

- Membres théoriques :  
20
- Membres en exercice :  
20
- Membres présents :  
15
- Pouvoirs :  
2
- Votants :  
17

**CONSEIL D'ADMINISTRATION DU  
SERVICE DEPARTEMENTAL D'INCENDIE ET DE SECOURS  
DE LA SEINE-MARITIME**



**EXTRAIT DES DELIBERATIONS**

**BUDGET PRIMITIF 2022  
BUDGET ANNEXE RESTAURATION**

Le 31 mars 2022, le Conseil d'administration du Service départemental d'incendie et de secours de la Seine-Maritime, convoqué le 14 mars 2022, s'est réuni à la Direction départementale sous la présidence de Monsieur André GAUTIER.

Le quorum étant atteint (11 membres) avec 15 membres présents, l'assemblée peut valablement délibérer.

**Étaient présents :** Monsieur André GAUTIER, Président,

**I. Membres du Conseil d'administration avec voix délibérative :**

**Titulaires**

Mmes Louisa COUPPEY, Claire GUEROULT.

MM. Nicolas BERTRAND, Olivier BUREAUX, Gérard COLIN, Bastien CORITON, Guillaume COUTEY, Julien DEMAURE, Dominique METOT, Florent SAINT-MARTIN, Didier TERRIER.

**Suppléants**

Mme Patricia RENOU.

MM. Laurent JACQUES, Jérôme LHEUREUX.

**II. Membres avec voix consultative :**

MM. le Colonel hors classe Stéphane GOUZEC, le Colonel Thierry SENEZ, le Capitaine Jean-Bernard BOCLET, le Lieutenant Jérôme ANQUETIL, l'Adjudant-Chef Philippe SEVESTRE, Pascal GRESSER, Payeur départemental et Mme Gladys TEINTURIER.

**III. Membre de droit :**

M. Lionel GUERET-LAFERTE, Directeur du SIRACED-PC, représentant Monsieur le Préfet.

**IV. Pouvoirs :**

Mme Virginie LUCOT-AVRIL à Monsieur André GAUTIER.

Mme Marie-Agnès POUSSIER WINSBACK à Monsieur Nicolas BERTRAND.

**Étaient absents excusés :**

Mmes Pierrette CANU, Chantal COTTEREAU - représentée, Virginie LUCOT-AVRIL, Marie-Agnès POUSSIER-WINSBACK, Christine MOREL – représentée, Dominique TESSIER - représentée.

MM. Nicolas ROULY, Jean-Pierre THEVENOT, le Lieutenant-Colonel Hervé TESNIERE, le Commandant Julien HURE, le Capitaine Nicolas VACLE – représenté.

*Délibération affichée le :*

*et retirée de l'affichage le :*

*Délibération insérée au recueil des actes administratifs du mois :*

<b>Projet d'établissement</b>		
<b>Les Politiques</b>	<b>Les Axes Stratégiques</b>	<b>Les Segments de Travail</b>
<i>Toutes</i>	<i>Tous</i>	<i>Tous</i>

\*

\* \*

Vu :

- le code général des collectivités territoriales, notamment ses articles L3312-1 et L1424-29,
- l'instruction budgétaire et comptable M61,
- la délibération n° DCA-2022-005 et le débat qui s'est déroulé le 24 février 2022 suite à la présentation des orientations budgétaires pour 2022.

\*

\* \*

Le budget proposé au titre de l'exercice 2022 n'intègre pas les résultats de l'exercice précédent. Ces derniers seront constatés à l'issue du vote du compte administratif de l'exercice 2021, puis repris dans le cadre d'un budget supplémentaire.

Cette proposition s'équilibre, en dépenses et en recettes, pour un montant total de 806 656,00 € réparti comme suit :

- en fonctionnement : 792 656,00 €,
- en investissement : 14 000,00 €.

Les données de ce projet de budget primitif sont conformes à celles annoncées lors de la présentation du rapport d'orientations budgétaires (ROB) le 24 février dernier et se traduisent comme suit :

Dépenses (en € HT)	Budget Primitif 2021		Budget primitif 2022	
	Réelles	Ordre	Réelles	Ordre
Investissement	12 000,00 €	- €	14 000,00 €	- €
Fonctionnement	779 036,00 €	12 000,00 €	778 656,00 €	14 000,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>791 036,00 €</b>	<b>12 000,00 €</b>	<b>792 656,00 €</b>	<b>14 000,00 €</b>
Recettes (en € HT)	Budget Primitif 2021		Budget primitif 2022	
	Réelles	Ordre	Réelles	Ordre
Investissement	- €	12 000,00 €	- €	14 000,00 €
Fonctionnement	791 036,00 €	- €	792 656,00 €	- €
<b>TOTAL</b>	<b>791 036,00 €</b>	<b>12 000,00 €</b>	<b>792 656,00 €</b>	<b>14 000,00 €</b>

## I – Section de fonctionnement

### A – Les dépenses de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Budget primitif 2021	Budget primitif 2022
011	Charge à caractère général	379 370,00 €	350 000,00 €
012	Charges de personnel	384 106,00 €	427 396,00 €
65	Autres charges de gestion courante	10,00 €	10,00 €
<b>Total dépenses / gestion des services</b>		<b>763 486,00 €</b>	<b>777 406,00 €</b>
67	Charges exceptionnelles	250,00 €	250,00 €
022	Dépenses imprévues	15 300,00 €	1 000,00 €
<b>Total dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>779 036,00 €</b>	<b>778 656,00 €</b>
042	Opérations d'ordre entre sections	12 000,00 €	14 000,00 €
<b>Total général dépenses de fonctionnement</b>		<b>791 036,00 €</b>	<b>792 656,00 €</b>

Le total des dépenses de fonctionnement est globalement stable avec une progression limitée à 0,20%.

