



Strasbourg, le 24 septembre 2015

## Extrait du registre des délibérations du Conseil d'administration n°186-2015 du 24 septembre 2015

Séance du : 24 septembre 2015  
Sous la présidence de : Madame Souad EL MAYSOUR, Présidente  
Ont assisté à la séance : 16 membres  
Absents excusés : 12 absents excusés dont 2 pouvoirs  
Absent non excusé : /

**Présents :**

Dominique BANNWARTH, Azzedine BOUFRIOUA, Jean-Luc BREDEL, Olivier DELOIGNON, Souad EL MAYSOUR, Lucile FAVET, Bernard GOY, Romain LABRIET, Sophie KOHLER, Pierre LITZLER, Ada REICHHART, Michel SAMUEL-WEIS, Emmanuel SEJOURNE, Gérard STARCK, Jan-Claire STEVENS, Jean VERNE.

**Pouvoirs :**

Nicolas MATT donne pouvoir à Annick NEFF  
Alain FONTANEL donne pouvoir à Souad EL MAYSOUR

**Absents excusés :**

Marilyn CLAUDOT, Alain FONTANEL, Camille GANGLOFF, Fabienne KELLER, Pascal MANGIN, Caroline MANOWICZ, Sara MARGUIER, Nicolas MATT, Henri METZGER, Annick NEFF, Eric SCHULTZ, Darek SZUSTER.

**5ème point de l'ordre du jour : Décision modificative n°1 pour l'exercice 2015 de la Haute école des arts du Rhin**Délibéré

Le Conseil  
après en avoir délibéré

- Arrête, par chapitre, la décision modificative n°1 pour l'exercice 2015 de la Haute école des arts du Rhin, tel que figurant au document budgétaire ci-joint en annexe.

Vote

Votants : 18  
Pour : 18  
Contre : -  
Abstention : -

**Adopté**

Rendu exécutoire par transmission à la Préfecture le 25/10/2015  
et affichage à la Haute école des arts du Rhin le : 25/10/2015 à 14 heures.

Souad EL MAYSOUR  
Présidente





## Délibération du Conseil d'administration

n° 186 du 24 septembre 2015

**Objet : Décision modificative n°1 pour l'exercice 2015 de la Haute école des arts du Rhin**

### Exposé des motifs

La décision modificative n°1 porte sur les sections de fonctionnement et d'investissement.

Les ajustements concernent de nouvelles inscriptions de crédits de fonctionnement non prévues aux budgets primitif et supplémentaire 2015 et à ajuster le niveau des recettes de fonctionnement par rapport aux prévisions du budget primitif.

La décision modificative vise également à opérer des transferts de crédits d'investissement entre chapitres.

Le détail de la répartition, en dépenses et en recettes, par section figure ci-dessous.

### Section de fonctionnement

#### *Recettes de fonctionnement*

Sur la base du contrat d'objectifs et de moyens conclus avec le Département en 2013, 144 000 € de recettes avaient été inscrites au Budget Primitif. A l'aune des contraintes budgétaires auquel il est confronté, celui-ci a annoncé qu'il diminuerait sa participation accordée à la HEAR à hauteur de 72 000 €.

Les crédits Erasmus avaient été prévus à hauteur de 60 000 €. Or, sur l'année scolaire 2014/2015, un nombre moins important de mobilités étudiantes ont été réalisées. Par conséquent, il convient de diminuer de 15 852 € la subvention Erasmus que percevra la HEAR en 2015.

Ces ajustements de subventions entraînent une diminution de 87 852 € des recettes de fonctionnement.

Les recettes nouvelles, d'un total de 32 000 €, correspondent :

- au remboursement par la sécurité sociale des indemnités journalières des agents contractuels pour 18 000 € au chapitre 13 (6419) ;
- au remboursement par l'assurance statutaire des congés maladies et absences des agents titulaires pour 9000 € au chapitre 70 (70878) ;

- à la vente de cartes copies pour 5000 € au chapitre 75 (758).

