



Strasbourg, le 10 décembre 2015

Extrait du registre des délibérations du Conseil d'administration n°202-2015 du 10 décembre 2015

Séance du : 10 décembre 2015
Sous la présidence de : Madame Souad EL MAYSOUR, Présidente
Ont assisté à la séance : 17 membres
Absents excusés : 11 absents excusés dont 4 pouvoirs
Absent non excusé : /

Présents :

Dominique BANNWARTH, Azzedine BOUFRIOUA, Marilyn CLAUDOT, Olivier DELOIGNON, François DUCONSEILLE, Souad EL MAYSOUR, Bernard GOY, Sandy KALYDJIAN, Pierre LITZLER, Antoine MARTYNCIOW, Henri METZGER, Annick NEFF, Michel SAMUEL-WEIS, Eric SCHULTZ, Alain SPOHR, Jan-Claire STEVENS, Jean VERNE.

Pouvoirs :

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

Absents excusés :

Jean-Luc BREDEL, Alain FONTANEL, Camille GANGLOFF, Fabienne KELLER, Sophie KOHLER, Pascal MANGIN, Sara MARGUIER, Nicolas MATT, Ada REICHHART, Emmanuel SEJOURNE, Darek SZUSTER.

5ème point de l'ordre du jour : Budget primitif de la Haute école des arts du Rhin – exercice 2016

Délibéré

Le Conseil d'administration,
sur proposition de sa Présidente,
après en avoir délibéré :

- approuve le budget primitif de la Haute école des arts du Rhin pour l'exercice 2016 tel que figurant au document budgétaire joint en annexe 1 ;
- arrête aux sommes suivantes pour l'ensemble du budget principal, le montant des chapitres :

I - En section de fonctionnement :

Chapitre	Libellé chapitre	Montant
DEPENSES		
011	Charges à caractère général	1 506 918 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 103 386 €
65	Autres charges de gestion courante	6 050 €
67	Charges exceptionnelles	84 100 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	183 000 €
Total		9 883 454 €
RECETTES		
70	Produits des services, des domaines et ventes	843 242 €
74	Dotations et participations	8 848 412 €
75	Autres produits de gestion courante	8 800 €
77	Produits exceptionnels	183 000 €
Total		9 883 454 €

II. En section d'investissement :

Chapitre	Libellé chapitre	Montant
DEPENSES		
13	Subventions d'investissement	183 000 €
20	Immobilisations incorporelles	30 000 €
21	Immobilisations corporelles	220 000 €
Total		433 000 €
RECETTES		
13	Subventions d'investissement	250 000 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	183 000 €
Total		433 000 €

Vote

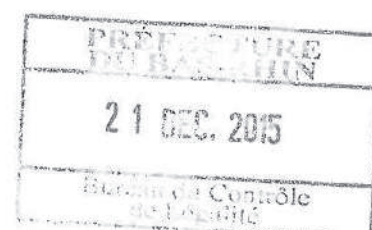
Votants : 21
 Pour : 21
 Contre : -
 Abstention : -

Adopté

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



Souad EL MAYSOUR
 Présidente





Délibération du Conseil d'administration

n° 202-2015 du 10 décembre 2015

Objet : Budget primitif de la Haute école des arts du Rhin – exercice 2016

Exposé des motifs

Dans le prolongement du débat d'orientations budgétaires du 5 novembre dernier, le Conseil d'Administration est appelé à voter le budget primitif 2016 de l'établissement.

Toute section confondue, ce budget s'équilibre en recettes et en dépenses à 10.316.454€.

S'inscrivant dans un contexte financier tendu du fait de la diminution des contributions d'une partie des membres fondateurs et partenaires, cet équilibre budgétaire ne pourra être tenu que par la poursuite de la gestion rigoureuse des dépenses à l'instar des années précédentes et par le renforcement des ressources propres de la HEAR.

Sous réserve du respect de ces conditions, le budget primitif 2016 permettra de garantir le périmètre et le niveau de l'offre de formation initiale tout en intégrant des actions nouvelles complémentaires (formation continue, économie créative) financées par des ressources ad hoc.

Sur le plan formel, le budget de formation continue est pour le moment intégré au budget général de l'établissement mais fera l'objet dès mars 2016 d'un budget annexe. Dans un souci de clarté et de transparence, un éclairage spécifique sur le budget de la formation continue est présenté ci-dessous.

Après une présentation du budget dédié à la formation continue (I), une analyse des principaux postes de dépenses et de recettes permet de mieux comprendre les contraintes budgétaires qui s'imposent à l'établissement pour équilibrer sa section de fonctionnement (II) et, dans une moindre mesure, sa section d'investissement (III).

I. La formation continue

Le budget primitif 2016 de la HEAR intègre en dépenses et en recettes les crédits nécessaires au lancement de la nouvelle politique que souhaite développer l'établissement dans le champ de la formation continue.

S'agissant d'une activité relevant du régime des services publics industriels et commerciaux (SPIC), la HEAR est tenue de faire apparaître l'ensemble des dépenses et des recettes afférentes dans un Budget annexe et de garantir, à court terme, l'équilibre de ce budget par les seules recettes liées à l'activité. Du fait de contraintes purement techniques, l'ensemble des crédits de la formation continue émerge pour l'instant en dépenses et en recettes sur le budget principal de la HEAR. Cette nouvelle compétence fera l'objet d'un budget annexe en mars prochain.

Afin de pouvoir examiner le budget principal de l'établissement et d'effectuer des comparaisons avec l'exercice précédent, les dépenses et recettes de la formation continue ont été isolées et leur détail est exposé ci-dessous.

Dépenses		Recettes	
Frais généraux	68 000 €	Droits d'inscription	118 500 €
Frais RH	50 500 €		
Total	118 500 €	Total	118 500 €

Les dépenses correspondent pour 68 000 € à des frais généraux (communication, honoraires, matériel, dépenses de bâtiment) et à 50 500 € pour les frais de personnel ce qui équivaut à 1,5 équivalent temps plein.

Ces dépenses sont équilibrées par un prévisionnel de recettes pourvu par les droits d'inscription à hauteur de 118 500 €.

