



Strasbourg, le 21 mai 2015

Extrait du registre des délibérations du Conseil d'administration n°172-2015 du 21 mai 2015

Séance du : 21 mai 2015
Sous la présidence de : Madame Souad EL MAYSOUR, Présidente

Ont assisté à la séance : 18 membres
Absents excusés : 10 absents excusés dont 4 pouvoirs
Absent non excusé : /

Présents :

Dominique BANNWARTH, Azzedine BOUFRIOUA, Jean-Luc BREDEL, Marilyn CLAUDOT, Olivier DELOIGNON, Souad EL MAYSOUR, Romain LABRIET, Bernard GOY, Pierre LITZLER, Suzon MAGNE, Claire MOREL, Annick NEFF, Michel SAMUEL-WEIS, Eric SCHULTZ, Alain SPOHR, Gérard STARCK, Jean VERNE, Aline ZYLBERAJCH.

Pouvoirs :

Nicolas MATT donne pouvoir à Annick NEFF
Camille GANGLOFF donne pouvoir à Souad EL MAYSOUR
Sophie KOHLER donne pouvoir à Pierre LITZLER
Henri METAGER donne pouvoir à Michel SAMUEL-WEIS

Absents excusés :

Alain FONTANEL, Camille GANGLOFF, Fabienne KELLER, Sophie KOHLER, Pascal MANGIN, Sara MARGUIER, Nicolas MATT, Henri METZGER, Ada REICHHART, Darek SZUSTER.

6ème point de l'ordre du jour : Vote du compte administratif de la Haute école des arts du Rhin pour l'exercice 2014

Délibéré

Le Conseil d'administration
après en avoir délibéré en dehors de la présence du Directeur

- approuve le compte administratif de la Haute école des arts du Rhin pour l'exercice 2014 tel que joint en annexe

Vote

Votants : 22
Pour : 22
Contre : -
Abstention : -



Adopté

Rendu exécutoire par transmission à la Préfecture le 21/06/2015
et affichage à la Haute école des arts du Rhin le : 21/06/2015 à 17 heures.

Souad EL MAYSOUR
Présidente



Délibération du Conseil d'administration

n° 172-2015 du 21 mai 2015

Objet : Vote du compte administratif de la Haute école des arts du Rhin pour l'exercice 2014

Exposé des motifs

La présente délibération a pour objet de soumettre à l'approbation du Conseil d'administration le compte administratif de la Haute école des arts du Rhin pour l'exercice 2014, 3^{ème} exercice budgétaire complet de l'établissement.

Ce document a été établi sur la base des budgets et des pièces comptables de l'ordonnateur. Les résultats sont conformes au compte de gestion présenté par le Comptable public de l'établissement.

	<u>Section de fonctionnement :</u>	<u>Section d'investissement :</u>
Dépenses :	8 589 524,90€	Dépenses : 304 665,68€
Recettes :	9 629 737,13 €	Recettes : 385 611,99 €
Solde positif de :	1 040 212,23 €	Solde positif de : 80 946,31 €
Résultats antérieurs cumulés :	220 741,86 €	107 970,27 €

Pour que l'information du Conseil d'administration soit la plus complète possible, les résultats 2014 sont mis en perspective, dans les développements qui suivent, avec les réalisations 2012 et 2013 afin d'illustrer les principales tendances qui caractérisent la situation budgétaire de la HEAR.

Dans le même esprit de transparence et de fiabilité des comptes, les données relatives aux dépenses de fonctionnement de l'exercice 2013 et 2014 sont à la fois présentées telles qu'elles ressortent du Compte administratif mais également après retraitement des écritures de rattachement effectuées en fin d'année 2013 et contrepassées au début 2014. Effectuées avec beaucoup de prudence, ces écritures ont fait peser une charge excessive sur l'exercice 2013 et altèrent également la sincérité des résultats 2014.

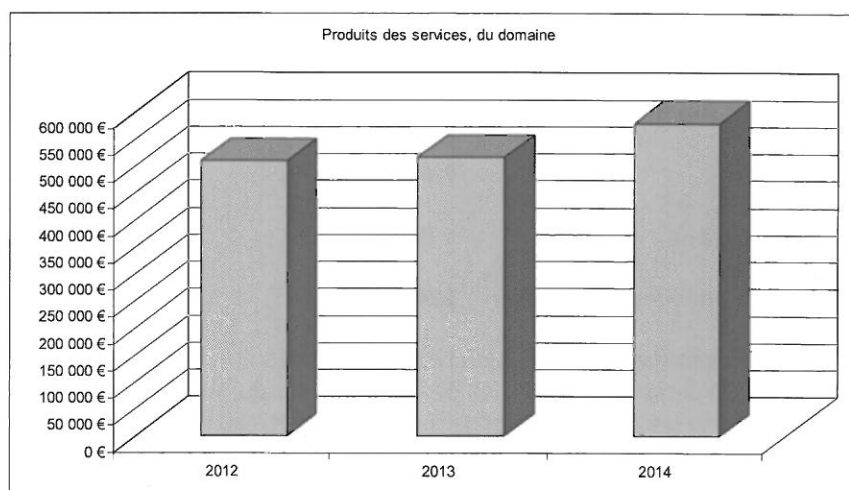
Globalement, les données du Compte administratif 2014 confirment le faible dynamisme des ressources de la HEAR (1) mais également la capacité de l'EPCC à ne pas laisser déraiser ses charges de fonctionnement (2). En découlent des résultats de fonctionnement positifs qui permettent d'envisager les prochains exercices avec une relative sérénité (3). Sur le plan de l'investissement, le Compte administratif 2014 fait apparaître une consommation relativement moyenne des crédits inscrits au BP, certaines acquisitions ayant dû être reportées en 2015 (4).