#### *Dépenses de fonctionnement*

Les nouvelles dépenses suivantes sont inscrites :

- le chapitre 011 « Charges à caractère général », à hauteur de 21 000 € correspondent à des besoins de compléments de crédits notamment pour les déplacements des agents ;
- le chapitre 65 « Autres charges de gestion courante » à hauteur de 1 800 € en vue de la réalisation de prestations intellectuelles ;
- le chapitre 67 « Bourses et prix » à hauteur de 16 000 € visant à rembourser l'agence Erasmus du trop perçu en 2014 du fait de la diminution des mobilités étudiantes.

#### *Transfert de crédits entre chapitre :*

Des crédits du chapitre 012 « Charges de personnel » sont transférés à hauteur de 3 630 € au chapitre 011 « charges à caractère général ».

Des crédits du chapitre 011 sont transférés au chapitre 67 pour 1 500 € dans le cadre du festival vidéo .Mov.

#### Section d'investissement

La section d'investissement fait uniquement l'objet d'un transfert de crédits entre le chapitre 20 « immobilisations incorporelles » et le chapitre 21 « immobilisations corporelles » à hauteur de 15 000€.

La section d'investissement demeure équilibrée à hauteur de 196 901.16 €.

#### Délibéré

Je vous demande de bien vouloir adopter le projet de délibération suivant :

Le Conseil

après en avoir délibéré

- Arrête, par chapitre, la décision modificative n°1 pour l'exercice 2015 de la Haute école des arts du Rhin, tel que figurant au document budgétaire ci-joint en annexe.



**Souad EL MAYSOUR**  
Présidente

**REPUBLIQUE FRANCAISE**

**Haute école des arts du Rhin**

**M 14**

**DECISION MODIFICATIVE N°1**

**ANNEE 2015**

I - INFORMATIONS GENERALES	
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	
	I
	B

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.

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)

IV - La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne "Pour mémoire") s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent.

V - Le présent budget a été voté sans reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif

## II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

## VUE D'ENSEMBLE

## FONCTIONNEMENT

V O T E	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET	FONCTIONNEMENT	
		DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
		38 800,00	-55 852,00
		+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT	0,00	0,00
	002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	0,00	0,00
		=	=
	TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	38 800,00	-55 852,00

## INVESTISSEMENT

V O T E	CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris le compte 1068)	INVESTISSEMENT	
		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
		0,00	0,00
		+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT	90 436,89	0,00
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	0,00	0,00
		=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	90 436,89	0,00
		TOTAL	
	TOTAL DU BUDGET	129 236,89	-55 852,00

## II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

### SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT						II
A2						
Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+vote)
011	Charges à caractère général	1 560 959,00	0,00	23 130,00	23 130,00	23 130,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 032 886,00	0,00	-3 630,00	-3 630,00	-3 630,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	9 261,00	0,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
656	Secours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses de gestion courante</b>	<b>9 603 106,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 300,00</b>	<b>21 300,00</b>	<b>21 300,00</b>
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	89 700,00	0,00	17 500,00	17 500,00	17 500,00
68	Dotations aux provisions semi-budg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	34 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>9 727 545,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 800,00</b>	<b>38 800,00</b>	<b>38 800,00</b>
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042	Opér. d'ordre de transferts entre sections	147 461,58	0,00	0,00	0,00	0,00
043	Opér. d'ordre à l'intérieur de la section fonct.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>	<b>147 461,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>9 875 006,58</b>	<b>0,00</b>	<b>38 800,00</b>	<b>38 800,00</b>	<b>38 800,00</b>
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)						0,00
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES						38 800,00

### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+vote)
013	Atténuation de charges	0,00	0,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00
70	Produits des services, du domaine et ventes...	566 300,00	0,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	8 954 175,00	0,00	-87 852,00	-87 852,00	-87 852,00
75	Autres produits de gestion courante	1 200,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
	<b>Total des recettes de gestion courante</b>	<b>9 521 675,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-55 852,00</b>	<b>-55 852,00</b>	<b>-55 852,00</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions semi-budg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>9 521 675,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-55 852,00</b>	<b>-55 852,00</b>	<b>-55 852,00</b>
042	Opér. d'ordre de transferts entre sections	147 461,58	0,00	0,00	0,00	0,00
043	Opér. d'ordre à l'intérieur de la section fonct.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>	<b>147 461,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>9 669 136,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-55 852,00</b>	<b>-55 852,00</b>	<b>-55 852,00</b>
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)						0,00
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES						-55 852,00

#### Pour information

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la commune ou de l'établissement.

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00
--	------



II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES	
II	A3

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+vote)
010	Stocks					
20	Immobilisations incorporelles (hors 204)	35 000,00		-15 000,00	-15 000,00	-15 000,00
204	Subventions d'équipements versées					
21	Immobilisations corporelles	403 916,58	90 436,89	15 000,00	15 000,00	105 436,89
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours					
	Total des opérations d'équipement					
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>438 916,58</b>	<b>90 436,89</b>			<b>90 436,89</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves					
13	Subventions d'investissement					
16	Emprunts et dettes assimilées					
18	Compte de liaison : affectation...					
26	Particip. créances rattachées					
27	Autres immobilisations financières					
020	Dépenses imprévues					
	<b>Total des dépenses financières</b>					
45...1	<b>Total des opér. pour compte de tiers</b>					
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>438 916,58</b>	<b>90 436,89</b>			<b>90 436,89</b>
040	Opér. d'ordre de transferts entre sections	147 461,58				
041	Opérations patrimoniales					
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>147 461,58</b>				
	<b>TOTAL</b>	<b>586 378,16</b>	<b>90 436,89</b>			<b>90 436,89</b>

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)	
	=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	90 436,89

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES	
II	A3

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+vote)
010	Stocks					
13	Subventions d'investissement (hors 138)					
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)					
20	Immobilisations incorporelles (hors 204)					
204	Subventions d'équipements versées					
21	Immobilisations corporelles					
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours					
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>250 000,00</b>				
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)					
1068	Excédents de fonct. capitalisés					
138	Autres subventions d'investissement non transf.					
165	Dépôts et cautionnements reçus					
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)					
26	Particip. ercances rattachées					
27	Autres immobilisations financières					
024	Produits des cessions d'immobilisations					
	<b>Total des recettes financières</b>					
45...2	<b>Total des opér. pour compte de tiers</b>					
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>250 000,00</b>				
021	Prélevement de la section de fonctionnement					
040	Opér. d'ordre de transferts entre sections					
041	Opérations patrimoniales	147 461,58				
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>147 461,58</b>				
	<b>TOTAL</b>	<b>397 461,58</b>				

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)

+

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

=

## Pour information

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la commune ou de l'établissement.

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL
DEGAGE PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

## II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

### BALANCE GENERALE DU BUDGET

#### 1 - DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011	Charges à caractère général	23 130,00		23 130,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	-3 630,00		-3 630,00
014	Atténuation de produits			
60	Achats et variation des stocks			
65	Autres charges de gestion courante	1 800,00		1 800,00
656	Secours			
66	Charges financières			
67	Charges exceptionnelles			
68	Dotations aux amortissements et provisions	17 500,00		17 500,00
71	Production stockée (ou déstockage)			
022	Dépenses imprévues			
023	Virement à la section d'investissement			
Dépenses de fonctionnement - Total		38 800,00		38 800,00
				+
		D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE		=
		TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES		38 800,00