II. L'équilibre difficile de la section de fonctionnement

Confrontée à une diminution de ses subventions de fonctionnement, la HEAR est amenée à développer de nouvelles ressources (A) ainsi qu'à adapter son organisation pour contenir ses dépenses de fonctionnement (B) afin de garantir l'équilibre de la section.

A. Des recettes de fonctionnement en régression

S'élevant à 9.764.954 €, les recettes prévisionnelles de fonctionnement sont constituées notamment de 183.000 € de recettes d'ordres correspondant à l'amortissement des subventions d'investissement versées par les villes et à **9.581.954 € de recettes réelles**. Ces dernières n'évoluent que de 0,19% par rapport aux inscriptions du BP 2015 (9.563.025 €). Ces recettes réelles proviennent :

- pour 7.467.125 € des contributions des villes de Strasbourg et Mulhouse (77,9 % du total) contre 7.517.125 € en 2015 soit une baisse de 0,6 %.

Conformément au Contrat d'objectifs et de moyens conclu avec les membres fondateurs, la ville de Strasbourg participera à hauteur de 5.575.000 € (58,4 %) aux dépenses de fonctionnement de l'établissement mais s'est engagée à pourvoir la HEAR de 25.000 € supplémentaires pour soutenir des actions professionnalisantes. La ville de Mulhouse participera à hauteur de 1.867.125 € (19,5 %) et ne renouvelle pas l'enveloppe de 50.000 € allouée en 2015 pour le transfert de l'option design.

- pour 1.166.900 € de subventions de l'Etat, soit 12,2 % du total des recettes, correspondant aux crédits répartis comme suit :

- 733.000 € de crédits provenant de la DRAC Alsace au titre du fonctionnement courant des écoles d'art,
- 29.000 € de crédits provenant de la DRAC Alsace au titre du CFPI,
- 389.900 € de la part du Ministère de la culture et de la communication pour la délivrance du DNSPM par l'Académie supérieure de musique de Strasbourg,
- 15.000 € de la part du Ministère de la culture et de la communication au titre de l'économie créative

- pour 105.000 €, soit 1,1 % du total des recettes (participation en progression de +75 % par rapport au budget 2015), de la Région Alsace suite à la signature de la convention d'objectifs 2016-2018 ;

- pour 55.000 € soit 0,5 % du total des recettes de la part du programme Erasmus + ;

- pour 719.742 € de ressources propres (7,5 % du total des recettes) soit une augmentation de 27,9% par rapport au BP 2015, constituées des droits d'inscription en formation initiale, des ateliers publics et de la vente de ses publications. L'établissement est actuellement engagé dans

un travail de refonte des droits de scolarité en association avec les étudiants et les enseignants. Ce niveau de ressources permettrait à l'établissement de conserver un périmètre de formation initiale identique à celui des années antérieures.

- pour 25.000 € des ressources propres venant du secteur privé. A la faveur de la création du poste économie créative financé pour partie par la Région Alsace, l'établissement escompte de nouvelles ressources notamment par le biais de la taxe d'apprentissage, du mécénat (à l'instar de celui développé avec Sati) et de nouveaux partenariats, notamment au travers de la constitution d'un Club des amis.

Enfin, le budget primitif 2016 prend acte du désengagement du Conseil départemental (-144.000 €) bien que sa position semble s'infléchir par rapport à ce qui était présenté lors du débat d'orientations budgétaires.

B. La nécessaire poursuite de la stabilisation des dépenses de fonctionnement:

Dépenses réelles et dépenses d'ordres comprises, les charges de fonctionnement prévues pour 2016 ne devront pas excéder le niveau des ressources courantes soit 9.764.954 € contre 9.709.502 € au budget primitif 2015, correspondant à une augmentation de 0,57%.

Cette marge de progression reflète l'évolution des dépenses d'ordre liées à l'amortissement des biens acquis par l'établissement (183.000€ prévu pour 2015 contre 139.477 € au BP 2015), **les dépenses réelles régressant pour leur part de 0.95 %.**

Parmi les dépenses réelles (9.581.954 €), certains chapitres ou certains postes méritent des développements spécifiques.

a) Les dépenses de personnels :

Représentant 84% des dépenses réelles de la structure, les charges de personnel seront maintenues à leur niveau prévisionnel de 2015 (8.052.886 € hors formation continue). A l'instar des années antérieures, le maintien des dépenses de personnel passe nécessairement par une maîtrise rigoureuse de la masse salariale (remplacement non systématique des départs à la retraite et de re-calibrage permanent des emplois vacants).

b) Les autres dépenses de fonctionnement

Les frais généraux du chapitre 011 représentent 15,2% contre 14,5 % en 2015 soit une augmentation nette de 52.675€.

Au sein de ce chapitre, certaines dépenses appellent des commentaires particuliers :

- *les crédits spécifiquement dédiés au soutien et à la promotion de la recherche et au développement de projets pédagogiques professionnalisants*

Le budget 2016 prévoit 44.300 € de dépenses consacrées à la recherche contre 33 000 € l'an passé. Il convient de souligner que l'ensemble des programmes de recherche existants ne font, à ce jour, plus l'objet de subvention de la part du Ministère de la culture et de la communication en raison de la fin des appels à projet auxquels ils avaient été éligibles. Cependant, la HEAR souhaite tout de même allouer un budget de 12 000 € aux projets existants (Unité de recherche Communication et programme espaces sonores) et soutenir le projet France/Corée *Objets activés* porté par Art-Objet et Scénographie à hauteur de 12 300 € correspondant aux frais d'accueil des étudiants coréens à la HEAR. A la faveur de la renégociation du contrat d'objectifs et de moyens avec la Région Alsace, un crédit de 20.000€ de dépenses est dédié à des projets pédagogiques professionnalisant hors les murs pouvant s'inscrire comme des actions de recherche.

A ces crédits spécifiques s'ajoutent ceux affectés à la masse salariale des enseignants intervenant dans le champ de la recherche ainsi qu'une quote-part de frais généraux (charges de structure).

