

N°2017-CA-05

- Membres théoriques :
17
- Membres en exercice :
17
- Membres présents :
13
- Pouvoirs :
-
- Votants :
13

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

EXTRAIT DES DELIBERATIONS

**BUDGET ANNEXE RESTAURATION
REPRISE ANTICIPÉE DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2016**

Le 10 février 2017, le Conseil d'administration du Service départemental d'incendie et de secours de la Seine-Maritime, convoqué le 27 janvier 2017, s'est réuni à la direction départementale sous la présidence de Monsieur André GAUTIER.

Le quorum étant atteint (9 membres) avec 13 membres présents, l'assemblée peut valablement délibérer.

Étaient présents : Monsieur André GAUTIER, Président,

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

Titulaires

Mmes Sophie ALLAIS, Pierrette CANU, Florence DURANDE.

MM. Bastien CORITON, Guillaume COUTEY, Gérard JOUAN, Michel LEJEUNE, Didier REGNIER, Sébastien TASSERIE, Jean-Pierre THEVENOT.

Suppléants

M. Philippe LEROY, Mme Catherine FLAVIGNY.

II. Membres avec voix consultative :

MM. le Colonel Marc VITALBO, Directeur départemental par intérim, le Capitaine Samuel PERDRIX, le Caporal Thomas BRU, Dominique PROUST, Payeur départemental.

III. Membre de droit :

M. Jean-Marc MAGDA, Directeur de Cabinet.

IV. Pouvoirs :

-

Étaient absents excusés :

Mmes Chantal COTTEREAU, Agnès FIRMIN LE BODO, Blandine LEFEBVRE, Florence THIBAUDEAU RAINOT - représentée.

MM. Luc LEMONNIER, le Colonel Thierry SENEZ, le Commandant Hervé TESNIERE, le Lieutenant Hervé PASQUIER, le Capitaine André HENRY.

Délibération affichée le :

et retirée de l'affichage le :

Délibération insérée au recueil des actes administratifs du mois :

L'article L.2311-5 du Code général des collectivités territoriales (CGCT) permet de reporter au budget de manière anticipée (sans attendre le vote du compte administratif et dans leur intégralité) les résultats de l'exercice antérieur.

Ces résultats doivent être justifiés par :

- une fiche de calcul prévisionnel (établie par l'ordonnateur et attestée par le comptable public).
- les états des restes à réaliser au 31 décembre 2016 (établis par l'ordonnateur),
- et soit le compte de gestion s'il a pu être établi, soit une balance et un tableau des résultats de l'exécution du budget (produits et visés par le comptable).

Le résultat de clôture prévisionnel du budget annexe du Sdis 76 pour 2016 s'établit ainsi qu'il suit :

	Réalisations	Restes à réaliser	Total
<u>Fonctionnement</u>			
• Recettes	380 255,39 €		380 255,39 €
• Dépenses	380 255,39 €		380 255,39 €
Résultat de l'exercice	(A) 0,00 €		0,00 €
Résultat 2015 reporté	(B) 0,00 €		0,00 €
Résultat 2016 fonct.	(C) 0,00 €		0,00 €
<u>Investissement</u>			
• Recettes	12 333,33 €		12 333,33 €
• Dépenses	2 665,38 €	495,88 €	3 161,26 €
Résultat de l'exercice	9667,95 €	-495,88 €	9 172,07 €
Résultat 2015 reporté	4902,86 €		4 902,86 €
Résultat 2016 invest.	(D) 14 570,81 €	(E) - 495,88 €	(F) 14 074,93 €
Résultat final global	14 570,81 €	- 495,88 €	14 074,93 €

La section d'investissement présente un excédent de financement de 14 074,93 € après déduction du solde négatif des restes à réaliser d'investissement, soit - 495,88 €. Il n'y a donc pas de réserve obligatoire à constituer au compte 1068.

Le solde de fonctionnement de l'exercice 2016 est nul grâce à la subvention d'équilibre provenant du budget principal pour un montant de 178 443,78 €. Il n'y a pas de résultat de fonctionnement à reporter.

