	3 755 804,79	0,00
Total 6811	Dot. aux Amor. des Immobilis.	3 755 805,00	3 755 804,79	
		48 034 073,54	40 138 829,81	0,00

SECTION DE FONCTIONNEMENT RECETTES

Imputation	Libellé	Crédits ouverts	Titres émis	Report
	Solde exécution fonctionnement	4 643 721,64		
	Atténuation de charges	379 000,00	531 130,66	0,00
6419	Remb. sur rémun. du personnel	379 000,00	531 086,38	
6459	Remb. Sur charges Sécurité sociale	0,00	44,28	
6479	Remb autres charges	0,00		
66112	Intérêts rattachement des ICNE	0,00		
	Produits des services	552 000,00	467 792,44	0,00
7061	Interv. soumises à facturation	552 000,00	479 663,30	
70848	Aux autres organismes	0,00		
70878	Par des tiers	0,00	8 129,14	
	Contributions et participations	39 261 598,00	39 277 384,13	0,00
746	Allocation de vétérançe	0,00		
74711	Emplois-jeunes	0,00		
74718	Autres	0,00		
7473	Départements	20 388 503,00	20 388 446,00	
7474	Communes	18 873 096,00	18 873 095,38	
748	Autres participations	0,00	15 822,75	
749	Rev. et rest sur contributions	0,00		
	Autres produits d'activité	92 800,00	6 148,82	0,00
752	Revenus des immeubles	3 500,00	3 457,66	
758	Produits divers de ges. Cour.	89 400,00	2 689,26	
	Produits financiers	0,00	4,17	0,00
761	Produits de participations		4,17	
	Produits exceptionnels	104 853,00	92 939,87	0,00
7711	Dédits et pénalités perçues	0,00	15 394,39	
7714	Rec/créa Admission en non valeur	0,00		
7718	Aut pdts exp / opér de gestion	0,00	28 858,87	
773	Mandats annulés	0,00		
774	Subventions exceptionnelles	0,00	1 744,56	
775	Produits des cessions d'Immo.	0,00	16 821,84	
7761	Dif/Réal. Rep. au cpte de résultat	0,00		
7768	Neutralisation des amortissements	104 853,00	7 464,55	
7788	Produits exceptionnels divers	0,00	22 655,86	
778	Autres produits exceptionnels	0,00		
		48 034 073,54	40 395 376,09	0,00

COMPTE ADMINISTRATIF 2013

SECTION D'INVESTISSEMENT DEPENSES

Imputation	Libellé	Crédits ouverts	Dépenses mandatées	Report
	dépenses imprévues	0,00		
	Déficit exercice antérieur	0,00		
	Dotations, fonds divers	0,00	0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00		
	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
1314	communes	0,00		
1328	Autres	0,00		
	Remboursements d'emprunts	786 997,00	786 996,73	0,00
1641	emprunts en euros	786 997,00	786 996,73	
166	refinancement de dette	0,00		
16874	Communes	0,00		
	Réal. Post au 01/01/2004	104 863,00	7 464,55	0,00
198	Neutralisation des amortissements	104 863,00	7 464,55	
192	Réal. Post au 01/01/2005	0,00		
	Immobilisations Incorporelles	262 221,28	157 206,12	115 926,06
2031	frais d'études	100 000,00		100 000,00
2033	frais d'insertion	0,00		
2041	subv. Équipement aux org. Publics	0,00		
2045	fonds de concours	0,00		
20452	Bâtiments et installations	0,00		
205	conc.et droits similaires	162 221,28	157 206,12	15 926,06
	Immobilisations corporelles	4 749 513,61	2 574 572,10	1 958 378,49
2111	Terrains non bâtis	0,00		
2115	terrains bâtis	0,00		
21311	Bâtiments administratifs	0,00		
21312	Constructions centres incendie et secours	0,00		
21318	Autres bâtiments publics	0,00		
21531	Réseaux de transmissions	96 116,43	66 667,06	22 942,16
21532	Réseaux d'alerte	117 000,00	23 650,85	63 466,06
21571	Ateliers	0,00		
21561	matériel d'incendie et de secours	1 898 473,82	820 368,29	1 021 523,42
21562	matériel d'incendie et de secours	937 811,06	365 425,37	160 160,70
21568	autre matériel d'incendie	314 565,16	558 501,80	58 106,19
21571	Ateliers	21 522,56	23 221,85	2 546,31
21578	autre matériel outillage technique	202 126,21	87 347,43	102 862,04
21721	Plantations d'arbres et arbustes	0,00		
2181	Installations générales et agenc	52 032,10	20 253,74	54 568,66
2182	matériel de transport	668 999,69	506 466,39	340 897,23
2183	matériel informatique	126 925,62	11 818,98	115 106,65
2184	matériel de bureau et informatique	90 124,89	54 810,72	12 552,97
2188	Autres bâtiments publics	23 815,97	15 819,82	3 576,06
	Immobilisations en cours	7 208 519,13	3 410 755,51	3 071 046,91
231311	Batiments administratifs	0,00		
231312	Centre d'incendie et de secours	3 505 212,37	1 721 304,04	1 720 390,12
231318	Autres bâtiments publics	0,00		
231351	Batiments publics	1 418 145,73	865 433,40	82 392,66
231532	Réseaux d'alerte	1 406 271,15	340 544,99	1 083 884,51
231561	Matériel mobile	0,00		
231568	Autres matériel incendie et secours	5 863,81	5 863,81	
231578	Autres matériel et outillage	0,00		
2317312	Centre d'incendie et de secours	0,00		
231735	Installations générales et agenc	510 366,86	304 360,94	203 225,96
231758	Autres	0,00		
23181	Installations générales, agenc, arngt divers	54 633,81	53 990,11	573,70
23183	matériel informatique	3 689,50	3 351,68	
23184	matériel de bureau et mobilier	115 435,71	115 076,90	368,81
23188	Autres	188 980,19	849,84	221,25
238	Avances et acomptes	0,00		
	Autres immobilisations	2 000,00	0,00	0,00
275	Dépôts et cautionnements versés	2 000,00		
	Opérations patrimoniales	387 697,58	76 398,00	0,00
231311	Batiments administratifs	0,00		
231312	Centre d'incendie et de secours	385 791,96	76 398,00	
231735	Installations générales et agenc	0,00		
238	Avances et acomptes	1 805,63		
2111	Terrains non bâtis	0,00		
	Charges à répartir	0,00	0,00	0,00
4815	Subventions pour équip tiers	0,00		
		0,00		
		13 521 701,50	7 013 394,01	5 145 351,46