▪ *Le soutien à l'international*

Avec un budget de dépenses de 81 755 € (en augmentation de 14,3 % par rapport au BP 2015), la HEAR met l'accent sur son rayonnement à l'international. Ainsi, outre le financement, avec le concours des crédits européens du programme Erasmus + de mobilités étudiantes et enseignantes pour un montant total de 55.000 €, le budget 2016 prend acte de l'accroissement des déplacements liés aux échanges au sein de réseaux tels qu'ELIA et AEC. Il maintient également les dispositifs encourageant la mobilité internationale des étudiants et du personnel de la HEAR hors Europe et renforce les cours de langues offerts aux étudiants.

▪ *L'Académie supérieure de musique*

S'agissant des dépenses de l'Académie supérieure de musique, elles traduisent la montée en puissance des effectifs et le développement de son offre de formation suite à l'habilitation à délivrer le Diplôme d'Etat de professeur de musique. Ces dépenses se répartissent de la manière suivante :

- 374.100 € pour les personnels gérés en propre par la HEAR (personnels permanents, jurys et vacations),
- 411.000€ pour le remboursement à la Ville de Strasbourg des dépenses relatives à la masse salariale des enseignants du Conservatoire de Strasbourg assurant des heures d'enseignement à l'Académie, en vertu de la convention votée par le Conseil le 13 avril 2012 ;
- 90.170€ de dépenses de fonctionnement pour divers frais (achat de partitions, déplacements des intervenants et des membres du jury, master classes...).

III. Une section d'investissement plafonnée à son niveau antérieur

La section d'investissement concerne strictement les dépenses d'investissement courant des sites d'arts plastiques— constitués de matériels et d'équipements pédagogiques - les travaux relatifs aux bâtiments restant à la charge des villes, qui sont propriétaires de ces derniers.

A. *Les dépenses d'investissement*

S'agissant des dépenses réelles, la section d'investissement s'établit au même niveau depuis 2012, soit 250.000 €.

Les dépenses d'ordre liées à l'amortissement des subventions s'élèvent à 183.000 €.

B. *Les recettes d'investissement*

Les recettes réelles d'investissement se répartissent comme suit :

- 190.500 € (soit 76 % du total), de subvention d'équipement de la part de la Ville de Strasbourg ;
- 59.500 € (soit 24 % du total), de subvention d'équipement de la part de la Ville de Mulhouse.

Les recettes d'ordre liées à l'amortissement des biens, s'élèvent pour leur part à 183.000 €.

Avec des dépenses et des recettes s'élevant au total à 433 000 €, la section d'investissement 2016 de la Haute école des arts du Rhin est donc équilibrée.

Délibéré

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

Le Conseil d'administration,

sur proposition de sa Présidente,

après en avoir délibéré :

- approuve le budget primitif de la Haute école des arts du Rhin pour l'exercice 2016 tel que figurant au document budgétaire joint en annexe 1 ;
- arrête aux sommes suivantes pour l'ensemble du budget principal, le montant des chapitres :

I - En section de fonctionnement :

Chapitre	Libellé chapitre	Montant
DEPENSES		
011	Charges à caractère général	1 506 918 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 103 386 €
65	Autres charges de gestion courante	6 050 €
67	Charges exceptionnelles	84 100 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	183 000 €
Total		9 883 454 €
RECETTES		
70	Produits des services, des domaines et ventes	843 242 €
74	Dotations et participations	8 848 412 €
75	Autres produits de gestion courante	8 800 €
77	Produits exceptionnels	183 000 €
Total		9 883 454 €

II. En section d'investissement :

Chapitre	Libellé chapitre	Montant
DEPENSES		
13	Subventions d'investissement	183 000 €
20	Immobilisations incorporelles	30 000 €
21	Immobilisations corporelles	220 000 €
Total		433 000 €
RECETTES		
13	Subventions d'investissement	250 000 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	183 000 €
Total		433 000 €

REPUBLIQUE FRANCAISE

Haute école des arts du Rhin

M 14

BUDGET PRIMITIF

ANNEE 2016

I - INFORMATIONS GENERALES		I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET		B

I - L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :
- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement
- sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III B 3 ;
- sans vote formel sur chacun des chapitres.

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.

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

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

FONCTIONNEMENT

VOTES	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET	+	DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	9 883 454,00
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			9 883 454,00		9 883 454,00

INVESTISSEMENT

VOTES	CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris le compte 1.68)	+	DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	433 000,00
RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT		+	0,00		0,00
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE			0,00		0,00
		=			
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT			433 000,00		433 000,00
			TOTAL		
			10 316 454,00		10 316 454,00

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=R+V+vote)
011	Charges à caractère général	1 385 659,00	0,00	1 306 334,00	1 506 334,00	1 506 334,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 052 886,00	0,00	8 103 386,00	8 103 386,00	8 103 386,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	5 541,00	0,00	6 634,00	6 634,00	6 634,00
656	Secours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses de gestion courante	9 443 086,00	0,00	9 616 354,00	9 616 354,00	9 616 354,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	91 200,00	0,00	84 100,00	84 100,00	84 100,00
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
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	9 570 025,00	0,00	9 700 454,00	9 700 454,00	9 700 454,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections	139 477,00	0,00	183 000,00	183 000,00	183 000,00
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section fonct.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	139 477,00	0,00	183 000,00	183 000,00	183 000,00
	TOTAL	9 709 502,00	0,00	9 883 454,00	9 883 454,00	9 883 454,00

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)

0,00

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES

9 883 454,00

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=R+V+vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Produits des services, du domaine et ventes	566 300,00	0,00	843 242,00	843 242,00	843 242,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	9 002 525,00	0,00	8 848 412,00	8 848 412,00	8 848 412,00
75	Autres produits de gestion courante	1 200,00	0,00	8 800,00	8 800,00	8 800,00
	Total des recettes de gestion courante	9 570 025,00	0,00	9 700 454,00	9 700 454,00	9 700 454,00
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
	Total des recettes réelles de fonctionnement	9 570 025,00	0,00	9 700 454,00	9 700 454,00	9 700 454,00
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections	139 477,00	0,00	183 000,00	183 000,00	183 000,00
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section fonct.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'ordre de fonctionnement	139 477,00	0,00	183 000,00	183 000,00	183 000,00
	TOTAL	9 709 502,00	0,00	9 883 454,00	9 883 454,00	9 883 454,00