L'ensemble de ces montants sera inscrit dans le budget annexe, ainsi que le détail des restes à réaliser.

La délibération d'affectation définitive du résultat interviendra après le vote du compte administratif.

Si le compte administratif fait apparaître une différence avec les montants reportés par anticipation, l'assemblée délibérante devra procéder à leur régularisation et à la reprise du résultat dans la plus proche décision budgétaire suivant le vote du compte administratif et, en tout état de cause, avant la fin de l'exercice 2017.

*

* *

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

Le président du conseil d'administration,


André GAUTIER



BUDGET ANNEXE RESTAURATION

REPRISE DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2016

COMPTE ADMINISTRATIF N-1 Voté le2017		REPRISE ANTICIPEE (si le compte administratif n'est pas voté)	
Résultat de fonctionnement N-1		Résultat de fonctionnement N-1	
<u>A - Résultat de l'exercice</u>		<u>A - Résultat de l'exercice</u>	0,00 €
précédé du signe		précédé du signe	
(excédent) + ou - (déficit)		(excédent) + ou - (déficit)	
<u>B - Résultats antérieurs reportés</u>		<u>B - Résultats antérieurs reportés</u>	0,00 €
ligne 002 du compte administratif N-1		par délibération n° 2016-CA-08 sur l'affectation du résultats N-2	
précédé du signe		précédé du signe	
(excédent) + / ou - (déficit)		(excédent) + ou - (déficit)	
C - Résultat à affecter		C - Résultat à affecter	0,00 €
= A + B (hors restes à réaliser)		= A + B (hors restes à réaliser)	
(si C est négatif, report du déficit ligne 002 ci-dessous)		(si C est négatif, report du déficit ligne 002 ci-dessous)	
Investissement		Investissement	
<u>D - Solde d'exécution N-1</u>		<u>D - Solde d'exécution N-1 estimé</u>	+ 14 570,81 €
précédé du signe		précédé du signe	
(excédent) + ou - (déficit)		(excédent) + ou - (déficit)	
D 001 (besoin de financement)		D 001 (besoin de financement)	
R 001 (excédent de financement)		R 001 (excédent de financement)	
<u>E - Solde des restes à réaliser d'investissement N-1</u>		<u>E - Solde des restes à réaliser d'investissement N-1</u>	- 495,88 €
Besoin de financement		Besoin de financement	
Excédent de financement		Excédent de financement	
F - Besoin de financement = D + E		F - Besoin de financement = D + E	0,00 €
AFFECTATION = C = G + H		REPRISE ANTICIPEE = C = G + H	0,00 €
1) Affectation en réserves R 1068 en investissement		1) Prévision d'affectation en réserves R 1068 en investissement	0,00 €
G = au minimum, couverture du besoin de financement (F)		G = au minimum, couverture du besoin de financement (F)	
2) H = report en fonctionnement R 002		2) H = report en fonctionnement R 002 (si C, F, H = C - G)	0,00 €
DEFICIT REPORTE D 002		DEFICIT REPORTE D 002	

Yvetot, le 24 JAN. 2017

Pour le Président, et par délégation,
Le Directeur départemental par intérim,

Colonel Marc VITALBO

Le Payeur Départemental,

Monsieur PROUST



**Sapeurs-Pompiers
de Seine-Maritime**

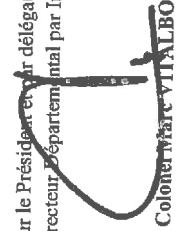
Groupement des Finances et de la Commande Publique
Service des Affaires Budgétaires et financières
Affaire suivie par : **Karine TASSERIE**
Téléphone : **02 35 56 37 07**
Courriel : budgetcompta@sdis76.fr

