

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL D'ADMINISTRATION
DU SERVICE DEPARTEMENTAL D'INCENDIE ET DE SECOURS DU TARN**

SEANCE DU 21 MARS 2014

L'an deux mille quatorze et le vingt et un du mois de mars, à neuf heures trente, le conseil d'administration, régulièrement convoqué, s'est réuni au nombre prescrit par la Loi, dans les locaux du SDIS, 15, rue de Jautzou, sous la présidence de M. Michel BENOIT.

Participent à la séance :

M. Yves MATHIS, directeur de cabinet du Préfet,
Lieutenant colonel Florian SOUYRIS, directeur adjoint,
M. Vincent LELONG, payeur départemental,
Mme Céline ALBERT, chef du groupement ressources humaines et formation,
Méd LCL Thierry MICHEL, représentant de médecin-colonel Jean-Pierre LAUTIER.

Présents :

Membres à voix délibérative :

MM. Michel BENOIT, Laurent VANDENDRIESSCHE (suppléant de M. Jean-Paul RAYNAUD), Claude BOUSQUET, Jean GASC (suppléant de M. Christophe TESTAS), Georges BOUSQUET, André FABRE, Georges PAULIN, Michel VIDAL, Jacques BOURGES (suppléant de Mme Régine MASSOUTIE), Thierry GINESTET, Jacques LASSERRE, Jacques THOUROUDE.

Membres à voix consultative :

COL Christophe DULAUD, CNE Virginie JOUAN (suppléante de CNE Christian MERCIER), SGT Franck VIALA, CNE Mohamed BOURAHLA.

Absents excusés :

MM. Serge ENTRAYGUES, Jean-Marie FABRE, André MAILLE, Bernard MIRAMOND, LTN Patrick DELMON.
Mme Nelly BARTHES.

Secrétaire : Colonel C. DULAUD.

Nombre de membres à voix délibérative en exercice : 17 / présents : 12 / pouvoirs : 0 / votants : 11.

Nombre de membres à voix consultative en exercice : 6 / présents : 5.