R 002 RESULTAT RECETTES OU ANTICIPE (2)

0,00

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES

9 883 454,00

Pour information

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'exécution des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sera

lancé le remboursement du capital de la dette et les nouveaux versements de la commune ou de l'établissement

ACTIF FINANCIER PREVISIONNEL DE CREDITAGE AU	0,00
PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL. (=R\A+vote)
010	Stocks					
20	Immobilisations incorporelles (hors 204)	30 000,00		30 000,00	30 000,00	30 000,00
204	Subventions d'équipements versées					
21	Immobilisations corporelles	220 000,00		220 000,00	220 000,00	220 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours					
	Total des opérations d'équipement					
	Total des dépenses d'équipement	250 000,00		250 000,00	250 000,00	250 000,00
10	Dotation, fonds divers et réserves					
13	Subventions d'investissement					
16	Emprunts et dettes assimilées					
18	Compte de liaison affectation					
26	Participation créances rattachées					
27	Autres immobilisations financières					
020	Dépenses imprévues					
	Total des dépenses financières					
45...1	Total des opér. pour compte de tiers					
	Total des dépenses réelles d'investissement	250 000,00		250 000,00	250 000,00	250 000,00
040	Opér. d'ordre de transferts entre sections	139 477,00		183 000,00	183 000,00	183 000,00
041	Opérations particulières					
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	139 477,00		183 000,00	183 000,00	183 000,00
	TOTAL.	389 477,00		433 000,00	433 000,00	433 000,00
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE, OU ANTICIPE (1)						
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES						433 000,00

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES

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)	250 000,00		250 000,00	250 000,00	250 000,00
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 c. s.					
	Total des recettes d'équipement	250 000,00		250 000,00	250 000,00	250 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)					
1068	Excédents de finet capitalises					
138	Autres subventions d'investissement non transf.					
165	Dépôts et cautionnements reçus					
18	Compte de liaison affectation (BA, régime)					
26	Participations créances rattachées					
27	Autres immobilisations financières					
024	Produits des cessions d'immobilisations					
	Total des recettes financières					
45...2	Total des opér. pour compte de tiers					
	Total des recettes réelles d'investissement	250 000,00		250 000,00	250 000,00	250 000,00
021	Financement de la section de fonctionnement					
040	Opér. d'ordre de transferts entre sections	139 477,00		183 000,00	183 000,00	183 000,00
041	Opérations paramunicipales					
	Total des recettes d'ordre d'investissement	139 477,00		183 000,00	183 000,00	183 000,00
	TOTAL	389 477,00		433 000,00	433 000,00	433 000,00

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

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

433 000,00

Pour information

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL

DEGAGE PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Il s'agit pour un budget voté en application 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

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	1 506 334,00		1 506 334,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 103 386,00		8 103 386,00
014	Atténuations de produits			
60	Charges de gestion courante			
65	Dotations aux amortissements et provisions	6 634,00		6 634,00
656	Dotations aux amortissements et provisions			
66	Charges exceptionnelles			
67	Dotations aux amortissements et provisions	84 100,00		84 100,00
68	Dotations aux amortissements et provisions			
71	Dotations aux amortissements et provisions			
022	Dotations aux amortissements et provisions			
023	Dotations aux amortissements et provisions			
Dépenses de fonctionnement - Total		9 700 454,00	183 000,00	9 883 454,00
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE				
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES				9 883 454,00

INVESTISSEMENT		Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement			
15	Provisions pour risques et charges			
16	Participations et dettes assimilées (sauf 1688 non budg)			
18	Compte de liaison affectation (B.A. régie)			
20	Total des opérations d'équipement			
204	Immobilisations incorporelles (sauf 204)			
21	Subventions d'équipement versées			
22	Immobilisations corporelles			
23	Immobilisations reçues en affectation			
26	Immobilisations en cours			
27	Partie et créances rattachées à des parties			
28	Autres immobilisations financières			
29	Amortissements des immobilisations (reprise)			
39	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
45	Total des opérations pour compte de tiers			
48	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers			
50	Provisions pour dépréciation des comptes financiers			
51	Stocks			
020	Depenses imprévues			
Dépenses d'investissement - Total		250 000,00	183 000,00	433 000,00
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE				
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				433 000,00

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

BALANCE GENERALE DU BUDGET

II
B2

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

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
613	Attenuation de charges			
60	<i>Achats et variation des stocks</i>			
70	Produits des services du domaine et ventes diverses	843 242,00		843 242,00
71	<i>Production stockée (au déstockage)</i>			
72	<i>Travaux en régie</i>			
73	Impôts et taxes			
74	Dotations et participations			
75	Autres produits de gestion courante	8 848 412,00		8 848 412,00
76	Produits financiers	8 800,00		8 800,00
77	Produits exceptionnels		183 000,00	183 000,00
78	Reprises sur amortissements et provisions			
79	<i>Transferts de charges</i>			
	Recettes de fonctionnement - Total	9 700 454,00	183 000,00	9 883 454,00
		R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE		
				0,00
		TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES		
				9 883 454,00

INVESTISSEMENT		Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)			
13	Subventions d'investissement			
15	<i>Provisions pour risques et charges</i>	250 000,00		250 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budg.)			
18	Compte de liaison - affectation (B.A. régie)			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)			
204	Subventions d'équipement versées			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Perte et encasées rattachées à des parts			
27	Autres immobilisations financières		183 000,00	183 000,00
28	<i>Amortissements des immobilisations</i>			
29	<i>Provisions pour dépréciation des immobilisations</i>			
30	<i>Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours</i>			
45	Opérations pour compte de tiers			
48	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
49	<i>Provisions pour dépréciation des comptes de tiers</i>			
50	<i>Prov. pour dépréciation des comptes financiers</i>			
5	Stocks			
021	<i>Précompte de la section de fonctionnement</i>			
024	Produits des cessions d'immobilisations	250 000,00	183 000,00	433 000,00
	Recettes d'investissement - Total			
		R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE		
				0,00
		AFFECTATION AU COMPTE 1668		
				0,00
		TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES		
				433 000,00