INVESTISSEMENT		Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement			
15	Provisions pour risques et charges			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budg.)			
18	Compte de liaison : affectation (BA, régime)			
	Total des opérations d'équipement			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	-15 000,00		-15 000,00
204	Subventions d'équipement versées	105 436,89		105 436,89
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Partic. et créances rattachées à des partic.			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations (reprise)			
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
30	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours			
45...1	Total des opérations pour compte de tiers			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers			
50	Prov. pour dépréciation des comptes financiers			
3...	Stocks			
020	Dépenses imprévues			
Dépenses d'investissement - Total		90 436,89		90 436,89
				+
		D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE		=
		TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES		90 436,89

## II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

### BALANCE GENERALE DU BUDGET

#### 2 - RECETTES (du présent budget + Restes à réaliser)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
013	Atténuation de charges	18 000,00		18 000,00
60	Achats et variation des stocks			
70	Produits des services, du domaine, et ventes diverses	9 000,00		9 000,00
71	Production stockée (ou déstockage)			
72	Travaux en régie			
73	Impôts et taxes	-87 852,00		-87 852,00
74	Dotations et participations	5 000,00		5 000,00
75	Autres produits de gestion courante			
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels			
78	Reprises sur amortissements et provisions			
79	Transferts de charges	-55 852,00		-55 852,00
	Recettes de fonctionnement - Total			

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	0,00
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	-55 852,00

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)			
13	Subventions d'investissement			
15	Provisions pour risques et charges			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budg.)			
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)			
204	Subventions d'équipement versées			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Partie, et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations			
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
39	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours			
45...2	Opérations pour compte de tiers			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers			
59	Provisions pour dépréciation des comptes financiers			
3..	Stocks			
021	Virement de la section de fonctionnement			
024	Produits des cessions d'immobilisations			
	Recettes d'investissement - Total			

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	0,00
AFFECTATION AU COMPTE 1068	0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	

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

Chap/ art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
011	Charges à caractère général	1 560 959,00	23 130,00	23 130,00
6042	Achats de prestations de serv. (autres que terrains à amén.)	39 100,00		
60611	Eau et assainissement	10 100,00		
60612	Energie - Electricité	223 483,00	1 000,00	1 000,00
60622	Carburants	3 400,00		
60628	Autres fournitures non stockées	500,00		
60631	Fournitures d'entretien	3 750,00		
60632	Fournitures de petit équipement	29 950,00		
60636	Vêtements de travail	3 250,00		
6064	Fournitures administratives	12 000,00		
6065	Livres, disques, cassettes...(bibliothèques et médiathèques)	21 000,00		
6067	Fournitures scolaires	144 850,00	-1 000,00	-1 000,00
6068	Autres matières et fournitures	32 500,00		
611	Contrats de prestations de services avec des entreprises	26 600,00		
6135	Locations mobilières	10 850,00		
614	Charges locatives et de copropriété	5 040,00		
61522	Bâtiments	45 809,00		
61524	Bois et forêts	4 500,00		
61551	Matériel roulant	8 050,00		
61558	Autres biens mobiliers	25 500,00		
6156	Maintenance	30 650,00	5 000,00	5 000,00
616	Primes d'assurance	107 700,00		
6184	Versements à des organismes de formation	17 000,00		
6226	Honoraires	159 975,00	3 130,00	3 130,00
6231	Annonces et inscriptions	18 500,00		
6236	Catalogues et imprimés	88 740,00		
6241	Transports de biens	4 000,00		
6247	Transports collectifs	24 900,00		
6251	Voyages et déplacements	73 300,00	10 000,00	10 000,00
6256	Missions	5 800,00	2 000,00	2 000,00
6257	Réceptions	82 962,00	3 000,00	3 000,00
6261	Frais d'affranchissement	14 500,00		
6262	Frais de télécommunications	77 500,00		
627	Services bancaires et assimilés	50,00		
6281	Concours divers (cotisations...)	8 610,00		
6282	Frais de gardiennage (églises, forêts et bois communaux ...)	2 940,00		
6283	Frais de nettoyage des locaux	102 400,00		