1) Le faible dynamisme des recettes réelles de fonctionnement

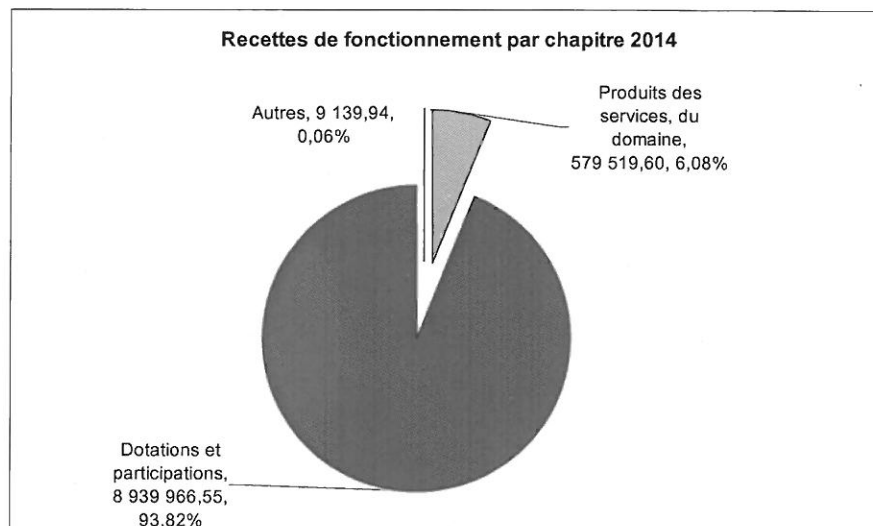
	réalisé 2012	réalisé 2013	réalisé 2014	évolution 2012-2014	répartition en 2014
Ville de Strasbourg	5 550 000 €	5 492 000 €	5 600 000 €	0,90%	58,77%
Ville de Mulhouse	1 898 500 €	1 915 000 €	1 915 000 €	0,87%	20,10%
DRAC (Arts plastiques + CFPI)	755 700 €	752 760 €	752 760 €	-0,39%	7,90%
DRAC (recherche)	34 037 €	60 600 €	54 300 €	59,53%	0,57%
MCC (Musique)	278 900 €	389 900 €	389 900 €	39,80%	4,09%
Département	150 000 €	144 000 €	144 000 €	-4,00%	1,51%
Région	60 000 €	40 000 €	60 000 €	0,00%	0,63%
Recettes propres de la HEAR (droits de scolarité)	530 911 €	513 572 €	552 009 €	3,97%	5,79%
Autres (Erasmus, Institut Français, Assurances...)	98 427 €	70 023 €	60 657 €	-38,37%	0,64%
Sous total	9 356 475 €	9 377 855 €	9 528 626 €	1,84%	100,00%

Les ressources de la HEAR dépendent à plus de 90 % des participations versées annuellement par les membres fondateurs et notamment par la Ville de Strasbourg (58%). Les choix effectués par ces collectivités ont ainsi une incidence directe sur le fonctionnement de l'établissement.

Sur le plan de la structure des ressources, des efforts importants ont été mis en œuvre pour diversifier les recettes et renforcer les recettes propres de l'établissement. L'harmonisation des droits de scolarité entre les sites d'arts plastiques, leur actualisation annuelle et l'augmentation du nombre d'étudiants du fait de la montée en puissance de l'Académie supérieure de musique ont ainsi permis une progression notable des ressources propres de l'établissement.



Nonobstant leur progression notable, les ressources propres n'ont toutefois qu'un poids très relatif dans les ressources globales de l'établissement :

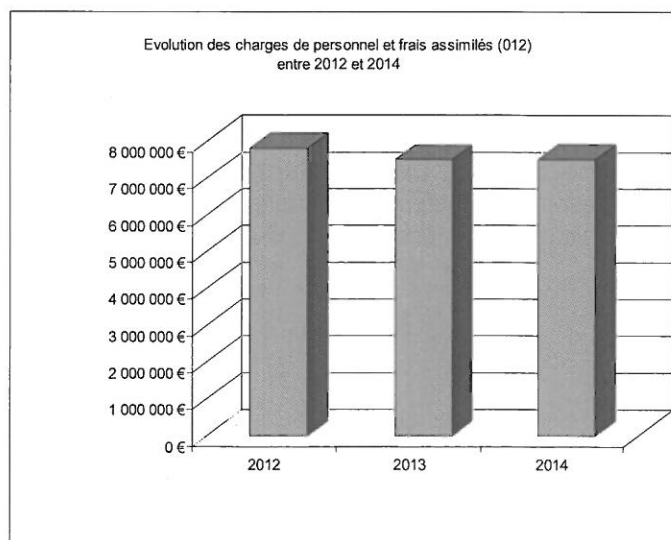


2) Des dépenses de fonctionnement contenues

Le tableau ci-dessous illustre la capacité de la HEAR à maîtriser et contenir l'évolution de ses charges, qu'il s'agisse des frais de personnel ou des charges à caractère général.

	réalisé 2012	réalisé 2013	2013 retraité	réalisé 2014	retraité 2014	évolution 2012-2014	Répartition en 2014
Charges à caractère général	1 227 213 €	1 590 436 €	1 471 462 €	1 151 762 €	1 259 755 €	2,65%	14,24%
Charges de personnel et frais assimilés	7 797 515 €	7 800 978 €	7 495 315 €	7 222 788 €	7 509 431 €	-3,69%	84,87%
Autres charges	82 545 €	69 666 €	69 666 €	79 363 €	79 363 €	-3,85%	0,90%
Total dépenses réelles	9 107 273 €	9 461 080 €	9 037 184 €	8 453 913 €	8 848 549 €	-2,84%	100,00%