III - VOTE DU BUDGET

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES

III
AJ

Chap/ art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
911	Charges à caractère général	1 385 659,00	1 506 334,43	1 506 334,00
6062	Achats de prestations de serv. (autres que terrains à amen.)	39 100,00	8 350,00	8 350,00
60631	Eau et assainissement	10 100,00	10 100,00	10 100,00
60612	Énergie - Électricité	223 483,00	231 000,00	231 000,00
60622	Carburants	3 400,00	4 300,00	4 300,00
60628	Autres fournitures non stockées	500,00		
60631	Fournitures d'entretien	3 750,00	4 350,00	4 350,00
60632	Fournitures de petit équipement	29 950,00	33 250,00	33 250,00
60636	Vêtements de travail	2 850,00	4 000,00	4 000,00
6064	Fournitures administratives	10 000,00	10 000,00	10 000,00
6065	Livres, disques, cassettes (bibliothèques et médiathèques)	21 000,00	21 000,00	21 000,00
6067	Fournitures scolaires	140 250,00	149 850,00	149 850,00
6068	Autres matières et fournitures	19 400,00	42 350,00	42 350,00
611	Contrats de prestations de services avec des entreprises	1 600,00	20 550,00	20 550,00
6132	Locations immobilières		800,00	800,00
6135	Locations mobilières	10 850,00	13 140,00	13 140,00
614	Charges locatives et de copropriété	5 040,00	5 040,00	5 040,00
61522	Bâtiments	37 309,00	47 900,00	47 900,00
61524	Bois et forêts		4 300,00	4 300,00
61551	Matériel roulant	4 050,00	6 000,00	6 000,00
61558	Autres biens mobiliers	20 000,00	21 000,00	21 000,00
6156	Maintenance	24 650,00	37 640,00	37 640,00
616	Primes d'aisance	107 700,00	83 200,00	83 200,00
6184	Versements à des organismes de formation	13 000,00	26 000,00	26 000,00
6226	Honoraires	95 775,00	114 670,00	114 670,00
6231	Annouces et insertions	18 500,00	27 800,00	27 800,00
6236	Catalogues et imprimés	87 240,00	50 330,00	50 330,00
6241	Transports de biens	4 000,00	3 000,00	3 000,00
6247	Transports collectifs	24 900,00	14 500,00	14 500,00
6251	Voyages et déplacements	58 300,00	54 190,00	54 190,00
6256	Missions	5 800,00	20 000,00	20 000,00
6257	Réceptions	71 962,00	93 210,00	93 210,00
6261	Frais d'affranchissement	12 500,00	15 000,00	15 000,00
6262	Frais de télécommunications	77 500,00	92 800,00	92 800,00
627	Services bancaires et assimilés	50,00	7 150,00	7 150,00
6281	Concours divers (certifications)	5 110,00	6 515,00	6 515,00
6282	Frais de gardiennage (églises, foyers et bois communaux)	2 940,00	14 800,00	14 800,00

III - VOTE DU BUDGET					
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES					
Chap art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration	III A1
6283	Frais de nettoyage des locaux	101 900,00	109 000,00	109 000,00	
62848	Redev. anc. pour autres prestations de services	22 500,00	25 440,00	25 440,00	
62871	A la collectivité de rattachement		15 000,00	15 000,00	
62878	Remboursement de frais d'autres organismes	5 000,00	3 600,00	3 600,00	
6288	Autres services extérieurs	38 700,00	30 200,00	30 200,00	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organ.)	25 000,00	25 000,00	25 000,00	
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 052 886,00	8 103 386,00	8 103 386,00	
6218	Autre personnel extérieur	3 397 350,00	2 913 675,00	2 913 675,00	
6336	Coût, au centre national et centres de gestion de la FPT		50 500,00	50 500,00	
64111	Rémunération principale personnel titulaire	1 395 125,00	1 659 119,00	1 659 119,00	
64118	Autres indemnités personnel titulaire	20 500,00	10 290,00	10 290,00	
64131	Rémunération personnel non titulaire	3 090 411,00	3 321 439,00	3 321 439,00	
64138	Autres indemnités personnel non titulaire	20 000,00			
64162	INDICENT D'AVENIR	11 000,00	48 363,00	48 363,00	
64731	Versements directement	90 000,00	65 000,00	65 000,00	
6474	Versements aux autres œuvres sociales	20 000,00	19 000,00	19 000,00	
6475	Médecine du travail, pharmacie	10 500,00	7 000,00	7 000,00	
6488	Autres charges		9 000,00	9 000,00	
014	Atténuation de produits				
65	Autres charges de gestion courantes	5 541,00	6 634,00	6 634,00	
651	Redev. pour concessions brevets, lic. proc., dis & val. simil.	1 400,00	6 050,00	6 050,00	
658	Charges diverses de gestion courante	4 141,00	584,00	584,00	
656	Secours				
66	TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (A) = (011+012+014+65+656)	9 444 086,00	9 616 354,00	9 616 354,00	
66	Charges financières (b)				
67	Charges exceptionnelles (c)				
6714	Bourses et prix	91 200,00	84 100,00	84 100,00	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	90 700,00	82 900,00	82 900,00	
68	Dotations aux provisions semi-budgétaires (d)	500,00	1 200,00	1 200,00	
022	Dépenses imprévues (e)				
022	TOTAL DES DEPENSES REELLES = (a)+(b)+(c)+(d)+(e)	9 570 025,00	9 700 454,00	9 700 454,00	
023	Virement à la section d'investissement				

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

III
A1

Chap/ art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
042 6811	Opérations d'ordre de transfert entre sections Dot. aux amants des immobilisations incorp. & corporelles	139 477,00 139 477,00	183 000,00 183 000,00	183 000,00 183 000,00
	TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	139 477,00	183 000,00	183 000,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonct.			
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	139 477,00	183 000,00	183 000,00
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations recettes et d'ordre)	9 709 502,00	9 883 454,00	9 883 454,00
			RESTES A REALISER N-1	0,00
			D 002 RESULAT R. PORTE OU ANTICIPE	0,00
			TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	9 883 454,00

