



Strasbourg, le 15 décembre 2016

Extrait du registre des délibérations du Conseil d'administration n°249-2016 du 15 décembre 2016

Séance du : 15 décembre 2016
Sous la présidence de : Alain Fontanel, Président

Ont assisté à la séance : 16 membres
Absents excusés : 12 absents excusés dont 3 pouvoirs
Absent non excusé : /

Présents :

Dominique BANNWARTH, Azzedine BOUFRIOUA, Dorine CHARTON, Marilyn CLAUDOT, François DUCONSEILLE, Lucile FAVET, Alain FONTANEL, Bernard GOY, Ange-Frédéric KOFFI, Sophie KOHLER, Pierre LITZLER, Sara MARGUIER, Claire MOREL, Michel SAMUEL-WEIS, Darek SZUSTER, Jean VERNE.

Pouvoirs :

Jean-Luc BREDEL donne pouvoir à Dominique BANNWARTH
Camille GANGLOFF donne pouvoir à Michel SAMUEL-WEIS
Catherine TRAUTMANN donne pouvoir à Alain FONTANEL

Absents excusés :

Jean-Luc BREDEL, Olivier DELOIGNON, Camille GANGLOFF, Fabienne KELLER, Pascal MANGIN, Nicolas MATT, Henri METZGER, Annick NEFF, Ada REICHHART, Éric SCHULTZ, Emmanuel SEJOURNE, Catherine TRAUTMANN.

2ème point de l'ordre du jour : Budget primitif 2017 de la Haute école des arts du Rhin (budget général)

Délibéré

Le Conseil d'administration,

sur proposition de son Président,
après en avoir délibéré :

- approuve le budget primitif de la Haute école des arts du Rhin pour l'exercice 2017 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 en €
DEPENSES		
011	Charges à caractère général	1.506.453
012	Charges de personnel et frais assimilés	8.052.181
65	Autres charges de gestion courante	2.670
67	Charges exceptionnelles	91.521
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	203.833
Total		9.856.658
RECETTES		
70	Produits des services, des domaines et ventes	741.600
74	Dotations et participations	8.842.425
75	Autres produits de gestion courante	8.800
78	Reprise sur provision	60.000
042	Produits exceptionnels	203.833
Total		9.856.658

II. En section d'investissement :

Chapitre	Libellé chapitre	Montant en €
DEPENSES		
20	Immobilisations incorporelles	30.000
21	Immobilisations corporelles	220.000
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	203.833
041	Opérations patrimoniales	5.000
Total		458.833
RECETTES		
13	Subventions d'investissement	250.000
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	203.833
041	Opérations patrimoniales	5.000
Total		458.833

- Approuve la reprise sur provision pour un montant de 60.000 €
- Relève à 7.000€ le plafond annuel de l'enveloppe des bourses de mobilité internationale aux étudiants fixé par la délibération n°93-2013 du 17 décembre 2013

Vote

Votants : 19
 Pour : 19
 Contre : -
 Abstention : -



Adopté

Rendu exécutoire par transmission à la Préfecture le 20 décembre 2016
 et affichage à la Haute école des arts du Rhin le 20 décembre 2016 à 17 heures.


Alain Fontanel
 Président



Délibération du Conseil d'administration n° 249-2016 du 15 décembre 2016

Objet : Budget primitif 2017 de la Haute école des arts du Rhin (budget général)

Exposé des motifs

Dans le prolongement du débat d'orientations budgétaires du 17 novembre dernier, le Conseil d'administration est appelé à voter le budget primitif 2017 de l'établissement, les statuts imposant son adoption avant la fin de l'année civile.

Toute section confondue, ce budget s'équilibre en recettes et en dépenses à **10.315.491 €, soit au même niveau que le budget primitif 2016** (10.316.454€). Il est toutefois précisé que ce dernier intégrait les dépenses et recettes liées au service de la formation continue, lesquelles font désormais l'objet d'un budget distinct.

Ce budget primitif intègre non seulement l'ensemble des dépenses et recettes courantes liées à l'activité ordinaire de l'établissement mais également un certain nombre d'actions exceptionnelles programmées au premier semestre 2017 (biennale de l'édition, salon révélation). D'autres actions pédagogiques ou projets de recherche exceptionnels, qui seront identifiés en concertation avec les équipes pédagogiques, feront l'objet d'inscriptions complémentaires à l'occasion du vote du budget supplémentaire et de la reprise des résultats antérieurs.

I. Les conditions de l'équilibre de la section de fonctionnement

Les options stratégiques prises par l'assemblée en 2016 en matière de renforcement des ressources propres de l'établissement et l'inscription d'une reprise sur provision (A) permettront de maintenir le périmètre d'intervention de l'établissement et d'assurer le financement des actions exceptionnelles, sous réserve que les efforts de maîtrise des charges courantes soient poursuivis (B).

A. L'évolution contrastée des recettes de l'établissement

S'élevant à 9.856.658€, les recettes prévisionnelles de fonctionnement sont constituées de 203.833 € de recettes d'ordre, de 60.000€ de recettes d'ordre semi-budgétaire et de 9.592.825 € de recettes de gestion courante.