a) *Les charges de personnel sont indiscutablement sous contrôle.*



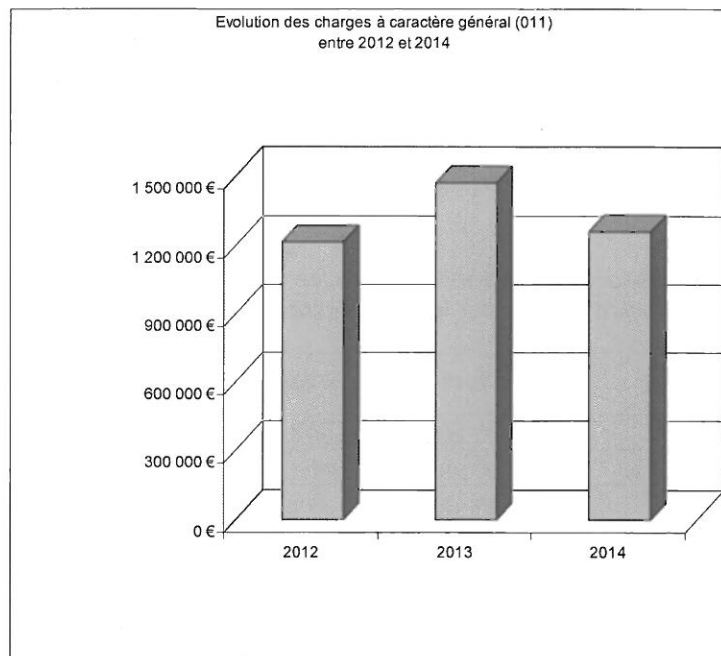
Entre 2012 et 2014, la masse salariale de la HEAR a baissé de 301 767 € (-3,8%).

Pour moitié, cette baisse est liée au GVT négatif induit par une importante vague de départ à la retraite (14 départs sur la période), à la suppression ou au gel de 3,5 postes et aux multiples recalibrages de postes.

Pour l'autre moitié, elle découle de la politique de rationalisation des enveloppes de vacataires.

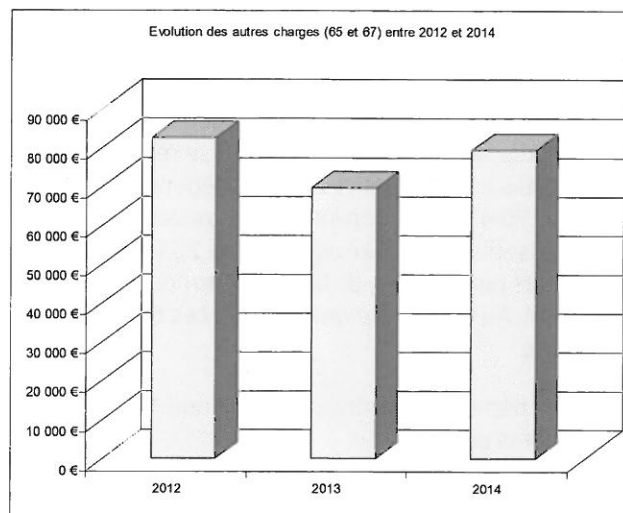
Enfin, il convient de signaler que cette tendance baissière des dépenses de personnel ne s'accompagne pas d'une externalisation croissante des missions qui se traduirait par un transfert de charges entre chapitre budgétaire : les charges à caractère général (011) restent également contenues.

b) Les charges à caractère général sont également maîtrisées



Après une croissance notable en 2013 (1.471.462 €) liée à la mise en place de l'EPCC, les charges à caractère général retrouvent en 2014 un niveau équivalent à celui de 2012 (1.259.755 €). Cette tendance vertueuse résulte d'une stricte application des enveloppes allouées aux services au stade du Budget Primitif (aucune rallonge n'a été accordée en cours d'exercice en 2014), d'une maîtrise des consommations de fluide (-20%), d'une diminution des dépenses de communication et des frais de réception des intervenants extérieurs. Ces baisses ne doivent toutefois pas occulter une augmentation des dépenses de formation du personnel (+9.000 €), d'assurances et des dépenses de circulations intersites (+20.000 €).

c) les autres charges de gestion courante et les dépenses exceptionnelles



Sur la période 2012-2014, ces charges restent globalement relativement stables (79.363,23€ en 2014 contre 82.545 € en 2012). On notera toutefois en leur sein, une augmentation significative du montant des bourses destinées à encourager la mobilité internationale des étudiants et des enseignants (+ 15.000€) suite à l'adoption de dispositifs incitatifs propres à la HEAR.

3) L'évolution du résultat de fonctionnement

Au regard des tendances précédemment décrites, la situation financière générale de la HEAR n'inspire pas d'inquiétude particulière. Sa gestion rigoureuse et les engagements annoncés par les collectivités fondatrices dans le cadre de la préparation de la convention pluriannuelle d'objectifs et de moyens (2015-2018) lui permettent d'appréhender avec sérénité les quatre exercices à venir, c'est-à-dire d'absorber l'évolution naturelle de sa masse salariale, voire de faire face au désengagement éventuel d'un partenaire, sans effort complémentaire des collectivités fondatrices.

	réalisé 2011	réalisé 2012	réalisé 2013	2013 retraité	réalisé 2014	retraité 2014
Total dépenses	1 973 502 €	9 107 273 €	9 461 080 €	9 066 443 €	8 589 525 €	8 984 162 €
Total recettes	2 058 266 €	9 356 475 €	9 347 855 €	9 347 855 €	9 629 737 €	9 629 737 €
Résultat de l'exercice	84 764 €	249 202 €	-113 225 €	281 412 €	1 040 212 €	645 575 €
Résultat cumulé de clôture						1 260 953 €

4) La section d'investissement : une année de transition

La HEAR n'étant propriétaire ni des locaux qu'elle occupe, ni des véhicules qu'elle utilise, ni d'une partie de son parc informatique et téléphonique, la part de la section d'investissement dans le budget global de l'établissement est relativement réduite (2,5%).

a) Les dépenses

Avec 304.665 € de dépenses d'investissement mandatées pour 591.741,16 € de crédits de dépenses inscrits, le taux d'exécution 2014 se révèle très moyen (51,4%). Ce taux moyen doit toutefois être mis en perspective avec les dépenses engagées mais non encore mandatées au 31/12/2014 (90.436 €). Si l'on intègre ces restes à réaliser (RAR), le taux d'exécution passe à 67%. Le solde est essentiellement lié au report en 2015 du programme annuel de renouvellement des investissements numériques, du fait de l'absence de responsable informatique durant le 1^{er} semestre 2014. Au même titre que les RAR, ces crédits seront inscrits en 2015 et financés par le résultat reporté.