III - VOTE DU BUDGET					III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES					A1
Chap/ art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration	
62848	Redevances pour autres prestations de services	22 500,00			
62878	Remboursement de frais à d'autres organismes	5 000,00			
6288	Autres services extérieurs	38 700,00			
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organ.)	25 000,00			
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 032 886,00	-3 630,00	-3 630,00	
6218	Autre personnel extérieur	3 397 350,00			
631	Impôts, taxes & vers. assimilés s/rémunérations (adm. imp.)		-500,00	-500,00	
64111	Rémunération principale personnel titulaire	1 393 125,00			
64118	Autres indemnités personnel titulaire	20 500,00			
64131	Rémunération personnel non titulaire	3 070 411,00	-3 130,00	-3 130,00	
64138	Autres indemnités personnel non titulaire	20 000,00			
64162	EMPLOI D'AVENIR	11 000,00			
64731	Versées directement	90 000,00			
6474	Versements aux autres oeuvres sociales	20 000,00			
6475	Médecine du travail, pharmacie	10 500,00			
014	Atténuation de produits				
65	Autres charges de gestion courantes	9 261,00	1 800,00	1 800,00	
651	Redev. pour conces. brevets, lic. proc., dts & val. simil.	5 120,00	1 800,00	1 800,00	
658	Charges diverses de la gestion courante	4 141,00			
656	Secours				
	TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (A) = (011+012+014+65+656)	9 603 106,00	21 300,00	21 300,00	
66	Charges financières (b)				
67	Charges exceptionnelles (c)				
6714	Bourses et prix	89 700,00	17 500,00	17 500,00	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	89 200,00	17 500,00	17 500,00	
68	Dotations aux provisions semi-budgétaires (d)	500,00			
022	Dépenses imprévues (e)	34 739,00			
	TOTAL DES DEPENSES REELLES =(a)+(b)+(c)+(d)+(e)	9 727 545,00	38 800,00	38 800,00	
023	Virement à la section d'investissement				
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	147 461,58			
6811	Dot. aux amortis. des immobilisations incorp. & corporelles	147 461,58			
	TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	147 461,58			



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

Chap/ art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonct.			
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>	147 461,58		
	<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>	9 875 006,58	38 800,00	38 800,00
			RESTES A REALISER N-1	+
				0,00
			D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	+
				0,00
			<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>	=
				38 800,00

Détail du calcul des ICNE au compte 66112

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

III - VOTE DU BUDGET					III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES					A2
Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration	
013	Atténuation de charges		18 000,00	18 000,00	
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel		18 000,00	18 000,00	
70	Produits des services, du domaine et ventes...	566 300,00	9 000,00	9 000,00	
7067	Redevances et droits des services péri-scolaires et d'enseig	555 000,00			
70878	Remboursement de frais par d'autres redevables	10 000,00	9 000,00	9 000,00	
7088	Autres produits d'activités annexes (abis & vente d'ouv.)	1 300,00			
73	Impôts et taxes				
74	Dotations et participations	8 954 175,00	-87 852,00	-87 852,00	
74712	Emplois d'avenir	7 400,00			
74718	Autres	1 179 000,00			
7472	Régions	90 000,00			
7473	Départements	144 000,00	-72 000,00	-72 000,00	
74748	Participations autres communes	7 466 375,00			
7477	Budget communautaire et fonds structurels	60 000,00	-15 852,00	-15 852,00	
7478	Autres organismes	7 400,00			
75	Autres produits de gestion courante	1 200,00	5 000,00	5 000,00	
758	Produits divers de gestion courante	1 200,00	5 000,00	5 000,00	
	TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+73+74+75+013)	9 521 675,00	-55 852,00	-55 852,00	
76	Produits financiers (b)				
77	Produits exceptionnels (c)				
78	Reprises sur provisions semi-budgétaires (d)				
	TOTAL RECETTES REELLES = A+B+C+D	9 521 675,00	-55 852,00	-55 852,00	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	147 461,58			
777	Quote-part des subv. d'investis. transf. au cpde de résultat	147 461,58			
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonct.				
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	147 461,58			
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	9 669 136,58	-55 852,00	-55 852,00	
			RESTES A REALISER N-1	+	0,00
			R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	+	0,00
				=	



