



Strasbourg, le 25 mai 2016

Extrait du registre des délibérations du Conseil d'administration n°220-2016 du 25 mai 2016

Séance du : 25 mai 2016
Sous la présidence de : Michel Samuel-Weis, Vice-Président
Ont assisté à la séance : 15 membres
Absents excusés : 12 absents excusés dont 3 pouvoirs
Absent non excusé : /

Présents :

Dominique BANNWARTH, Azzedine BOUFRIOUA, Marilyn CLAUDOT, Olivier DELOIGNON, Bernard GOY, Thiphaine HERVOUET, Sandy KALYDJIAN, Sophie KOHLER, Sara MARGUIER, Henri METZGER, Claire MOREL, Michel SAMUEL-WEIS, Gérard STARCK, Darek SZUSTER, Jean VERNE.

Pouvoirs :

Pierre LITZLER donne pouvoir à Sophie KOHLER
Ada REICHHART donne pouvoir à Sara MARGUIER
Jean-Luc BREDEL donne pouvoir à Dominique BANNWARTH

Absents excusés :

Jean-Luc BREDEL, Alain FONTANEL, Camille GANGLOFF, Fabienne KELLER, Pierre LITZLER, Pascal MANGIN, Nicolas MATT, Annick NEFF, Ada REICHHART, Éric SCHULTZ, Emmanuel SEJOURNE, Alain SPOHR.

6ème point de l'ordre du jour : Budget supplémentaire pour l'exercice 2016 de la Haute école des arts du Rhin

Délibéré

Le Conseil d'administration
après en avoir délibéré

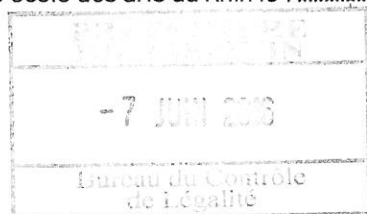
- Arrête, par chapitre, le budget supplémentaire pour l'exercice 2016 de la Haute école des arts du Rhin, tel que figurant au document budgétaire ci-joint en annexe.
- Autorise la constitution d'une provision semi-budgétaire visant à couvrir le risque chômage auquel est exposé l'établissement à hauteur de 150 000 €.

Vote

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

Adopté

Rendu exécutoire par transmission à la Préfecture le 27/05/2016
et affichage à la Haute école des arts du Rhin le : 27/05/2016 à 12 heures.



Michel Samuel-Weis
Vice Président



Délibération du Conseil d'administration

n° 220 du 25 mai 2016

Objet : Budget supplémentaire pour l'exercice 2016 de la Haute école des arts du Rhin

Exposé des motifs

Le budget supplémentaire a pour objet de prendre en compte l'affectation des résultats de l'exercice 2015, intégrer les restes à réaliser ainsi que l'inscription de nouvelles recettes que s'est vue attribuer la Haute école des arts du Rhin. Il vise également à ajuster les dépenses inscrites au budget primitif 2016 et à prendre en compte la création du budget annexe pour la formation continue.

Il s'équilibre à hauteur de 226 367,15 € en section d'investissement et fait apparaître 406 952€ de dépenses nouvelles et 1 744 309,77 € de recettes en section de fonctionnement compte tenu des résultats antérieurs.

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

Section de fonctionnement

Recettes de fonctionnement

Les recettes nouvelles, d'un total de 1 891 809,77€, correspondent à :

- Le report du résultat de la section de fonctionnement pour 1 825 397, 77€ en chapitre 002 ;
- les subventions de l'Institut français à hauteur de 13 000 € pour le projet de recherche et de partenariat avec l'Université de Namséoul (chapitre 74) ;
- la contribution financière de la société d'économie mixte Parcus à hauteur de 7 500 € dans le cadre d'un contrat de mécénat permettant l'organisation au sein du parking Gutenberg d'une exposition de la HEAR (chapitre 74) ;
- les subventions de la part de la Mission Nationale du Centenaire de la Première Guerre mondiale et de la maison d'édition de La Nuée Bleue pour le projet d'édition de l'ouvrage suite à l'exposition « 11-11 » dans le cadre du programme de recherche *Lignes de Front* respectivement à hauteur de 2 000 € et de 450 € (chapitre 74) ;

- l'augmentation de la subvention de fonctionnement de la DRAC à hauteur de 15 000 € en raison du transfert par l'Etat de la prise en charge des frais de déplacements des jurys de diplômes DNAP et DNSEP dès cette année ;
- la subvention de l'IBA dans le cadre du concours « Wasserspiele » pour un montant de 28 912 €.