S'agissant des dépenses d'ordre, on notera que 101.111 € liés à l'amortissement des subventions ont été mandatés en 2014.

b) Les recettes d'investissement

En 2014, la HEAR a encaissé l'intégralité des contributions versées par les Villes fondatrices, à savoir 59.500 € pour la Ville de Mulhouse et 190.500 € pour la Ville de Strasbourg. S'ajoutent à ces recettes réelles, les recettes d'ordre d'amortissement des biens immobilisés (135.611 €).

c) Le résultat d'investissement

	réalisé 2012	réalisé 2013	Réalisé 2014
Total des dépenses	85 713 €	290 817 €	304 666 €
Total des recettes	234 500 €	250 000 €	385 612 €
Résultat de l'exercice	148 787 €	-40 817 €	80 946 €
Résultat cumulé de clôture			188 917 €

Délibéré

Ces explications apportées, je vous demande de bien vouloir adopter le projet de délibération suivant :

Le Conseil

après en avoir délibéré en dehors de la présence du Directeur

- approuve le compte administratif de la Haute école des arts du Rhin pour l'exercice 2014 tel que joint en annexe



Souad El Maysour
Présidente

REPUBLIQUE FRANCAISE

Haute école des arts du Rhin

M 14

COMPTE ADMINISTRATIF

ANNEE 2014

I - INFORMATIONS GENERALES		I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET		B

POUR MEMOIRE

I - L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :

- au niveau du chapitre
- au niveau du chapitre
- sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III B 3
- sans vote formel sur chacun des chapitres.

pour la section de fonctionnement;
pour la section d'investissement.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II - En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense "opération d'équipement" .

III - Les provisions sont :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement)

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET			II
VUE D'ENSEMBLE			A1

EXECUTION DU BUDGET

REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	DEPENSES		RECETTES
	A	G	
Section de fonctionnement	8 589 524,90		9 629 737,13
Section d'investissement	304 665,68		385 611,99
	+		+
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	C	I	
Report en section de fonctionnement (002)	0,00		220 741,86
Report en section d'investissement (001)	0,00	J	107 970,27
	=		=
TOTAL (réalisations + reports)	=A+B+C+D	=G+H+I+J	10 344 061,25

RESTES A REALISER A REPORTER EN N + 1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	90 436,89	L	0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	=E+F	90 436,89	=K+L	0,00

RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	=A+C+E	8 589 524,90	=G+I+K	9 850 478,99
	Section d'investissement	=B+D+F	395 102,57	=H+J+L	493 582,26
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	8 984 627,47	= G+H+I+J+K+L	10 344 061,25

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap. / art	Libellé	Dépenses engagées non mandatées		Titres restant à émettre	
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		E	0,00	K	0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F	90 436,89	L	0,00
21	Immobilisations corporelles		90 436,89		0,00
2158	Autres installations, matériel et outillage techniques		11 824,40		0,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique		51 638,14		0,00
2184	Mobilier		2 928,90		0,00
2188	Autres immobilisations corporelles		24 045,45		0,00

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES

II
A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM +RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	1 357 539,74	1 004 510,82	147 250,79	0,00	205 797,59
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 102 168,15	5 953 365,62	1 269 422,45	0,00	879 380,08
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	11 556,00	4 314,72	3 500,00	0,00	3 741,28
656	Secours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses de gestion courante	9 471 263,89	6 962 191,16	1 420 173,24	0,00	1 088 918,95
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	75 530,00	71 548,51	0,00	0,00	3 981,49
68	Dotations provisions semi-budgétaires	0,00	0,00			0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	9 546 793,89	7 033 739,67	1 420 173,24	0,00	1 092 900,44
023	Virement à la section d'investissement	98 158,93				
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections	135 611,99	135 611,99			0,00
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section fonct.	0,00	0,00			0,00
	Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	233 770,92	135 611,99			0,00
	TOTAL	9 780 564,81	7 169 351,66	1 420 173,24	0,00	1 092 900,44
	Pour information					
	D002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1	0,00				

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES

II
A2

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM +RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuation de charges	0,00	2 193,54	0,00	0,00	0,00
70	Produits des services, du domaine et ventes...	552 609,76	579 519,60	0,00	0,00	15 963,67
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	9 034 398,40	8 939 966,55	0,00	0,00	105 512,54
75	Autres produits de gestion courante	5 000,00	4 785,04	0,00	0,00	214,96
	Total des recettes de gestion courante	9 592 008,16	9 526 464,73	0,00	0,00	121 691,17
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	423 804,08	2 161,36	0,00	0,00	421 642,72
78	Reprises provisions semi-budgétaires	0,00	0,00			0,00
	Total des recettes réelles de fonctionnement	10 015 812,24	9 528 626,09	0,00	0,00	543 333,89
042	<i>Opé. d'ordre de transferts entre sections</i>	<i>135 611,99</i>	<i>101 111,04</i>			<i>34 500,95</i>
043	<i>Opé. d'ordre à l'intérieur de la section fonct.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
	Total des recettes d'ordre de fonctionnement	135 611,99	101 111,04			34 500,95
	TOTAL	10 151 424,23	9 629 737,13	0,00	0,00	577 834,84
	Pour information					
	R002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1	220 741,86				