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

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES

				III
				A2
Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'Administration
013	Affranchissement de charges			
70	Produits des services, du domaine et ventes...	566 300,00	843 242,00	843 242,00
7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement	555 000,00	837 242,00	837 242,00
70678	Remboursement de frais par d'autres redevables	10 000,00	5 000,00	5 000,00
7088	Autres produits d'activités annexes (abts & vente d'ouv)	1 300,00	900,00	900,00
73	Impôts et taxes			
74	Dotations et participations	9 002 025,00	8 848 412,00	8 848 412,00
74712	Emplois d'adultes	7 400,00	29 387,00	29 387,00
74718	Autres	1 179 000,00	1 166 900,00	1 166 900,00
7472	Régions	90 000,00	105 000,00	105 000,00
7473	Départements	144 000,00		
74748	Participations autres communes	7 517 125,00	7 467 125,00	7 467 125,00
7477	Budget communautaire et fonds structurels	60 000,00	55 000,00	55 000,00
7478	Autres organismes	5 000,00	25 000,00	25 000,00
75	Autres produits de gestion courante	1 200,00	8 800,00	8 800,00
758	Produits divers de gestion courante	1 200,00	8 800,00	8 800,00
	TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+73+74+75+013)	9 570 025,00	9 700 154,00	9 700 154,00
76	Produits financiers (b)			
77	Produits exceptionnels (c)			
78	Reprises sur provisions semi-budgétaires (c)			
	TOTAL RECETTES REELLES = A+B+C+D	9 570 025,00	9 700 154,00	9 700 154,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	139 477,00	183 000,00	183 000,00
777	Quote-part des subv. d'investis transf. au cpt de résultat	139 477,00	183 000,00	183 000,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonct.			
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	139 477,00	183 000,00	183 000,00
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	9 709 502,00	9 883 154,00	9 883 154,00
				RESTES A REALISER N-1
				0,00
				RESTES A REALISER N-1
				0,00
				R 002 RESULTAT REFORTE OU ANTICIPE
				0,00

III - VOTE DU BUDGET	
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES	
	III
	A2
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	9 883 454,00

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 précédente	Propositions nouvelles	Note du Conseil d'administration
010	Stocks	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations corporelles (sauf opérations et 204)	30 000,00	30 000,00	30 000,00
2031	Frais d'études			
2051	Concessions et droits similaires	30 000,00	30 000,00	30 000,00
204	Exécutions d'équipements versés (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	220 000,00	220 000,00	220 000,00
2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	20 000,00	220 000,00	220 000,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	114 500,00		
2184	Matériel	35 000,00		
2188	Autres immobilisations corporelles	50 500,00		
22	Immobilisations reçues en location (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
	Opérations d'équipement	250 000,00	250 000,00	250 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation (N.A. 102)	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	Depenses imprévues	0,00	0,00	0,00
45...f	Opérations pour compte de tiers n°	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	250 000,00	250 000,00	250 000,00
TOTAL DEPENSES REELLES DE L'EXERCICE				
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	139 477,00	183 000,00	183 000,00
130148	Reprises sur autofinancement antérieur	139 477,00	183 000,00	183 000,00
	Amortissements			
	Charges transférées			
041	Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	139 477,00	183 000,00	183 000,00
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	389 477,00	433 000,00	433 000,00
RESTES A REALISER N-1				
	D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE			0,00
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			433 000,00

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

III
B2

Chap/ art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
13	Subventions d'investissement (hors 138)	250 000,00	250 000,00	250 000,00
131-18	Autres communes	250 000,00	250 000,00	250 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations financées par les (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	250 000,00	250 000,00
14	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
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 (B, régime)	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°	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00
	TOTAL RECETTES REELLES DE L'EXERCICE	250 000,00	250 000,00	250 000,00
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	139 477,00	183 000,00	183 000,00
28051	Concessions et droits similaires	20 107,60		
28135	Installations générales, agencements, aménagement, des construcs	21 457,59		
28158	Autres installations, matériel et outillage techniques	1 804,49		
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	75 623,12	183 000,00	183 000,00
28184	Mobilier	6 188,22		
28188	Autres	14 295,98		
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE L4	139 477,00	183 000,00	183 000,00
041	Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	139 477,00	183 000,00	183 000,00
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	389 477,00	433 000,00	433 000,00
	RESTES A REALISER N-1			0,00
	R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE			0,00

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	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES					423 000.00

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

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	250 000,00	0,00
- Equipements municipaux		0,00	0,00	0,00	250 000,00	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	183 000,00	0,00
Total dépenses de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	433 000,00	0,00
RAR N-1 et reports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total cumulé dépenses d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	433 000,00	0,00
RECETTES						
Total recettes de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	433 000,00	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	433 000,00	0,00

FONCTIONNEMENT

DEPENSES						
Total dépenses de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	9 883 454,00	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	9 883 454,00	0,00
RECETTES						
Total recettes de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	9 883 454,00	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	9 883 454,00	0,00

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

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	250 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433 000,00
RECETTES					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433 000,00

FONCTIONNEMENT

DEPENSES					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 883 454,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 883 454,00
RECETTES					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 883 454,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 883 454,00

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

Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser(N-1)	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
DEPENSES TOTALS (I) = A+B+C+D		139 477,00	0,00	183 000,00	183 000,00
HORS CHARGES TRANSFERTES D = A+B+C		139 477,00	0,00	183 000,00	183 000,00
16 Emprunts et dettes assimilés hors 1649 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 financières		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferts entre sections = C+D		139 477,00		183 000,00	183 000,00
1301 Reprises sur amortissement antérieur : (C)		139 477,00		183 000,00	183 000,00
13011 Intérêts communaux		139 477,00		183 000,00	183 000,00
Charges transférées (D) = E+F+G		0,00		0,00	0,00
Transferts en règle (E)		0,00		0,00	0,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (F)		0,00		0,00	0,00
Stocks (G)		0,00		0,00	0,00