Il convient également d'inclure 429,40 € de restes à réaliser en fonctionnement relatif à des frais de déplacements.

La création du budget annexe pour la formation continue a pour conséquence de diminuer d'autant la part des recettes qui y été rattachée dans le budget principal soit 118 500 € et 29 000 € pour le CFPI.

Dépenses de fonctionnement

Les nouvelles dépenses suivantes sont inscrites :

- le chapitre 011 « Charges à caractère général », à hauteur de 212 952€ tel que l'acquisition de nouvelles licences de logiciel de création graphique et la dotation de crédits dédiés à l'économie créative ;
- Le chapitre 65 « Autres charges de gestion courante » à hauteur de 1 100 € ;
- le chapitre 67 « Charges exceptionnelles », à hauteur de 42 100 € comportant notamment la subvention d'équilibre au budget annexe formation continue ;
- le chapitre 68 « Dotations aux amortissements et provisions » à hauteur de 150 000 € permettant de constituer une provision visant à couvrir le risque chômage à hauteur de 6,40 % (soit l'équivalent de la cotisation au Pôle Emploi) sur la base de la masse salariale du personnel contractuel de l'établissement.

Compte tenu de l'importance des résultats reportés, la section de fonctionnement présente un suréquilibre de 1 337 807,77 €.

Section d'investissement

Les dépenses à inscrire au budget supplémentaire

En premier lieu, le budget supplémentaire permet d'intégrer dans la comptabilité de l'exercice 2016, les crédits reportés au 31 décembre 2015 correspondant à des dépenses d'investissement engagées mais non encore mandatées à la clôture de l'exercice (restes à réaliser).

D'un montant total de 86 367,15 €, ces reports de crédits de dépense concernent l'acquisition du matériel et d'équipements de réseaux numérique, d'équipements pour les ateliers de sérigraphie, gravure et livre (tables de travail, presse à chaud).

Par ailleurs, le budget supplémentaire permet de renforcer les autorisations de dépenses inscrites au budget primitif et de financer de nouveaux besoins identifiés à l'occasion des arbitrages budgétaires pour un montant de 140 000€. Ces besoins relèvent de l'équipement du site d'arts plastiques de Mulhouse suite au repositionnement de l'option design à Mulhouse (nouveau moteur d'impression), de l'acquisition d'équipements d'infrastructure de réseaux informatiques en vue de l'autonomisation de la HEAR des réseaux des villes ainsi que de la création d'un nouveau site internet et se répartissent sur les chapitres budgétaires 20 et 21.

Les dépenses d'investissement s'élèvent à 226 367,15 €.

Les recettes d'investissement

Ces dépenses reportées et ces dépenses nouvelles sont respectivement financées par :

- Le résultat d'investissement de l'exercice 2015, affecté au compte 001 qui s'élève à 141 360,41 €.
- Le résultat de fonctionnement de l'exercice 2015, affecté au compte 1068 qui s'élève à 85 006,74 €.

Pour un montant total de 226 367,15 €.

Délibéré

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

Le Conseil

après en avoir délibéré

- Arrête, par chapitre, le budget supplémentaire pour l'exercice 2016 de la Haute école des arts du Rhin, tel que figurant au document budgétaire ci-joint en annexe.
- Autorise la constitution d'une provision semi-budgétaire visant à couvrir le risque chômage auquel est exposé l'établissement à hauteur de 150 000 €.

REPUBLIQUE FRANCAISE

Haute école des arts du Rhin

M 14

BUDGET SUPPLEMENTAIRE

ANNEE 2016

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			II
VUE D'ENSEMBLE			A1

FONCTIONNEMENT

CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET		DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
+ RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT		406 952,00	-80 638,00
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		0,00	1 825 397,77
=		=	
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		407 381,40	1 744 759,77

INVESTISSEMENT

CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris le compte 1068)		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
+ RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT		140 000,00	85 006,74
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE		0,00	141 360,41
=		=	
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		226 367,15	226 367,15
TOTAL			
TOTAL DU BUDGET		633 748,55	1 971 126,92

III	A2
-----	----

103

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
=	
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	407 381,40

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	1 825 397,77
=	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	1 744 759,77