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES
DEPENSES D'INVESTISSEMENT

					II
					A3
Chap.	Libellé	Crédits ouverts BP+DM +RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (hors 204)	34 893,69	19 391,61	0,00	15 502,08
204	Subventions d'équipements versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	421 235,51	184 163,03	90 436,89	146 635,59
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	456 129,20	203 554,64	90 436,89	162 137,67
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participation et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00	0,00
45...1	Total des opér. pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	456 129,20	203 554,64	90 436,89	162 137,67
040	Opér. d'ordre de transferts entre sections	135 611,99	101 111,04		34 500,95
041	Opérations patrimoniales	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	135 611,99	101 111,04		34 500,95
	TOTAL	591 741,19	304 665,68	90 436,89	196 638,62
D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					
Pour information					
0,00					

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES

RECETTES D'INVESTISSEMENT

II					
A3					
Chap.	Libellé	Crédits ouverts BP+DM +RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	250 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (hors 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipements versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	250 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	0,00	0,00	0,00	0,00
1068	Excédents de fonct. capitalisés	0,00	0,00	0,00	0,00
138	Autres subventions d'investissement non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participation et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00
45...2	Total des opér. pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	250 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00
021	Virement de la section de fonctionnement	98 158,93	135 611,99		0,00
040	Opér. d'ordre de transferts entre sections	135 611,99	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales	0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	233 770,92	135 611,99		0,00
	TOTAL	483 770,92	385 611,99	0,00	250 000,00
	Pour information				
	R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	107 970,27			

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

BALANCE GENERALE DU BUDGET

II
B1

1 - Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011	Charges à caractère général	1 151 761,61		1 151 761,61
012	Charges de personnel et frais assimilés	7 222 788,07		7 222 788,07
014	Atténuation de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	7 814,72		7 814,72
656	Secours	0,00		0,00
66	Charges financières	0,00		0,00
67	Charges exceptionnelles	71 548,51	0,00	71 548,51
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	135 611,99	135 611,99
71	Production stockée (ou déstockage)	0,00	0,00	0,00
	Dépenses de fonctionnement - Total	8 453 912,91	135 611,99	8 589 524,90
	Pour information			0,00
	D002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1			0,00

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	101 111,04	101 111,04
15	Provisions pour risques et charges		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budg.)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
19	Différences sur réalisations d'immobilisations		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	19 391,61	0,00	19 391,61
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	184 163,03	0,00	184 163,03
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissements des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...1	Total des opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00
48/	Charges à répartir sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers		0,00	0,00
59	Prov. pour dépréciation des comptes financiers		0,00	0,00
3..	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement - Total	203 554,64	101 111,04	304 665,68
	Pour information			0,00
	D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1			0,00

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

BALANCE GENERALE DU BUDGET

II
B2

2 - Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
013	Atténuation de charges	2 193,54		2 193,54
60	Achats et variation des stocks		0,00	0,00
70	Produits des services, du domaine, et ventes diverses	579 519,60		579 519,60
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Travaux en régie		0,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00		0,00
74	Dotations et participations	8 939 966,55		8 939 966,55
75	Autres produits de gestion courante	4 785,04	0,00	4 785,04
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	2 161,36	101 111,04	103 272,40
78	Reprises sur amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges	0,00	0,00	0,00
Recettes de fonctionnement - Total		9 528 626,09	101 111,04	9 629 737,13
Pour information				
R002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1				220 741,86

INVESTISSEMENT		Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	0,00	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	0,00		0,00
13	Subventions d'investissement	250 000,00		250 000,00
15	Provisions pour risques et charges		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budg.)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)	0,00		0,00
19	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)			0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
26	Partic. et créances rattachées à des partic.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissements des immobilisations	0,00	0,00	0,00
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations		135 611,99	135 611,99
39	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...2	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers		0,00	0,00
59	Prov. pour dépréciation des comptes financiers		0,00	0,00
3..	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement - Total		250 000,00	135 611,99	385 611,99
Pour information				
R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				107 970,27

III - VOTE DU BUDGET **SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES**