BUDGET ANNEXE - ETAT DES RESTES A REALISER 2016

BUDGET ANNEXE - DEPENSES

PROGRAMME / ARTICLE	N° COMMANDE	TIERS	NOM DU TIERS	LIBELLE	SERVICE GESTIONNAIRE	MONTANT
21578	RES1600453		4496	ESPACE COLLECTIVITE RESTAURATION	BATTEUR MELANGEUR	REST
						495,88

Pour le Président en délégation,
Le Directeur Départemental par Interim,


Colonel Marc VITTELBO

00801 RESTAURANT ADMINISTRATIF-SDIS

Balance Réglementaire des comptes du grand Livre

arrêtée à la date du 31/12/2016

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1068	Excedents fonctionnement capitalisés		101 364,76						101 364,76		101 364,76
	Sous-total compte 106 :		101 364,76						101 364,76		101 364,76
	Sous-total compte 10 :		101 364,76						101 364,76		101 364,76
	Total classe 1 :		101 364,76						101 364,76		101 364,76
21578	Autre mat outil techn	199 042,71				2 665,38		201 708,09		201 708,09	
	Sous-total compte 215 :	199 042,71				2 665,38		201 708,09		201 708,09	
2184	Autres mat de bureau et mobilier	662,53						662,53		662,53	
	Sous-total compte 218 :	662,53						662,53		662,53	
	Sous-total compte 21 :	199 705,24				2 665,38		202 370,62		202 370,62	

00801 RESTAURANT ADMINISTRATIF-SDIS

Balance Réglementaire des comptes du grand Livre

arrêtée à la date du 31/12/2016

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
281578	Amort autre mat outil techn		102 580,81				12 333,33		114 914,14		114 914,14
28184	Autres mat de bureau et mobilier		662,53						662,53		662,53
	Sous-total compte 281 :		103 243,34				12 333,33		115 576,67		115 576,67
	Sous-total compte 28 :		103 243,34				12 333,33		115 576,67		115 576,67
	Total classe 2 :	199 705,24	103 243,34			2 665,38		202 370,62		202 370,62	
4011	Fournisseurs			381 815,59				381 815,59			
	Sous-total compte 401 :			381 815,59				381 815,59			
4041	Fournis immob			3 198,46				3 198,46			
	Sous-total compte 404 :			3 198,46				3 198,46			



076090

P.DEP SEINE-MARITIME

00801 RESTAURANT ADMINISTRATIF-SDIS

Balance Réglementaire des comptes du grand Livre

arrêtée à la date du 31/12/2016

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
408	Fournis factures non parvenues				5 058,12				5 058,12		5 058,12
	Sous-total compte 408 :				5 058,12				5 058,12		5 058,12
	Sous-total compte 40 :			385 014,05	390 072,17			385 014,05	390 072,17		5 058,12
4111	Redevables - amiable			16 999,88	16 999,88			16 999,88	16 999,88		
4116	Redevables - contentieux	345,10			345,10			345,10	345,10		
	Sous-total compte 411 :	345,10		16 999,88	17 344,98			17 344,98	17 344,98		
	Sous-total compte 41 :	345,10		16 999,88	17 344,98			17 344,98	17 344,98		
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations	2 805,35		533,08	2 805,35			3 338,43	2 805,35	533,08	
44566	TVA déduct sur autres biens et services	29 241,94		30 185,71	29 275,24			59 427,65	29 275,24	30 152,41	



00801 RESTAURANT ADMINISTRATIF-SDIS

Balance Réglementaire des comptes du grand Livre

arrêtée à la date du 31/12/2016

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			2 233,00	2 233,00			2 233,00			
44571	Etat - TVA collectée		18 775,29	18 775,29				18 775,29			
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé			2 233,00	2 233,00			2 233,00			20 162,82
445888	Taxes chiffre d'aff à réglé ou attente			11 038,56	11 038,56			11 038,56			
	Sous-total compte 445 :	32 047,29		64 998,64				97 045,93		30 685,49	
	Sous-total compte 44 :	32 047,29	18 775,29	64 998,64	67 747,97			97 045,93	86 523,26	30 685,49	20 162,82
451001	restaurant administratif-sdis	7 577,49		386 125,02	67 747,97			393 702,51	86 523,26	9 055,47	20 162,82
	Sous-total compte 451 :	7 577,49		386 125,02	384 647,04			393 702,51	384 647,04	9 055,47	
	Sous-total compte 45 :	7 577,49		386 125,02	384 647,04			393 702,51	384 647,04	9 055,47	