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

0.00

PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

III

A3

1

5

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET		II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES		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)	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 cours					
	Total des recettes d'équipement	250 000,00				
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. 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				
021	Virement de la section de fonctionnement			85 006,74	85 006,74	85 006,74
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections	183 000,00				
041	Opérations patrimoniales			85 006,74	85 006,74	85 006,74
	Total des recettes d'ordre d'investissement	183 000,00				
	TOTAL	433 000,00		85 006,74	85 006,74	85 006,74
						+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)						141 360,41
						=
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES						226 367,15

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	85 006,74
	DEGAGE PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET
BALANCE GENERALE DU BUDGET

II	
B1	

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

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011	Charges à caractère général	199 181,40		199 181,40
012	Charges de personnel et frais assimilés	15 000,00		15 000,00
014	Atténuation de produits			
60	Achats et variation des stocks			
65	Autres charges de gestion courante	1 100,00		1 100,00
656	Secours			
66	Charges financières			
67	Charges exceptionnelles			
68	Dotations aux amortissements et provisions	42 100,00		42 100,00
71	Production stockée (ou déstockage)	150 000,00		150 000,00
022	Dépenses imprévues			
023	Virement à la section d'investissement			
Dépenses de fonctionnement - Total		407 381,40		407 381,40

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES		+	407 381,40
---	--	---	------------

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, régie)		
	Total des opérations d'équipement		
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	47 262,85	47 262,85
204	Subventions d'équipement versées		
21	Immobilisations corporelles	179 104,30	179 104,30
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		
59	Prov. pour dépréciation des comptes financiers		
3..	Stocks		
020	Dépenses imprévues		
Dépenses d'investissement - Total		226 367,15	226 367,15

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES		+	226 367,15
--	--	---	------------

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
013 Atténuation de charges			
60 Achats et variation des stocks			
70 Produits des services, du domaine, et ventes diverses	-118 500,00		-118 500,00
71 Production stockée (ou déstockage)			
72 Travaux en régie			
73 Impôts et taxes			
74 Dotations et participations			
75 Autres produits de gestion courante	37 862,00		37 862,00
76 Produits financiers			
77 Produits exceptionnels			
78 Reprises sur amortissements et provisions			
79 Transferts de charges			
Recettes de fonctionnement - Total	-80 638,00		-80 638,00
			+
	R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE		1 825 397,77
			=
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES		1 744 759,77

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 Partic. et créances rattachées à des partic.			
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			
48/1 Charges à répartir sur plusieurs exercices			
49 Provisions pour dépréciation des comptes de tiers			
59 Prov. pour dépréciation des comptes financiers			
3.. Stocks			
02/1 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		141 360,41
			+
	AFFECTATION AU COMPTE 1068		85 006,74
			=
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES		226 367,15

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
011	Charges à caractère général	1 506 334,00	198 752,00	198 752,00
6042	Achats de prestations de serv. (autres que terrains à amén.)	8 350,00		
60611	Eau et assainissement	10 100,00		
60612	Énergie - Électricité	231 000,00		
60622	Carburants	4 300,00		
60631	Fournitures d'entretien	4 359,00		
60632	Fournitures de petit équipement	33 250,00	6 000,00	6 000,00
60636	Vêtements de travail	4 000,00	1 100,00	1 100,00
6064	Fournitures administratives	10 000,00		
6065	Livres, disques, cassettes...(bibliothèques et médiathèques)	21 000,00		
6067	Fournitures scolaires	149 850,00	6 340,00	6 340,00
6068	Autres matières et fournitures	42 350,00	44 912,00	44 912,00
611	Contrats de prestations de services avec des entreprises	20 550,00	9 300,00	9 300,00
6132	Locations immobilières	800,00		
6135	Locations mobilières	13 140,00		
614	Charges locatives et de copropriété	5 040,00		
61522	Bâtiments	47 900,00	5 000,00	5 000,00
615221	Bâtiments publics			
61524	Bois et forêts	4 300,00		
61551	Matériel roulant	6 000,00		
61558	Autres biens mobiliers	21 000,00	5 400,00	5 400,00
6156	Maintenance	37 640,00		
616	Primes d'assurance	83 200,00		
6184	Versements à des organismes de formation	26 000,00	8 000,00	8 000,00
6226	Honoraires	114 670,00	39 000,00	39 000,00
6231	Annonces et insertions	27 800,00		
6236	Catalogues et imprimés	50 330,00	2 800,00	2 800,00
6241	Transports de biens	3 000,00		
6247	Transports collectifs	14 500,00	1 500,00	1 500,00
6251	Voyages et déplacements	54 190,00	14 100,00	14 100,00
6256	Missions	20 000,00	7 000,00	7 000,00
6257	Réceptions	93 210,00	27 300,00	27 300,00
6261	Frais d'affranchissement	15 000,00		
6262	Frais de télécommunications	92 800,00		
627	Services bancaires et assimilés	7 150,00		
6281	Concours divers (cotisations...)	6 515,00		
6282	Frais de gardiennage (églises, forêts et bois communaux ...)	14 800,00	6 000,00	6 000,00