III
A1

Chap/ art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)		Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées		
011	Charges à caractère général	1 357 539,74	1 004 510,82	147 250,79	0,00	205 797,59
6042	Achats de prestations de serv. (autres que terrains à amén.)	35 900,00	26 466,39	944,18	0,00	63,94
60611	Eau et assainissement	18 000,00	6 529,84	0,00	0,00	5 661,11
60612	Energie - électricité	218 500,00	145 192,79	0,00	0,00	73 307,21
60622	Carburants	3 500,00	-1 577,03	3 146,52	0,00	1 312,12
60628	Autres fournitures non stockées	300,00	375,29	0,00	0,00	424,71
60631	Fournitures d'entretien	5 000,00	1 440,77	0,00	0,00	3 559,23
60632	Fournitures de petit équipement	18 700,00	21 339,20	7 492,57	0,00	70,00
60636	Vêtements de travail	2 400,00	348,58	0,00	0,00	1 624,23
6064	Fournitures administratives	12 000,00	10 501,16	629,71	0,00	287,53
6065	Livres, disques, cassettes...(bibliothèques et médiathèques)	26 100,00	25 517,93	0,00	0,00	626,75
6067	Fournitures scolaires	140 700,00	113 438,51	* 1 857,31	0,00	6 776,76
6068	Autres matières et fournitures	16 200,00	18 053,78	0,00	0,00	243,17
611	Contrats de prestations de services avec des entreprises	2 300,00	2 327,61	0,00	0,00	548,10
6132	Locations immobilières	0,00	4 723,68	0,00	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	19 800,00	11 159,83	590,00	0,00	807,55
614	Charges locatives et de copropriété	27 202,05	1 080,00	0,00	0,00	0,00
61522	Bâtiments	4 000,00	3 453,58	30 827,76	0,00	3 914,96
61524	Bois et forêts	4 000,00	0,00	4 284,52	0,00	0,00
61551	Matériel roulant	15 512,00	3,30	2 829,88	0,00	0,00
61558	Autres biens mobiliers	40 070,00	17 523,85	0,00	0,00	40,69
6156	Maintenance	92 080,00	19 639,45	0,00	0,00	4 473,99
616	Primes d'assurance	17 000,00	62 309,51	284,24	0,00	29 486,25
6184	Versements à des organismes de formation	0,00	5 786,80	2 684,98	0,00	1 688,22
6226	Frais de colloques et séminaires	117 897,89	1 185,00	0,00	0,00	10,00
6228	Honoraires	0,00	113 193,14	7 671,35	0,00	15 349,53
6231	Divers	20 168,80	363,31	0,00	0,00	0,00
6236	Annonces et insertions	67 473,40	14 423,20	0,00	0,00	1 512,89
6241	Catalogues et imprimés	7 000,00	79 893,08	0,00	0,00	743,88
6247	Transports de biens	16 200,00	6 862,80	0,00	0,00	0,00
6251	Transports collectifs	34 245,60	14 545,55	455,00	0,00	0,00
6256	Voyages et déplacements	30 500,00	43 079,73	0,00	0,00	4 744,48
6257	Missions	68 710,00	16 275,96	262,20	0,00	999,36
6261	Receptions	23 300,00	70 780,39	665,93	0,00	2 694,10
6262	Frais d'affranchissement	87 000,00	11 919,36	520,09	0,00	6 753,70
627	Frais de télécommunications	30,00	-16 828,28	72 746,37	0,00	28 492,01
6281	Services bancaires et assimilés	5 670,00	73,00	0,00	0,00	0,00
6282	Concours divers (cotisations...)	1 600,00	5 560,00	0,00	0,00	110,00
6283	Frais de gardiennage (églises, forêts et bois communaux ...)	99 800,00	1 198,99	0,00	0,00	0,00
62848	Frais de nettoyage des locaux	4 800,00	82 110,18	7 555,18	0,00	6 172,67
62878	Redevances pour autres prestations de services	5 600,00	5 247,13	0,00	0,00	0,00
6288	Remboursement de frais à d'autres organismes	22 200,00	4 617,01	1 803,00	0,00	45,35
637	Autres services extérieurs	25 000,00	36 056,45	0,00	0,00	3 161,10
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organ.)	8 102 168,15	18 860,00	0,00	0,00	92,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 102 168,15	5 953 365,62	1 269 422,45	0,00	879 380,08
6218	Autre personnel extérieur	3 632 509,00	1 888 081,29	1 269 422,45	0,00	472 405,26
631	Impôts, taxes & vers. assimilés s/rémunérations (adm. imp.)	0,00	2 346,00	0,00	0,00	211,00
6331	Versement de transport	0,00	53 171,27	0,00	0,00	1 246,87
6332	Cotisations versées au final	0,00	13 757,21	0,00	0,00	201,14
6336	Cotis. au centre national et centres de gestion de la fpt	0,00	54 786,41	0,00	0,00	2 170,34
64111	Rémunération principale personnel titulaire	603 668,00	472 536,65	0,00	0,00	314,72
64112	Nbi, suppl. familial de traitement et indemnité de résidence	0,00	17 343,81	0,00	0,00	6,19
64118	Autres indemnités personnel titulaire	0,00	98 563,29	0,00	0,00	6,71
64131	Rémunération personnel non titulaire	3 839 991,15	2 087 600,06	0,00	0,00	386 826,11
64138	Autres indemnités personnel non titulaire	0,00	217 209,33	0,00	0,00	802,33

III - VOTE DU BUDGET

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES

III
A1

Chap/ art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)		Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées		
64162	Emploi d'avenir	0,00	7 364,04	0,00	0,00	1 898,13
6451	Cotisations à l'urssaf	0,00	749 600,97	0,00	0,00	11 641,77
6453	Cotisations aux caisses de retraites	0,00	238 640,84	0,00	0,00	219,70
6454	Cotisations aux assedic	0,00	63,43	0,00	0,00	576,57
6455	Cotisations pour assurance du personnel	0,00	1 180,29	0,00	0,00	119,71
6456	Versement au f.n.c du supplément familial	0,00	599,00	0,00	0,00	0,00
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	1 568,00	0,00	0,00	362,94
64731	Versées directement	0,00	19 724,41	0,00	0,00	25,59
6474	Versements aux autres oeuvres sociales	16 000,00	15 280,13	0,00	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	10 000,00	13 949,19	0,00	0,00	290,00
014	Atténuation de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courantes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
651	Redev. pour concés. brevets, lic. proc., dts & val. simil.	11 556,00	4 314,72	3 500,00	0,00	3 741,28
658	Charges diverses de la gestion courante	5 200,00	1 726,72	0,00	0,00	3 638,46
656	Secours	6 356,00	2 588,00	3 500,00	0,00	102,82
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)	9 471 263,89	6 962 191,16	1 420 173,24	0,00	1 088 918,95
66	Charges financières (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	75 530,00	71 548,51	0,00	0,00	3 981,49
6714	Bourses et prix	5,00	0,00	0,00	0,00	5,00
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	75 525,00	68 583,91	0,00	0,00	3 829,22
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	311,87	0,00	0,00	0,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires (d)	0,00	2 652,73	0,00	0,00	147,27
022	Dépenses imprévues (e)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES DEPENSES REELLES = (a)+(b)+(c)+(d)+(e)	9 546 793,89	7 033 739,67	1 420 173,24	0,00	1 092 900,44
023	Virement à la section d'investissement	98 158,93	0,00			
042	Op. d'ordre de transfert entre sections	135 611,99	135 611,99			0,00
6811	Dot. aux amortis. des immobilisations incorp. & corporelles	135 611,99	135 611,99			0,00
	TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	233 770,92	135 611,99			0,00
043	Op. d'ordre à l'intérieur de la section de fonct. (7)	0,00	0,00			0,00
		0,00	0,00			0,00
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	233 770,92	135 611,99			0,00
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	9 780 564,81	7 169 351,66	1 420 173,24	0,00	1 092 900,44