<b>III - VOTE DU BUDGET</b>	
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES</b>	
	<b>III</b>
	<b>A2</b>

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	-55 852,00
---	------------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

### III - VOTE DU BUDGET

#### SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

Chap/ art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
010	Stocks	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	35 000,00	-15 000,00	-15 000,00
2051	Concessions et droits similaires	35 000,00	-15 000,00	-15 000,00
204	Subventions d'équipements versées (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	403 916,58	15 000,00	15 000,00
2135	Installations générales, agencements, aménag. des construc.	8 379,69		
2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	39 824,40	15 000,00	15 000,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	203 238,14		
2184	Mobilier	37 928,90		
2188	Autres immobilisations corporelles	114 545,45		
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
	Opérations d'équipement n°	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>438 916,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)	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
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
45...1	Opérations pour compte de tiers n°	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL DEPENSES REELLES DE L'EXERCICE</b>	<b>438 916,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	147 461,58	0,00	0,00
139148	Reprises sur autofinancement antérieur			
	Autres communes	147 461,58		
	Charges transférées			
041	Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>147 461,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>	<b>586 378,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>RESTES A REALISER N-1</b>	<b>+</b>
				<b>90 436,89</b>
			<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>+</b>
				<b>0,00</b>
			<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>=</b>
				<b>90 436,89</b>

III - VOTE DU BUDGET					III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration	
13	Subventions d'investissement (hors 138)				
13148	Autres communes	250 000,00	0,00	0,00	
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	250 000,00			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	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	
	Total des recettes d'équipement	250 000,00	0,00	0,00	
10	Dotations, fonds divers et réserves				
138	Autres subventions d'investissement non transf.	0,00	0,00	0,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)	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	
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00	
45...2	Opérations pour compte de tiers n°				
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL RECETTES REELLES DE L'EXERCICE	250 000,00	0,00	0,00	
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	147 461,58	0,00	0,00	
28051	Concessions et droits similaires	20 107,60			
28135	Installations générales, agencements, aménag. des construc.	21 457,59			
28158	Autres installations, matériel et outillage techniques	1 804,49			
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	75 623,12			
28184	Mobilier	6 188,22			
28188	Autres	22 280,56			
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	147 461,58	0,00	0,00	
041	Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	147 461,58	0,00	0,00	
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	397 461,58	0,00	0,00	
			RESTES A REALISER N-1	+	
				0,00	
			+		
			R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	0,00	
				0,00	

IV - ANNEXES						IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE						A1

Libellé	01 Opération non ventilables	0 Services généraux administrations publiques	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse
---------	------------------------------------	--	---	----------------------------------	--------------	------------------------

## INVESTISSEMENT

DEPENSES						
Dépenses réelles	0,00	0,00	0,00	0,00	438 916,58	0,00
- Equipements municipaux		0,00	0,00	0,00	438 916,58	0,00
- Equipements non municipaux (c/204)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Opérations financières	0,00					
Dépenses d'ordre	0,00	0,00	0,00	0,00	147 461,58	0,00
Total dépenses de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	586 378,16	0,00
RAR N-1 et reports	0,00	0,00	0,00	0,00	90 436,89	0,00
Total cumulé dépenses d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	676 815,05	0,00
RECETTES						
Total recettes de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	397 461,58	0,00
RAR N-1 et reports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total cumulé recettes d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	397 461,58	0,00

## FONCTIONNEMENT

DEPENSES						
Total dépenses de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	9 913 806,58	0,00
RAR N-1 et reports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total cumulé dépenses de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	9 913 806,58	0,00
RECETTES						
Total recettes de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	9 613 284,58	0,00
RAR N-1 et reports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total cumulé recettes de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	9 613 284,58	0,00