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
6283	Frais de nettoyage des locaux	109 000,00		
62848	Redevances pour autres prestations de services	25 440,00	15 000,00	15 000,00
62871	A la collectivité de rattachement	15 000,00		
62878	Remboursement de frais à d'autres organismes	3 600,00		
6288	Autres services extérieurs	30 200,00		
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organ.)	25 000,00		
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 103 386,00	15 000,00	15 000,00
6218	Autre personnel extérieur	2 913 675,00		
6336	Cotis. au centre national et centres de gestion de la FPT	50 500,00		
64111	Rémunération principale personnel titulaire	1 659 119,00		
64118	Autres indemnités personnel titulaire	10 290,00		
64131	Rémunération personnel non titulaire	3 321 439,00		
64138	Autres indemnités personnel non titulaire		15 000,00	15 000,00
64162	EMPLOI D'AVENIR	48 363,00		
64731	Versés directement	65 000,00		
6474	Versements aux autres oeuvres sociales	19 000,00		
6475	Médecine du travail, pharmacie	7 000,00		
6488	Autres charges	9 000,00		
014	Atténuation de produits			
65	Autres charges de gestion courantes	6 634,00	1 100,00	1 100,00
651	Redev. pour conces. brevets, lic. proc., dts & val. simil.	6 050,00	1 100,00	1 100,00
658	Charges diverses de la gestion courante	584,00		
656	Secours			
66	TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (A) = (011+012+014+65+656)	9 616 354,00	214 852,00	214 852,00
	Charges financières (b)			
67	Charges exceptionnelles (c)	84 100,00	42 100,00	42 100,00
6714	Bourses et prix	82 900,00		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	1 200,00	300,00	300,00
67441	aux budg.annexes et aux régions dotées de la seule aut.finan.		41 800,00	41 800,00
68	Dotations aux provisions semi-budgétaires (d)		150 000,00	150 000,00
6815	Dot. aux provisions pour risques & charges de fonctionnement		150 000,00	150 000,00
022	Dépenses imprévues (e)			
	TOTAL DES DEPENSES REELLES =(a)+(b)+(c)+(d)+(e)	9 700 454,00	406 952,00	406 952,00

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
023	Virement à la section d'investissement			
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	183 000,00		
6811	Dot. aux amortis. des immobilisations incorp. & corporelles	183 000,00		
	TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	183 000,00		
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonct.			
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	183 000,00		
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	9 883 454,00	406 952,00	406 952,00

	RESTES A REALISER N-1	+	429,40
	D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	+	0,00
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	=	407 381,40

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	Atténuation de charges			
70	Produits des services, du domaine et ventes...	843 242,00	-118 500,00	-118 500,00
7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseig	837 342,00	-118 500,00	-118 500,00
70878	Remboursement de frais par d'autres redevables	5 000,00		
7088	Autres produits d'activités annexes (abts & vente d'ouv.)	900,00		
73	Impôts et taxes			
74	Dotations et participations	8 848 412,00	37 862,00	37 862,00
74712	Emplois d'avenir	29 387,00		
74718	Autres	1 166 900,00	-12 000,00	-12 000,00
7472	Régions	105 000,00		
74748	Participations autres communes	7 467 125,00		
7477	Budget communautaire et fonds structurels	55 000,00		
7478	Autres organismes	25 000,00	49 862,00	49 862,00
75	Autres produits de gestion courante	8 800,00		
758	Produits divers de gestion courante	8 800,00		
	TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES	9 700 454,00	-80 638,00	-80 638,00
76	Produits financiers (b)			
77	Produits exceptionnels (c)			
78	Reprises sur provisions semi-budgétaires (d)			
	TOTAL RECETTES REELLES = A+B+C+D	9 700 454,00	-80 638,00	-80 638,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	183 000,00		
777	Quote-part des subv. d'investis. transf. au cpté de résultat	183 000,00		
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonct.			
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	183 000,00		
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	9 883 454,00	-80 638,00	-80 638,00
			RESTES A REALISER N-1	0,00
			R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	1 825 397,77
			TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	1 744 759,77