1) Des recettes d'ordre et semi budgétaire qui progressent

La progression constatée des recettes d'ordre entre le BP 2017 et le BP 2016 découle du renforcement de l'amortissement des subventions d'équipement versées par les Villes (203.833 € en 2017 contre 183.000 € en 2016) mais aussi de l'inscription d'une reprise de 60.000€ sur la provision de 150.000€ passée en 2016 pour couvrir le risque chômage de l'établissement (la HEAR auto-assure ce risque). Cette reprise (opération d'ordre semi-budgétaire) correspond au montant des allocations chômage versées par l'établissement.

2) Des recettes de gestion courante qui résistent

Le maintien des recettes réelles par rapport aux inscriptions du BP 2016 (9.592.825€ au BP 2017 contre 9.581.954 € hors recettes de la formation continue au BP 2016) n'est rendu possible que par le renforcement du niveau de ressource propre de l'établissement résultant de la réforme des droits d'inscription et de l'inscription de la HEAR dans le champ de l'économie créative.

Ces recettes réelles proviennent notamment :

- pour 7.447.125 € des contributions des villes de Strasbourg et Mulhouse (75 % du total, stabilité parfaite par rapport à 2016)

Conformément au Contrat d'objectifs et de moyens conclu avec les membres fondateurs, la Ville de Strasbourg participera à hauteur de 5.575.000€ (56%) aux dépenses totales de fonctionnement de l'établissement. La Ville de Mulhouse y contribuera à hauteur de 1.867.125€ (19%).

- 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,
 - 389.900 € de la part du Ministère de la culture et de la communication pour la délivrance du DNSPM / Master par l'Académie supérieure de musique de Strasbourg,
 - 11.000 € de la part du Ministère de la culture et de la communication au titre du remboursement des frais de jury
- pour 110.000 €, soit 1,16% du total des recettes de la Région conformément aux engagements résultant de la signature de la convention d'objectifs 2016-2018 (en progression de 5.000 € par rapport à 2016 et 50.000 € par rapport à 2015) ;
- pour 41.700 € soit 0,4 % du total des recettes de la part du programme Erasmus + ;
- pour 741.600 € de ressources propres (7,5% du total des recettes) constituées des droits d'inscription en formation initiale, des ateliers publics et de la vente de ses publications.
- pour 42.000 € des ressources venant du secteur privé (0,4% du total des recettes). Dans la continuité de la dynamique impulsée en 2016 par la création du poste de chargé de mission économie créative, l'établissement peut raisonnablement envisager en 2017 un doublement du niveau de recettes issues des partenariats conclus par l'établissement avec des entreprises ou drainées par le réseau des amis de la HEAR.

B. La nécessaire maîtrise des dépenses de fonctionnement

Dépenses réelles et dépenses d'ordres confondues, les charges de fonctionnement prévues pour 2017 (9.856.658 €) sont en légère augmentation (+0,9%) par rapport au budget précédent (9.764.954 € inscrits au budget primitif 2016 hors formation continue).

Cette progression découle d'une part de l'évolution des dépenses d'ordre liées à l'amortissement des biens acquis par l'établissement (203.833€ prévus en 2017 contre 183.000€ inscrits en 2016) et d'autre part d'une **légère augmentation des dépenses réelles (9.652.825 € en 2017 contre 9.581.594€ en 2016 hors formation continue, soit une progression de 0,7%)**.

Parmi les dépenses réelles, 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 2016 (8.052.181 € hors formation continue). A l'instar des années antérieures, le maintien des dépenses de personnel passera nécessairement par une maîtrise rigoureuse de la masse salariale pour amortir la revalorisation du point d'indice, la refonte des grilles indiciaires et l'augmentation de la participation de la HEAR aux dépenses de mutuelles (sanctuarisation du niveau global du régime indemnitaire, remplacement non systématique des départs à la retraite).

b) Les autres dépenses de fonctionnement

Les frais généraux (chapitre 011) représentent 15,3% des dépenses de la section et sont en augmentation de 68.000€ par rapport aux inscriptions du budget primitif 2016. Pour leur part, les autres charges exceptionnelles (bourses) progressent de 7.400€ (91.521 € en 2017 contre 84.100€ en 2016).