Pour information

D002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1

0,00

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (2)

Montant des ICNE de l'exercice

Montant des ICNE de l'exercice N-1

= Différence ICNE N - ICNE N-1

0,00

0,00

0,00

III - VOTE DU BUDGET		III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES		A1

III - VOTE DU BUDGET

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES

III
A2

Chap/ art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuation de charges	0,00	2 193,54	0,00	0,00	0,00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	0,00	1 642,66	0,00	0,00	0,00
6459	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoia	0,00	550,88	0,00	0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	552 609,76	579 519,60	0,00	0,00	15 963,67
7067	Redevances et droits des services péri-scolaires et d'enseig	511 400,00	552 009,08	0,00	0,00	0,00
70878	Remboursement de frais par d'autres redevables	35 809,76	19 846,09	0,00	0,00	15 963,67
7088	Autres produits d'activités annexes (abts & vente d'ouv.)	5 400,00	7 664,43	0,00	0,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74712	Emplois d'avenir	9 034 398,40	8 939 966,55	0,00	0,00	105 512,54
74718	Autres	0,00	4 480,69	0,00	0,00	0,00
7472	Régions	1 222 930,00	1 154 060,34	0,00	0,00	68 869,66
7473	Départements	90 000,00	60 000,00	0,00	0,00	30 000,00
74748	Participations autres communes	144 000,00	144 000,00	0,00	0,00	0,00
7477	Budget communautaire et fonds structurels	7 515 000,00	7 521 600,00	0,00	0,00	0,00
7478	Autres organismes	52 359,40	50 596,84	0,00	0,00	1 762,56
75	Autres produits de gestion courante	10 109,00	5 228,68	0,00	0,00	4 880,32
758	Produits divers de gestion courante	5 000,00	4 785,04	0,00	0,00	214,96
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+73+74+75+013)		9 592 008,16	9 526 464,73	0,00	0,00	121 691,17
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	423 804,08	2 161,36	0,00	0,00	421 642,72
78	Reprises sur provisions (d)	423 804,08	2 161,36	0,00	0,00	421 642,72
TOTAL RECETTES REELLES = a+b+c+d		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042	Op. d'ordre de transfert entre sections	10 015 812,24	9 528 626,09	0,00	0,00	543 333,89
777	Quote-part des subv. d'investis. transf. au cpte de résultat	135 611,99	101 111,04			34 500,95
043	Op. d'ordre à l'intérieur de la section de fonct.	135 611,99	101 111,04			34 500,95
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		135 611,99	101 111,04			0,00
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		10 151 424,23	9 629 737,13	0,00	0,00	577 834,84
R002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		220 741,86				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	0,00

III - VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

III
B1

Chap/ art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	34 893,69	19 391,61	0,00	15 502,08
2031	Frais d'études	10 000,00	2 400,00	0,00	7 600,00
2051	Concessions et droits similaires	24 893,69	16 991,61	0,00	7 902,08
204	Subventions d'équipements versées (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (sauf opérations)	421 235,51	184 163,03	90 436,89	146 635,59
2135	Installations générales, agencements, aménag. des construc.	33 212,26	38 219,28	0,00	4 669,01
2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	100 000,00	12 853,64	11 824,40	81 421,96
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	77 155,34	81 859,18	51 638,14	1 723,80
2184	Mobilier	41 464,28	24 588,59	2 928,90	12 915,42
2188	Autres immobilisations corporelles	169 403,63	26 642,34	24 045,45	45 905,40
22	Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Opérations d'équipement n°	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Total des dépenses d'équipement	456 129,20	203 554,64	90 436,89	162 137,67
	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00
45...1	Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Opérations pour compte de tiers n°	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES REELLES	456 129,20	203 554,64	90 436,89	162 137,67
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	135 611,99	101 111,04		34 500,95
139148	Reprises sur autofinancement antérieur	135 611,99	101 111,04		34 500,95
	Autres communes	135 611,99	101 111,04		34 500,95
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales	0,00	0,00		0,00
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	135 611,99	101 111,04		34 500,95
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	591 741,19	304 665,68	90 436,89	196 638,62

III - VOTE DU BUDGET		III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES		B1

Pour information		0,00
D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		

III - VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES

III
B2

Chap/ art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	250 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00
13148	Autres communes	0,00	250 000,00	0,00	0,00
13248	Autres communes	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165))	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
10	Total des recettes d'équipement	250 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
138	Autres subventions d'investissement non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
45...2	Opérations pour compte de tiers n°	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES RECETTES REELLES	250 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00
021	Virement de la section de fonctionnement	98 158,93			
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	135 611,99	135 611,99		0,00
28051	Concessions et droits similaires	15 076,59	15 076,59		0,00
28135	Installations générales, agencements, aménag. des construc.	3 517,20	3 517,20		0,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	73 265,75	73 265,75		0,00
28184	Mobilier	16 912,23	16 912,23		0,00
28188	Autres	26 840,22	26 840,22		0,00
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	233 770,92	135 611,99		0,00
041	Opérations patrimoniales	0,00	0,00		0,00
		0,00	0,00		0,00
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	233 770,92	135 611,99		0,00

III - VOTE DU BUDGET		III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES		B2