III - VOTE DU BUDGET		III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES		A2

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

III
B1

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)	30 000,00	40 000,00	40 000,00
2031	Frais d'études	30 000,00		
2051	Concessions et droits similaires		40 000,00	40 000,00
204	Subventions d'équipements versées (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	220 000,00	100 000,00	100 000,00
2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	220 000,00	100 000,00	100 000,00
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
	Total des dépenses d'équipement	250 000,00	140 000,00	140 000,00
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
	Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00
45...1	Opérations pour compte de tiers n°			
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES REELLES DE L'EXERCICE	250 000,00	140 000,00	140 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	183 000,00	0,00	0,00
139148	Reprises sur autofinancement antérieur	183 000,00		
	Autres communes			
	Charges transférées			
041	Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	183 000,00	0,00	0,00
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	433 000,00	140 000,00	140 000,00
			RESTES A REALISER N-1	86 367,15
			D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	0,00
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			226 367,15

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	0,00	0,00
13148	Autres communes	250 000,00		
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00
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	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 (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	183 000,00	85 006,74	85 006,74
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		85 006,74	85 006,74
28158	Autres installations, matériel et outillage techniques	183 000,00		
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	183 000,00	85 006,74	85 006,74
041	Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	183 000,00	85 006,74	85 006,74
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	433 000,00	85 006,74	85 006,74
			RESTES A REALISER N-1	+
				+
			R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	141 360,41
			TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	= 226 367,15

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	390 000,00	0,00
- Equipements municipaux		0,00	0,00	0,00	390 000,00	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	573 000,00	0,00
RAR N-1 et reports	0,00	0,00	0,00	0,00	86 367,15	0,00
Total cumulé dépenses d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	659 367,15	0,00
RECETTES						
Total recettes de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	518 006,74	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	518 006,74	0,00

FONCTIONNEMENT						
DEPENSES						
Total dépenses de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	10 290 406,00	0,00
RAR N-1 et reports	0,00	0,00	0,00	0,00	429,40	0,00
Total cumulé dépenses de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	10 290 835,40	0,00
RECETTES						
Total recettes de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	9 802 816,00	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	9 802 816,00	0,00

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

									IV
									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	390 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00
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	573 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 367,15
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	659 367,15
RECETTES					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518 006,74
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518 006,74

FONCTIONNEMENT

DEPENSES					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 290 406,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	429,40
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 290 835,40
RECETTES					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 802 816,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 802 816,00

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

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	183 000,00	0,00	0,00	0,00
	HORS CHARGES TRANSFEREES II = A+B+C	183 000,00	0,00	0,00	0,00
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	183 000,00	0,00	0,00	0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur : (C)	183 000,00	0,00	0,00	0,00
139148	Autres communes	183 000,00	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	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

IV

A6.2

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					
Ressources propres externes (a)		183 000,00			III
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)		183 000,00			0,00
28158	Autres installations, matériel et outillage techniques	183 000,00			0,00
021	Virement de la section de fonct. (d)	0,00		0,00	0,00
Recettes		Op. de l'exercice	Solde d'exécution (3)	Affectation c/1068 (3)	CUMUL
			141 360,41	85 006,74	226 367,15

Dépenses financières (1V)	Montant		0,00
Recettes financières (V)			226 367,15
Solde (recettes-dépenses)			226 367,15
Solde net hors créances sur autres collectivités publiques (c/2763) et charges transférées (D)			226 367,15
Résultat hors charges transférées			226 367,15

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 afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00	0,00	0,00	0,00
166	Refinancement de dette	0,00	0,00	0,00	0,00
Total		0,00	0,00	0,00	0,00

IV - ANNEXES		IV
ARRETE ET SIGNATURES		D
		2

D2 - ARRETE - SIGNATURES

Présenté par Le Vice-Président
A Strasbourg, le 25 mai 2016

Nombre de membres en exercice 27
Nombre de membres présents 15
Nombre de suffrages exprimés 18
VOTES : Pour: 18
Contre: 0
Abstentions: 0
Date de convocation : 25/05/2016

Délibéré par le Conseil d'administration réuni en session à Mulhouse, le 25 mai 2016

HEAR Haute école des arts du Rhin



Michel Benkel-Wes
Vice-Président

Les membres du Conseil d'administration

Certifié exécutoire par le Vice-Président, compte tenu de la transmission en préfecture, le 07/06/16 et de la publication le 07/06/16
A Strasbourg, le 07/06/16