Date de la convocation : 10 mars 2014.

~~~~~  
**RAPPORT N°018/CA - 03/14**

**OBJET : Clôture des comptes exercice 2013  
Approbation du compte administratif 2013 et du compte de gestion de l'exercice 2013**

La clôture des comptes est réalisée conformément à l'arrêté du 18 décembre 2007 relatif à l'instruction budgétaire et comptable M61 des services départementaux d'incendie et secours.

Le compte administratif 2013 a été établi en conformité avec le compte de gestion.

Il fait apparaître un résultat de fonctionnement de 3.720.160,26 €.

Le solde d'exécution de la section d'investissement est de +1.178.252,20 €.

Après intégration du solde des restes à réaliser (-1.040.498,65 €) au solde d'exécution, le résultat de la section d'investissement s'établit à +137.753,55 €.

## **ANALYSE DU RÉSULTAT :**

### **A- SECTION DE FONCTIONNEMENT :**

Le résultat de fonctionnement comprend l'ensemble des mandats et titres émis, ainsi qu'une partie de l'excédent de fonctionnement de l'exercice 2013 reporté (2.301.700,93 €).  
L'excédent de fonctionnement est de 3.720.160,26 €.

#### **1- Dépenses de fonctionnement :**

Par rapport aux prévisions, le taux de réalisation (budget primitif + décision modificative) est de 87,71 %, compte non tenu de l'autofinancement prévisionnel inscrit à l'article 023 (1.704.219,78 €) qui ne fait pas l'objet de réalisation.  
Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent à 22.144.624,92 €.  
Les dépenses d'ordre de fonctionnement s'élèvent à 2.615.335,83 €.

##### **1.1- Charges à caractère général - chapitre 011 (14,89% des dépenses réelles):**

|                       |   |                |
|-----------------------|---|----------------|
| - Prévu               | : | 3.404.907,54 € |
| - Réalisé             | : | 3.296.162,57 € |
| - Taux de réalisation | : | 96,81 %        |

##### **1.2- Frais de personnels - chapitre 012 (81,22% des dépenses réelles):**

|                       |   |                 |
|-----------------------|---|-----------------|
| - Prévu               | : | 18.558.398,00 € |
| - Réalisé             | : | 17.985.895,79 € |
| - Taux de réalisation | : | 96,92 %         |

##### **1.1- Autres charges d'activité - chapitre 65 (0,49% des dépenses réelles) :**

|                       |   |              |
|-----------------------|---|--------------|
| - Prévu               | : | 111.548,05 € |
| - Réalisé             | : | 107.923,86 € |
| - Taux de réalisation | : | 96,75 %      |

##### **1.2- Charges financières - chapitre 66 (3,17% des dépenses réelles) :**

|                       |   |              |
|-----------------------|---|--------------|
| - Prévu               | : | 715.120,32 € |
| - Réalisé             | : | 700.736,32 € |
| - Taux de réalisation | : | 97,99 %      |

##### **1.3- Charges exceptionnelles – chapitre 67 (0,02% des dépenses réelles)**

|                       |   |            |
|-----------------------|---|------------|
| - Prévu               | : | 6.000,00 € |
| - Réalisé             | : | 3.906,38 € |
| - Taux de réalisation | : | 65,11 %    |

##### **1.4 Dotations aux provisions – chapitre 68 (0,23% des dépenses réelles)**

|                       |   |             |
|-----------------------|---|-------------|
| - Prévu               | : | 50.000,00 € |
| - Réalisé             | : | 50.000,00 € |
| - Taux de réalisation | : | 100 %       |

#### **2- Recettes de fonctionnement :**

Les recettes de fonctionnement (hors excédent de l'année antérieure) sont réalisées à 100,89 % par rapport aux prévisions.

Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 27.637.309,07 € (excédent de l'année antérieure compris).

Les recettes d'ordre de fonctionnement s'élèvent à 842.811,94 €.

### **B- SECTION D'INVESTISSEMENT :**

#### **1- Dépenses d'investissement :**

Le taux de réalisation des dépenses d'investissement atteint :

- 58,78 % restes à réaliser compris,
- 51,86 % hors restes à réaliser.

Le volume des restes à réaliser en dépenses (1.122.538,65 €) s'explique principalement :

- en travaux : la fin des travaux de l'État-Major (376.740,00 €) ;
- en matériel : par l'engagement en fin d'année d'achat de matériel informatique et l'acquisition de 4 VL ;

**SERVICE DÉPARTEMENTAL D'INCENDIE  
ET DE SECOURS DU TARN**

15, rue de Jautzou - 81012 ALBI CEDEX 09  
Tél 05-63-77-35-18 Fax 05-63-77-35-98  
Courriel direction.etat-majour@sdis81.fr

[www.sdis81.fr](http://www.sdis81.fr)  
SAPEURS-POMPIERS DU TARN  
Engagement - Cohésion - Efficacité

- en logiciels : le déploiement du logiciel finances, de la G.I.C. et du logiciel logistique dans le cadre du schéma directeur du système informatique.

Le volume des dépenses non réalisées ( 6.684.604,29 €) sur cet exercice s'explique principalement par :

- la non réalisation de 1.115.392,77 € de crédits de paiement prévus initialement sur les autorisations de programme,
- la non réalisation de 4.389.106,29 € d'opérations d'ordre liées aux opérations de reconstructions et financières.

## 2- Recettes d'investissement :

Le taux de réalisation des recettes d'investissement est de 59,63% (restes à réaliser compris), sans tenir compte de l'excédent prévisionnel de fonctionnement affecté à l'investissement qui n'a pas fait l'objet de réalisation.

Le compte de gestion et le compte administratif font apparaître les résultats de clôture suivants :

| DEPENSES               |                        |                      |                     | RECETTES       |                      |                      |                   |
|------------------------|------------------------|----------------------|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|                        | Prévu                  | Réalisé              | Restes à réaliser   |                | Prévu                | Réalisé              | Restes à réaliser |
| Investissement         | 16.216.112,81          | 8.408.969,87         | 1.112.538,65        | Investissement | 16.216.112,81        | 9.587.222,07         | 82.040,00         |
| Fonctionnement         | 28.229.416,73          | 24.759.960,75        |                     | Fonctionnement | 28.229.416,73        | 28.480.121,01        |                   |
| <b>TOTAUX</b>          | <b>44.445.529,54</b>   | <b>33.168.930,62</b> | <b>1.122.538,65</b> | <b>TOTAUX</b>  | <b>44.445.529,54</b> | <b>38.067.343,08</b> | <b>82.040,00</b>  |
| Résultat de l'exercice | Excédent :             |                      |                     |                |                      |                      |                   |
|                        | Investissement : ..... |                      | .....               | .....          |                      | 1.178.252,20         |                   |
|                        | Fonctionnement : ..... |                      | .....               | .....          |                      | 3.720.160,26         |                   |
|                        | <b>Total.....</b>      |                      | .....               | .....          |                      | .....                | + 4.898.412,46    |
|                        | Reste à réaliser.....  |                      | .....               | .....          |                      |                      | - 1.040.498,65    |
| Excédent de clôture    |                        |                      |                     |                |                      |                      | + 3.857.913,81    |

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION, délibérant sous la Présidence du doyen d'âge, DECIDE, à l'unanimité,

- de constater les identités de valeurs avec les indications du compte de gestion relatives au report à nouveau, au résultat de fonctionnement de l'exercice et au fonds de roulement du bilan d'entrée et du bilan de sortie, aux débits et crédits portés à titre budgétaire, aux différents comptes ;
- de reconnaître la sincérité des restes à réaliser, et de les reporter au budget primitif 2014;
- d'approuver le compte de gestion 2013 présenté par M. Vincent LELONG, Payeur départemental,
- de voter et arrêter les résultats définitifs tels que résumés ci-dessus,
- d'approuver le compte administratif 2013 tel qu'annexé.

Pour extrait certifié conforme,  
président du Conseil d'Administration,




Michel BENOIT

Certifié exécutoire compte-tenu de la réception en Préfecture  
le **31 mars 2014**  
et de la publication-notification du **31 mars 2014**

**SERVICE DÉPARTEMENTAL D'INCENDIE  
ET DE SECOURS DU TARN**

15, rue de Jautzou - 81012 ALBI CEDEX 09  
Tél 05-63-77-35-18 Fax 05-63-77-35-98  
Courriel direction.etat-major@sdis81.fr

[www.sdis81.fr](http://www.sdis81.fr)  
SAPEURS-POMPIERS DU TARN  
Engagement - Cohésion - Efficacité