076090

P.DEP SEINE-MARITIME



00801 RESTAURANT ADMINISTRATIF-SDIS

Balance Réglementaire des comptes du grand Livre

arrêtée à la date du 31/12/2016

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
46721	Débiteurs divers - amiable			384 330,47				384 330,47		20,30	
					384 310,17			384 310,17			
	Sous-total compte 467 :			384 330,47				384 330,47		20,30	
4711	Sous-total compte 46 :			384 330,47				384 330,47		20,30	
					384 310,17			384 310,17			
	Sous-total compte 46 :			384 330,47				384 330,47		20,30	
4711	Verst des régisseurs		16 355,48	221 211,59				221 211,59			
				204 856,11				221 211,59			
	Sous-total compte 471 :		16 355,48	221 211,59				221 211,59			
4722	DACR commission carte bancaire	33,26		422,19				455,45			
					455,45			455,45			
	Sous-total compte 472 :	33,26		422,19				455,45			
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,44				0,44			
					0,44			0,44			
	Sous-total compte 478 :			0,44				0,44			
					0,44			0,44			



00801 RESTAURANT ADMINISTRATIF-SDIS

Balance Réglementaire des comptes du grand Livre

arrêtée à la date du 31/12/2016

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous-total compte 47 :	33,26		221 634,22				221 667,48			
	Total classe 4 :	40 003,14	16 355,48	1 459 102,28	205 312,00			1 499 105,42	221 667,48		
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	30,49	35 130,77	1 449 434,33				1 484 565,10		39 761,26	
	Sous-total compte 541 :	30,49						30,49		30,49	
	Sous-total compte 54 :	30,49						30,49		30,49	
580	Opérations d'ordre budgétaires			12 333,33				12 333,33			
	Sous-total compte 580 :			12 333,33	12 333,33			12 333,33	12 333,33		
588	Autres virements internes			422,19	12 333,33			422,19	12 333,33		
	Sous-total compte 588 :			422,19	422,19			422,19	422,19		
				422,19	422,19			422,19	422,19		



076090

P.DEP SEINE-MARITIME

00801 RESTAURANT ADMINISTRATIF-SDIS

Balance Réglementaire des comptes du grand Livre

arrêtée à la date du 31/12/2016

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous-total compte 58 :			12 755,52				12 755,52			
	Total classe 5 :	30,49		12 755,52	12 755,52			12 786,01		30,49	
				12 755,52	12 755,52			12 755,52			
60623	Alimentation					209 375,14	605,49	209 375,14	605,49	208 769,65	
60631	Fournitures d'entretien					11 218,15		11 218,15		11 218,15	
60632	Fournitures de petit équipement					2 387,64		2 387,64		2 387,64	
6068	Autres matières et fournitures					1 444,33		1 444,33		1 444,33	
	Sous-total compte 606 :					224 425,26	605,49	224 425,26	605,49	223 819,77	
	Sous-total compte 60 :					224 425,26	605,49	224 425,26	605,49	223 819,77	
611	Contrats de prestations de services					119 637,12		119 637,12		119 637,12	

00801 RESTAURANT ADMINISTRATIF-SDIS

Balance Réglementaire des comptes du grand Livre

arrêtée à la date du 31/12/2016

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous-total compte 611 :					119 637,12		119 637,12		119 637,12	
61558	Autres biens mobiliers					10 123,99		10 123,99		10 123,99	
	Sous-total compte 615 :					10 123,99		10 123,99		10 123,99	
	Sous-total compte 61 :					129 761,11		129 761,11		129 761,11	
627	Services bancaires et assimilés					284,92		284,92		284,92	
	Sous-total compte 627 :					284,92		284,92		284,92	
6288	Autres					2 317,74		2 317,74		2 317,74	
	Sous-total compte 628 :					2 317,74		2 317,74		2 317,74	
	Sous-total compte 62 :					2 602,66		2 602,66		2 602,66	