Op. de l'exercice	Solde d'exécution	CUMUL
183 000,00		183 000,00
DEPENSES		

Détail des comptes 1649 et 166 en dépenses

Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser(N-1)	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
1649 Opérations antérieures 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
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a+b+c+d		139 477,00		183 000,00	183 000,00
Ressources propres extérieures (a)		0,00	0,00	0,00	0,00
Autres recettes financières (b)		0,00	0,00	0,00	0,00
138 - Autres subventions d'investissement, non transférables		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferts entre sections (c)		139 477,00		183 000,00	183 000,00
2 - 151 - Concessions et droits similaires		20 107,60			
28133 - Installations générales, agencement, aménagements des constructions		21 457,39			
28138 - Autres installations matérielles et immatérielles techniques		1 804,49			
28183 - Achat et/ou location de matériel informatique		3 625,12			
28184 - Achat de matériel informatique		6 188,23			
28188 - Indes		14 295,98			
021 - Evénement de la section de finct. (d)		0,00		0,00	0,00

Recettes	Op. de l'exercice	Solde d'exécution (3)	Affectation c/1068 (3)	Cumul
	183 000,00			183 000,00

	Montant
Dépenses financières (IV)	183 000,00
Recettes financières (V)	183 000,00
Solde (recettes-dépenses)	0,00
Solde net hors créances sur autres collectivités publiques (c/2763) et charges transférées (D)	0,00
Resultat hors charges transférées	0,00

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

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
	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 10 décembre 2015



Souad EL MAYSOUR
Présidente

Nombre de membres en exercice 28
Nombre de membres présents 17
Nombre de suffrages exprimés 21
VOTES : Pour: 21
Contre: -
Abstentions: -
Date de convocation : 10 décembre 2015

Délibéré par le Conseil d'administration réuni en session à Strasbourg le 10 décembre 2015.

Les membres du Conseil d'administration

Certifié exécutoire par la Présidente, compte tenu de la transmission en préfecture, le 21 dec 2015 et de la publication le 21 dec 2015
A Strasbourg, le 21 dec 2015



HEAR

Etat des emplois au 1^{er} janvier 2016 (annexé à la délibération du Conseil d'administration du 10 décembre 2015)

Emplois permanents :

Filière administrative							Rémunération minimum	Rémunération maximum
Cadre d'emplois	Fourchette de grades	Temps de travail	Grade occupé par l'agent en poste	Nombre de postes de ce type	Motifs pour lesquels les postes peuvent être occupés par des agents non titulaires			
Attaché territorial	d'attaché à directeur	Temps complet	Directeur	1	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53		IM 349	IM 798
		Temps complet	Attaché principal	4	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53		IM 349	IM 783
	d'attaché à attaché principal	Temps complet	Attaché	3	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53		IM 349	IM 783
		Temps non complet (50%)	Attaché	1	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53		IM 349	IM 783
Attaché territorial	d'attaché à directeur	Temps complet	Directeur	1	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53		IM 349	IM 821
Directeur d'établissement territorial d'enseignement artistique	de directeur d'établissement de 2 ^{ème} catégorie à directeur d'établissement de 1 ^{ère} catégorie	Temps complet	Attaché principal	1	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53		IM 349	IM 821
Rédacteur territorial	de rédacteur à rédacteur principal de 1 ^{ère} classe	Temps complet	Rédacteur principal de 1 ^{ère} classe	2	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 326	IM 562
			Rédacteur	3	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 326	IM 562
			Adjoint administratif de 1 ^{ère} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 326	IM 562
			Vacant	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 326	IM 562
Rédacteur territorial	rédacteur	Temps complet	Adjoint administratif de 1 ^{ère} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 326	IM 486
Adjoint administratif territorial	d'adjoint administratif de 2 ^{ème} classe à adjoint administratif principal de 1 ^{ère} classe	Temps complet	Adjoint administratif principal de 2 ^{ème} classe	2	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 326	IM 462
			Adjoint administratif de 1 ^{ère} classe	3	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 326	IM 462
			Adjoint administratif de 2 ^{ème} classe	2	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 326	IM 462

Filière culturelle							Rémunération minimum	Rémunération maximum
Cadre d'emplois	Fourchette de grades	Temps de travail	Grade occupé par l'agent en poste	Nombre de postes de ce type	Motifs pour lesquels les postes peuvent être occupés par des agents non titulaires			
Professeur territorial d'enseignement artistique	de professeur d'enseignement artistique de classe normale à professeur d'enseignement artistique hors classe	Temps complet	Professeur d'enseignement artistique hors classe	21	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53		IM 382	IM 783
		Temps complet	Professeur d'enseignement artistique de classe normale	36	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53		IM 382	IM 783
		Temps complet	Vacant	3	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53		IM 382	IM 783
		Temps non complet : 75%	Professeur d'enseignement artistique de classe normale	2	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53		IM 382	IM 783
		Temps non complet : 50%	Professeur d'enseignement artistique de classe normale	22	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53		IM 382	IM 783
		Temps non complet : 50%	Vacant	2	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53		IM 382	IM 783
Bibliothécaire territorial	Bibliothécaire	Temps complet	Bibliothécaire	1	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53		IM 349	IM 658
Bibliothécaire territorial	Bibliothécaire	Temps complet	Assistant de conservation principal de 1 ^{ère} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53		IM 326	IM 658
Assistant territorial de conservation du patrimoine et des bibliothèques	d'assistant de conservation à assistant de conservation principal de 1 ^{ère} classe	Temps complet	Attaché de conservation du patrimoine	1	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53		IM 349	IM 783
Attaché territorial de conservation du patrimoine	d'attaché à attaché principal attaché de conservation du patrimoine	Temps non complet : 50%	Attaché de conservation du patrimoine	3	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 326	IM 562
Assistant territorial d'enseignement artistique	d'assistant d'enseignement artistique à assistant d'enseignement principal de 1 ^{ère} classe	Temps complet	Assistant d'enseignement artistique principal de 1 ^{ère} classe	12	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 326	IM 562
		Temps complet	Assistant d'enseignement artistique principal de 2 ^{ème} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 326	IM 562
		Temps complet	Assistant d'enseignement artistique principal de 2 ^{ème} classe	7	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 326	IM 562
		Temps non complet : 50%	Assistant d'enseignement artistique principal de 2 ^{ème} classe	2	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 326	IM 562
Assistant territorial de conservation du patrimoine et des bibliothèques	d'assistant de conservation à assistant de conservation principal de 1 ^{ère} classe	Temps non complet : 35%	Assistant d'enseignement artistique principal de 2 ^{ème} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 326	IM 562
		Temps complet	Assistant de conservation	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 326	IM 562
Adjoint territorial du patrimoine	d'adjoint du patrimoine de 2 ^{ème} classe à adjoint du patrimoine principal de 1 ^{ère} classe	Temps complet	Adjoint du patrimoine de 1 ^{ère} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 321	IM 462