COMPTE ADMINISTRATIF 2013

SECTION D'INVESTISSEMENT RECETTES

Imputation	Libellé	Crédits ouverts	Titres émis	Report
	Solde exécution investissement	5 211 235,29		
	virement de la section fonctionne	501 988,15		
	Dotations, fonds divers	3 295 686,44	3 183 893,44	0,00
10221	DCE	0,00		
10222	FCTVA	1 637 065,00	1 625 372,00	
1088	Excédent fonctionnement capital	1 668 621,44	1 668 621,44	
	Subventions d'investissement	101 789,00	253 085,06	0,00
1321	subvention Etat	101 789,00	249 760,31	
1328	Autres	0,00	3 324,75	
1318	Autres subventions	0,00		
	Emprunts et dettes	0,00	0,00	0,00
166	Refinancement prêt	0,00		
1641	Emprunts en euros	0,00		
	Plus values de cession	19 377,84	16 821,84	0,00
191	réalisations antérieures	0,00		
192	réalisations antérieures	19 377,84	16 821,84	
20	Immobilisations incorporelles	0,00		
2031	Frais d'études	0,00		
2041	Subventions équipt org. Publics	0,00		
24	Produit des cessions immobilisations			
	Autres Immobilisations financières	-19 377,84	0,00	0,00
275	Dépôts et cautionnements versés	0,00		
	Amortissement des immobilisations	0,00	0,00	0,00
21311	Bâtiments administratifs	0,00		
21561	Matériel mobile Incendie	0,00		
21562	Mat. Non mobile Incendie et secours	0,00		
217312	Centre d'incendie	0,00		
2182	Matériel de transport	0,00		
2184	Matériel de bureau et mobilier	0,00		
2188	Autres	0,00		
231735	Installations générales agencem	0,00		
	Immobilisations incorporelles	267 720,04	0,00	0,00
238	Avances et acomptes	267 720,04		
	Amortissement des immobilisations	3 765 605,00	3 765 604,97	0,00
28031	Amortis frais études	1 981,17	1 981,17	
28041	Amortis. Subv équipements	0,00		
28045	Fonds de concours	64 972,92	64 972,92	
2806	Amortis concessions et droits	79 160,68	79 160,68	
2808	Autres immo incorporelles	0,00	0,00	
281311	Bâtiments administratifs	678,05	678,05	
281312	Centre d'incendie	1 591,67	1 591,67	
281318	Autres bâtiments publics	5 194,83	5 194,83	
281351	Bâtiments publics	8 816,46	8 816,46	
281531	Réseaux de transmission	248 099,30	248 099,27	
281532	Réseaux d'alerte	110 638,07	110 638,07	
281561	Matériel Incendie et secours	1 566 600,43	1 566 600,43	
281562	Matériel Incendie et secours	528 568,88	528 568,88	
281568	Autres matériel Incendie et seco	181 209,13	181 209,13	
281571	Atelier	28 627,44	28 627,44	
281578	Autres matériel et outillage	185 687,65	185 687,65	
28158	Autres	0,00	0,00	
281721	Plantations d'arbres	138,22	138,22	
281735	Installations générales agencem	191 677,02	191 677,02	
2817561	Matériel mobile Incendie	0,00	0,00	
281758	Autres	5 177,84	5 177,84	
28181	Installations générales agencem	23 736,02	23 736,02	
28182	Matériel de transport	317 365,11	317 365,11	
28183	Matériel Informatique	67 582,94	67 582,94	
28184	Matériel de bureau et mobilier	103 076,12	103 076,12	
28188	Autres	46 425,95	46 425,95	
	Opérations patrimoniales	387 597,88	76 399,00	0,00
231312	Centre d'incendie	1 805,63		
238	Avances et acomptes	309 392,95		
1324	Communes	76 399,00	76 399,00	
1328	Autres	0,00		
	Amortissements des charges à répartir	0,00	0,00	0,00
4815	Subventions pour équip tiers			
		13 521 701,50	7 286 004,31	0,00