076090
P.DEP SEINE-MARITIME

00801 RESTAURANT ADMINISTRATIF-SDIS

Balance Réglementaire des comptes du grand Livre
arrêtée à la date du 31/12/2016

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
658	Charges diverses gest courante					0,44		0,44		0,44	
	Sous-total compte 658 :					0,44		0,44		0,44	
	Sous-total compte 65 :					0,44		0,44		0,44	
6688	Autres					170,53		170,53		170,53	
	Sous-total compte 668 :					170,53		170,53		170,53	
	Sous-total compte 66 :					170,53		170,53		170,53	
6711	Interets moratoires et penalites sur mar					215,26		215,26		215,26	
	Sous-total compte 671 :					215,26		215,26		215,26	
673	Titres annulés exercices antérieurs					313,73		313,73		313,73	



00801 RESTAURANT ADMINISTRATIF-SDIS

Balance Réglementaire des comptes du grand Livre

arrêtée à la date du 31/12/2016

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous-total compte 673 :					313,73		313,73		313,73	
678	Autres charges exceptionnelles					11 038,56		11 038,56		11 038,56	
	Sous-total compte 678 :					11 038,56		11 038,56		11 038,56	
	Sous-total compte 67 :					11 567,55		11 567,55		11 567,55	
6811	DA - immob incorp et corpo					12 333,33		12 333,33		12 333,33	
	Sous-total compte 681 :					12 333,33		12 333,33		12 333,33	
	Sous-total compte 68 :					12 333,33		12 333,33		12 333,33	
	Total classe 6 :					380 860,88		380 860,88		380 255,39	
7552	Prise en charge du déficit du budget ann					605,49		605,49			
						178 443,78		178 443,78		178 443,78	



076090

P.DEP SEINE-MARITIME

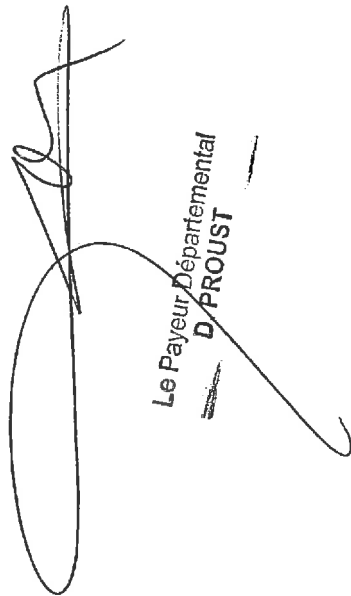
00801 RESTAURANT ADMINISTRATIF-SDIS

Balance Réglementaire des comptes du grand Livre

arrêtée à la date du 31/12/2016

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous-total compte 755 :					178 443,78		178 443,78		178 443,78	
758	Produits divers de gestion courante					201 627,32		201 627,32		201 627,32	
	Sous-total compte 758 :					201 627,32		201 627,32		201 627,32	
	Sous-total compte 75 :					380 071,10		380 071,10		380 071,10	
7711	Dépôts et pénalités perçus					184,29		184,29		184,29	
	Sous-total compte 771 :					184,29		184,29		184,29	
	Sous-total compte 77 :					184,29		184,29		184,29	
	Total classe 7 :					380 255,39		380 255,39		380 255,39	
	Total Général	239 738,87		1 471 857,80		383 526,26		2 095 122,93		622 417,76	
		239 738,87	239 738,87	1 462 189,85	393 194,21			2 095 122,93	2 095 122,93	622 417,76	622 417,76

Le compte rendu atteste que le résultat de la section de fonctionnement
et nul - le résultat a expensé en investissement et de 14 500, 81€


Le Payeur Départemental
D. PROUST