Chap/ art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	483 770,92	385 611,99	0,00	250 000,00
Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		107 970,27			

IV - ANNEXES
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION

Libellé	01	0	1	2	3	4
---------	----	---	---	---	---	---

INVESTISSEMENT

REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)						
Opérations financières	0,00					
Equipements communaux (2)		0,00	0,00	0,00	203 554,64	0,00
Equipements non communaux (c/204) (3)			0,00	0,00	0,00	0,00
Total dépenses réelles		0,00	0,00	0,00	203 554,64	0,00
Total recettes réelles		0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
Solde d'investissement		0,00	0,00	0,00	46 445,36	0,00

RESTES A REALISER au 31/12/N

Total RAR dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00	90 436,89	0,00
Total RAR recettes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Solde RAR investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	-90 436,89	0,00

FONCTIONNEMENT

REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)						
Total dépenses réelles	0,00	0,00	0,00	0,00	8 453 912,91	0,00
Total recettes réelles	0,00	0,00	0,00	0,00	9 528 626,09	0,00
Solde de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 713,18	0,00

RESTES A REALISER au 31/12/N

Total RAR dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total RAR recettes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Solde RAR fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) La production de cet état est obligatoire pour les communes de 3 500 habitants et plus, les groupements comprenant au moins une telle commune, leurs établissements et services administratifs hormis les caisses des écoles et les services à activité unique érigés en établissement public ou budget annexe (L. 2312-3, R. 2311-1 et R. 2311-10. Dans les communes de 3 500 habitants et plus, le croisement par fonction est fait à un chiffre (correspondant à la fonction). Dans les communes de 10 000 habitants et plus, le croisement par fonction est fait au niveau le plus détaillé de la nomenclature fonctionnelle (sous-fonction ou rubrique). Les groupements et leurs établissements publics suivent les règles de production et de présentation applicable à la commune membre comptant le plus grand nombre d'habitants (articles L. 5211-36 a) et R. 5211-14 + L. 5711-1 et R. 5711-2 du CGCT).

(2) Ou biens de la structure intercommunale.

(3) Ou biens ne relevant pas de la structure intercommunale.

IV - ANNEXES				IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION				

5	6	7	8	9	TOTAL
---	---	---	---	---	-------

INVESTISSEMENT

REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)					
					0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 554,64
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 554,64
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 445,36

RESTES A REALISER au 31/12/N

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 436,89
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-90 436,89

FONCTIONNEMENT

REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 453 912,91
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 528 626,09
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 713,18

RESTES A REALISER au 31/12/N

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IV - ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN		
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES		A6.1

DETAIL DES DEPENSES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits votés (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
DEPENSES TOTALES (I) = A+B+C+D					
HORS CHARGES TRANSFEREES II = A+B+C					
16	Emprunts et dettes assimilées hors 16449 et 166 (A)	135 611,99	101 111,04	0,00	34 500,95
	Autres dépenses financières (sous-total) (B)	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferts entre sections = C+D					
	Reprises sur autofinancement antérieur : (C)	135 611,99	101 111,04	0,00	34 500,95
139148	Autres communes	135 611,99	101 111,04	0,00	34 500,95
	Charges transférées (D) = E+F+G	0,00	0,00	0,00	0,00
	Travaux en régie (E)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (F)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stocks (G)	0,00	0,00	0,00	0,00

Détail des comptes 16449 et 166 en dépenses

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits votés (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
16449	Opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00	0,00	0,00	0,00
166	Refinancement de dette	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	0,00	0,00	0,00	0,00

IV - ANNEXES			IV
ELEMENTS DU BILAN			
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES			A6.2

DETAIL DES RECETTES

Art. (I)	Libellé (I)	Crédits votés (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a+b+c+d					
Ressources propres externes (a)					
Autres recettes financières (b)					
138	Autres subventions d'investissement non transférables	233 770,92	135 611,99	0,00	0,00
Transferts entre sections (c)					
28051	Cessions et droits similaires	0,00	0,00	0,00	0,00
28135	Installations générales, agencements, aménag. des construc.	0,00	0,00	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	0,00	0,00	0,00	0,00
28184	Mobilier	135 611,99	135 611,99	0,00	0,00
28188	Autres	15 076,59	15 076,59		
		3 517,20	3 517,20		
		73 265,75	73 265,75		
		16 912,23	16 912,23		
021	Virement de la section de fonct. (d)	26 840,22	26 840,22		
		98 158,93			

		Montant
Dépenses financières (I)		101 111,04
Recettes financières (III)		135 611,99
Solde (recettes-dépenses)		34 500,95
Solde net hors créances sur autres collectivités publiques (c/2763) et charges transférées (D) (4) (5)		34 500,95
Résultat hors charges transférées		34 500,95

Autres ressources financières ne faisant pas partie des ressources propres (c/16449 et c/166)

Art. (I)	Libellé (I)	Crédits votés (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
16449	Opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00	0,00	0,00	0,00
166	Refinancement de dette	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	0,00	0,00	0,00	0,00

IV - ANNEXES		IV
ARRETE ET SIGNATURES		D
		2

D2 - ARRETE - SIGNATURES

Présenté par la Présidente
A Strasbourg, le 21 mai 2015

HEAR Haute école des arts du Rhin
Samad El Haysou
Présidente



Délibéré par le Conseil d'administration réuni en session à Strasbourg le 21 mai 2015

Les membres du Conseil d'administration

Nombre de membres en exercice 28

Nombre de membres présents 18

Nombre de suffrages exprimés 22

VOTES : Pour: 22

Contre: 1

Abstentions: 1

Date de convocation : 21 mai 2015

Certifié exécutoire par la Présidente, compte tenu de la transmission en préfecture, le 01/06/15 et de la publication le 01/06/15
A Strasbourg, le 21 mai 2015