Néanmoins, certains chapitres affichent des variations plus marquées.

- Les charges à caractère général (chapitre 011) :

L'évolution des prix liée à la mise en œuvre de la loi n°2018-938 du 30 octobre 2018 dite Egalim « pour l'équilibre des relations commerciales dans le secteur agricole et alimentaire et une alimentation saine, durable et accessible à tous » pourrait laisser à penser que ce chapitre connaisse une forte évolution. Néanmoins, le Service s'est inscrit progressivement dans cette démarche depuis 2020.

Pour autant, les charges à caractère général affichent, à ce stade, une baisse de près de 8 %.

Cette baisse est principalement liée à la réduction de la fréquentation sur le site de la Direction suite à la mise en œuvre du télétravail au sein de l'établissement.

- Les charges de personnel (chapitre 012) :

Le Service Restauration est composé de 12 agents répartis sur les sites de Rouen-Gambetta et la Direction.

La prévision budgétaire est établie en tenant compte du recours à 2 agents contractuels pour garantir la continuité de service suite aux arrêts maladie de certains agents programmés ou non.

En conséquence, ce chapitre progresse de plus de 11 %.

- Les dépenses imprévues (chapitre 022) :

D'ordinaire, ce chapitre est dimensionné pour faire face aux aléas auxquels pourraient face ce budget, notamment pour les réparations de matériels ou encore le recours à des contractuels en tant que de besoin.

En 2021, ce chapitre avait été calibré en lien avec le contexte sanitaire et la fermeture des restaurants du secteur privé.

A ce stade, les dépenses imprévues sont ramenées à un niveau plus adapté mais pourraient être ajustées dans le cadre de l'intégration des résultats après le vote du compte administratif.

## B – Les recettes de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Budget primitif 2021	Budget primitif 2022
013	Atténuations de charges	3 563,00 €	- €
70	Produits des services	382 135,00 €	303 527,00 €
75	Autres produits de gestion courante	405 338,00 €	489 129,00 €
<b>Total général recettes de fonctionnement</b>		<b>791 036,00 €</b>	<b>792 656,00 €</b>

- Les atténuations de charges (chapitre 013) :

La mise en œuvre du décret n°2020-786 du 26 juin 2020 relative à la prise en charge par le Centre National de la Fonction Publique (CNFPT) des frais de formation des apprentis employés par les collectivités territoriales et les établissements publics à hauteur de 50% pour tous les contrats signés après le 1<sup>er</sup> janvier 2020, n'a pas donné lieu à encaissement au titre de l'année 2021.

En effet, depuis le 1<sup>er</sup> septembre 2020, le Service a bénéficié de cette disposition pour les deux apprentis qu'il accueille. Néanmoins, les établissements facturent au Sdis 76 la part qui lui revient et, de fait, ne donne pas lieu à l'inscription de crédits au chapitre 013 « atténuations de charges ».

- Les produits des services (chapitre 70) :

Les produits de service retracent deux types de flux : la facturation des repas et les repas délivrés gratuitement dans le cadre de formation mais facturés au budget principal.

Le niveau de recettes attendu a été dimensionné sur la base de la programmation des formations à proximité des sites de restauration de l'établissement.

Bien que les prix appliqués soient revalorisés, chaque année, par application de l'inflation, ce chapitre affiche une baisse concomitante à la baisse de la fréquentation liée à la pratique du télétravail.

- Autres produits de gestion courante (chapitre 75) :

Les crédits proposés correspondent uniquement à la subvention d'équilibre versée par le budget principal.

## **II – Section d'investissement**

La section d'investissement est équilibrée comme suit :

### **A – Les dépenses d'investissement**

<b>Chapitre</b>	<b>Libellé</b>	<b>Budget primitif 2021</b>	<b>Budget primitif 2022</b>
21	Immobilisation corporelles	11 200,00 €	12 000,00 €
020	Dépenses imprévues	800,00 €	2 000,00 €
<b>Total général dépenses d'investissement</b>		<b>12 000,00 €</b>	<b>14 000,00 €</b>

Les dépenses d'investissement se composent, d'une part, d'une enveloppe de 12 000,00 € permettant le renouvellement des matériels et, d'autre part, par l'inscription de crédits en dépenses imprévues.

### **B – Les recettes d'investissement**

La dotation aux amortissements finance intégralement le renouvellement de matériels pour un montant de 14 000,00 €.

<b>Chapitre</b>	<b>Libellé</b>	<b>Budget primitif 2021</b>	<b>Budget primitif 2022</b>
040	Opérations d'ordre entre sections	12 000,00 €	14 000,00 €
<b>Total général recettes d'investissement</b>		<b>12 000,00 €</b>	<b>14 000,00 €</b>

\*

\*\*

*Après en avoir délibéré, les membres du Conseil d'administration adoptent à l'unanimité ce dossier.*

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

076-287600019-20220331-DCA-2022-012-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 06/04/2022

Affichage : 06/04/2022

Pour l'autorité compétente par délégation



**Le Président du Conseil d'administration,**

Signé électroniquement, le 05/04/2022  
Andre GAUTIER, Président CASDIS

**André GAUTIER**