Filière technique						
Cadre d'emplois	Fourchette de grades	Temps de travail	Grade occupé par l'agent en poste	Nombre de postes de ce type	Motifs pour lesquels les postes peuvent être occupés par des agents non titulaires	Rémunération minimum Rémunération maximum
Technicien territorial	de technicien à technicien principal de 1 ^{ère} classe	Temps complet	Technicien principal de 1 ^{ère} classe	5	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3-1 ^{er} Loi n°84-53	IM 321 IM 562
		Temps complet	Technicien principal de 2 ^{ème} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321 IM 562
		Temps complet	Technicien	2	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321 IM 562
		Temps complet	Agent de maîtrise	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321 IM 562
Agent de maîtrise territorial	d'agent de maîtrise à agent de maîtrise principal	Temps complet	Agent de maîtrise principal	2	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321 IM 485
Adjoint technique territorial	d'adjoint technique de 2 ^{ème} classe à adjoint technique principal de 1 ^{ère} classe	Temps complet	Adjoint technique principal de 1 ^{ère} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321 IM 462
		Temps complet	Adjoint technique principal de 2 ^{ème} classe	2	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321 IM 462
		Temps complet	Adjoint technique de 1 ^{ère} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321 IM 462
		Temps complet	Adjoint technique de 2 ^{ème} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321 IM 462

Emplois non permanents :

Filière administrative						
Cadre d'emplois	Fourchette de grades	Temps de travail	Grade occupé par l'agent en poste	Nombre de postes de ce type	Motifs pour lesquels les postes peuvent être occupés par des agents non titulaires	Rémunération minimum Rémunération maximum
Attaché territorial	d'attaché à attaché principal	Temps complet Temps non complet (75%)	Attaché principal A pourvoir	1 1	Mission temporaire Mission temporaire	IM 349 IM 783
Rédacteur territorial	rédacteur	Temps non complet (50%)	A pourvoir	1	Mission temporaire	IM 326 IM 486
Adjoint administratif territorial	d'adjoint administratif de 2 ^{ème} classe à adjoint administratif principal de 1 ^{ère} classe	Temps complet Temps non complet (20/35 ^{ème})	Contrat emploi d'avenir Contrat emploi d'avenir	1 1	/ /	/ /
Contrat emploi d'avenir	/	Temps non complet (20/35 ^{ème})	Contrat d'accompagnement vers l'emploi	1	/	/

Pour information : **Loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 portant dispositions statutaires relatives à la fonction publique territoriale**

Article 3-1 Par dérogation au principe énoncé à l'article 3 de la loi n° 83-634 du 13 juillet 1983 portant droits et obligations des fonctionnaires et pour répondre à des besoins temporaires, les emplois permanents des collectivités et établissements mentionnés à l'article 2 de la présente loi peuvent être occupés par des agents contractuels pour assurer le remplacement temporaire de fonctionnaires ou d'agents contractuels autorisés à exercer leurs fonctions à temps partiel ou indisponibles en raison d'un congé annuel, d'un congé de maladie, de grave ou de longue durée, d'un congé de maternité ou pour adoption, d'un congé parental ou d'un congé de présence parentale, d'un congé de solidarité familiale ou de l'accomplissement du service civil ou national, du rappel ou du maintien sous les drapeaux ou de leur participation à des activités dans le cadre des réserves opérationnelle, de sécurité civile ou sanitaire ou en raison de tout autre congé régulièrement octroyé en application des dispositions réglementaires applicables aux agents contractuels de la fonction publique territoriale.

Les contrats établis sur le fondement du premier alinéa sont conclus pour une durée déterminée et renouvelés, par décision expresse, dans la limite de la durée de l'absence du fonctionnaire ou de l'agent contractuel à remplacer. Ils peuvent prendre effet avant le départ de cet agent.

Article 3-2 Par dérogation au principe énoncé à l'article 3 de la loi n° 83-634 du 13 juillet 1983 précitée et pour les besoins de continuité du service, les emplois permanents des collectivités et établissements mentionnés à l'article 2 de la présente loi peuvent être occupés par des agents contractuels pour faire face à une vacance temporaire d'emploi dans l'attente du recrutement d'un fonctionnaire.

Le contrat est conclu pour une durée déterminée qui ne peut excéder un an. Il ne peut l'être que lorsque la communication requise à l'article 41 a été effectuée.

Sa durée peut être prolongée, dans la limite d'une durée totale de deux ans, lorsque, au terme de la durée fixée au deuxième alinéa du présent article, la procédure de recrutement pour pourvoir l'emploi par un fonctionnaire n'a pu aboutir.

Article 3-3 Par dérogation au principe énoncé à l'article 3 de la loi n° 83-634 du 13 juillet 1983 précitée et sous réserve de l'article 34 de la présente loi, des emplois permanents peuvent être occupés de manière permanente par des agents contractuels dans les cas suivants :

1° Lorsqu'il n'existe pas de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes ;

2° Pour les emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient et sous réserve qu'aucun fonctionnaire n'ait pu être recruté dans les conditions prévues par la présente loi ; [...]

Les agents ainsi recrutés sont engagés par contrat à durée déterminée d'une durée maximale de trois ans. Ces contrats sont renouvelables par reconduction expresse, dans la limite d'une durée maximale de six ans.

Si, à l'issue de cette durée, ces contrats sont reconduits, ils ne peuvent l'être que par décision expresse et pour une durée indéterminée