IV - ANNEXES				IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE				A1

5 Interventions sociales et santé	6 Famille	7 Logement	8 Aménagement et services urbains, environnement	9 Action économique	TOTAL
--------------------------------------	--------------	---------------	--	------------------------	-------

INVESTISSEMENT					
DEPENSES					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	438 916,58
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	438 916,58
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	147 461,58
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	586 378,16
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 436,89
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676 815,05
RECETTES					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397 461,58
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397 461,58

FONCTIONNEMENT					
DEPENSES					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 913 806,58
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 913 806,58
RECETTES					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 613 284,58
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 613 284,58

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

Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser(N-1)	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
	DEPENSES TOTALES (I) = A+B+C+D	147 461,58	0,00	0,00	I
	HORS CHARGES TRANSFEREES II = A+B+C	147 461,58	0,00	0,00	II
16	Emprunts et dettes assimilées hors 16449 et 166 (A)	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	147 461,58	0,00	0,00	0,00
139.48	Reprises sur auto-financement antérieur : (C)	147 461,58	0,00	0,00	0,00
	Autres communes	0,00	0,00	0,00	0,00
	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

Op. de l'exercice	Op. de l'exercice	Solde d'exécution	CUMUL
-------------------	-------------------	-------------------	-------

**Détail des comptes 16449 et 166 en dépenses**

Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser(N-1)	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
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**  
**ELEMENTS DU BILAN**  
**EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES**  
**A6.2 - DETAIL DES RECETTES**

Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser(N-1)	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a+b+c+d</b>					
<b>Ressources propres extérieures (a)</b>					
<b>Autres recettes financières (b)</b>					
138	Autres subventions d'investissement non transférables	147 461,58	0,00	0,00	0,00
<b>Transferts entre sections (c)</b>					
28031	Concessions et droits similaires	0,00	0,00	0,00	0,00
28135	Installations générales, agencements, aménagement, aménagement	147 461,58	0,00	0,00	0,00
28138	Autres installations, matériel et outillage techniques	20 107,60	0,00	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	21 457,59	0,00	0,00	0,00
28184	Mobilier	1 804,49	0,00	0,00	0,00
28188	Autres	75 623,12	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section de fonct. (d)	6 188,22	0,00	0,00	0,00
		22 280,56	0,00	0,00	0,00
<b>Op. de l'exercice</b>		<b>Solde d'exécution (3)</b>	<b>Affectation c/166 (3)</b>	<b>CUMUL</b>	

Montant	
Dépenses financières (IV)	0,00
Recettes financières (V)	0,00
Solde (recettes-dépenses)	0,00
Solde net hors créances sur autres collectivités publiques (c/2163) et charges transférées (D)	0,00
Résultat hors charges transférées	0,00

<b>Autres ressources financières ne faisant pas partie des ressources propres (c/16449 et c/166)</b>					
Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser(N-1)	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
16449	Opérations affectées 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
	<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

IV - ANNEXES		IV
ARRETE ET SIGNATURES		D
		2

## D2 - ARRETE - SIGNATURES

Présenté par la Présidente

A Strasbourg, le 24 septembre 2015

Mad EL MAYSAÏR,  
Présidente



Nombre de membres en exercice 28

Nombre de membres présents 16

Nombre de suffrages exprimés 18

VOTES : Pour: 18

Contre: 0

Abstentions: 0

Date de convocation : 24 septembre 2015

Délibéré par le Conseil d'administration réuni en session à Strasbourg le 24 septembre 2015

Les membres du Conseil d'administration

PRÉFECTURE DUBAS-REIN
- 5 OCT. 2015
Bureau du Contrôle de légalité

Certifié exécutoire par la Présidente, compte tenu de la transmission en préfecture, le 05/10/15 et de la publication le 05/10/15  
A Strasbourg, le 24 septembre 2015