Cette augmentation marginale résulte de l'inscription au stade du budget primitif de crédits de dépenses liées à de nouvelles politiques ou encore à la programmation d'événements exceptionnels :

- Le train de vie ordinaire de l'école est contenu dans son périmètre habituel. C'est ainsi que :
 - Sur le plan technique, autant les frais liés aux fluides et à la maintenance des bâtiments (331.000 € à Strasbourg, 166.390 € à Mulhouse) que les dépenses informatiques (109.411 € pour les deux sites) affichent une parfaite stabilité.
 - Sur le plan pédagogique, l'offre de service proposée aux étudiants par les 3 sites est également maintenue à son niveau antérieur tant dans le domaine de la formation initiale (88.370€ à Mulhouse et 177.430€ à Strasbourg, 71.430 € à l'Académie supérieure de musique) que dans le domaine de la recherche (42.000€) ou du développement international de l'établissement (76.000 €),
- Les nouveaux champs d'intervention de l'école sont en revanche pris en compte pour la première fois au stade du Budget Primitif, qu'il s'agisse des dépenses générées par le service de l'économie créative (23.000€ de frais de production ou de contreparties offertes aux mécènes ou aux partenaires) ou du soutien versé au Budget Annexe de la Formation Continue (23.850€).
- La programmation d'événements exceptionnels, tels que la biennale de l'édition (40.000€ de dépenses par ailleurs soutenus pour moitié par la Région et l'Etat), ou le salon Révélation programmé au Grand Palais à Paris (10.000€) expliquent le reste de la progression du budget de fonctionnement de l'établissement.

II. 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. L'effort sur les bâtiments (site de Mulhouse) évoqué lors des orientations budgétaires sera intégré au stade du Budget supplémentaires à la faveur de l'intégration des résultats reportés (excédent). Dans cette attente, il est proposé d'arrêter la section d'investissement à l'instar des années précédentes, c'est-à-dire en tenant compte des contributions versées par les deux villes et en intégrant les opérations d'ordre.

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 203.833 €.

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 203.833 €.

Enfin, 5.000 € sont inscrits, en dépenses comme en recettes au chapitre 041 « opérations d'ordre budgétaires patrimoniales ». Il s'agit d'opérations de régularisation d'inventaire au sein de la section d'investissement, comme par exemple le transfert de frais d'études du chapitre 20 au compte définitif de l'actif pour que ces frais soient amortis sur la même durée que le bien concerné.

Avec des dépenses et des recettes s'élevant au total à 458.833 €, 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 son Président,
après en avoir délibéré :

- approuve le budget primitif de la Haute école des arts du Rhin pour l'exercice 2017 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 en €
DEPENSES		
011	Charges à caractère général	1.506.453
012	Charges de personnel et frais assimilés	8.052.181
65	Autres charges de gestion courante	2.670
67	Charges exceptionnelles	91.521
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	203.833
Total		9.856.658
RECETTES		
70	Produits des services, des domaines et ventes	741.600
74	Dotations et participations	8.842.425
75	Autres produits de gestion courante	8.800
78	Reprise sur provision	60.000
042	Produits exceptionnels	203.833
Total		9.856.658

II. En section d'investissement :

Chapitre	Libellé chapitre	Montant en €
DEPENSES		
20	Immobilisations incorporelles	30.000
21	Immobilisations corporelles	220.000
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	203.833
041	Opérations patrimoniales	5.000
Total		458.833
RECETTES		
13	Subventions d'investissement	250.000
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	203.833
041	Opérations patrimoniales	5.000
Total		458.833

- Approuve la reprise sur provision pour un montant de 60.000 €.

REPUBLIQUE FRANCAISE

Haute école des arts du Rhin

M 14

BUDGET PRIMITIF

ANNEE 2017

I - INFORMATIONS GENERALES		I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET		B

<p>I - L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :</p> <ul style="list-style-type: none"> - au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement - section d'investissement : sans objet - sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III B 3 ; - sans vote formel sur chacun des chapitres. <p>II - En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre.</p> <p>III - Les provisions sont semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement)</p>	
---	--

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

FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	
VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET	9 856 658,00	9 856 658,00	9 856 658,00
+		+	
RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT	0,00	0,00	0,00
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	0,00	0,00	0,00
=		=	
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		9 856 658,00	9 856 658,00

INVESTISSEMENT

DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	
VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris le compte 1068)	458 833,00	458 833,00	458 833,00
+		+	
RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT	0,00	0,00	0,00
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	0,00	0,00	0,00
=		=	
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		458 833,00	458 833,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET		10 315 491,00	10 315 491,00
-----------------	--	---------------	---------------

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET			II
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES			A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT						
Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+vote)
011	Charges à caractère général	1 506 334,00	0,00	1 506 453,00	1 506 453,00	1 506 453,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 103 386,00	0,00	8 052 181,00	8 052 181,00	8 052 181,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	6 634,00	0,00	2 670,00	2 670,00	2 670,00
656	Secours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses de gestion courante	9 616 354,00	0,00	9 561 304,00	9 561 304,00	9 561 304,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	84 100,00	0,00	91 521,00	91 521,00	91 521,00
68	Dotations aux provisions semi-budg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	9 700 454,00	0,00	9 652 825,00	9 652 825,00	9 652 825,00
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	183 000,00	0,00	203 833,00	203 833,00	203 833,00
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	183 000,00	0,00	203 833,00	203 833,00	203 833,00
	TOTAL	9 883 454,00	0,00	9 856 658,00	9 856 658,00	9 856 658,00
					+	
					D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
						=
					TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	9 856 658,00

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	0,00	0,00	0,00
70	Produits des services, du domaine et ventes...	843 242,00	0,00	741 600,00	741 600,00	741 600,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	8 848 412,00	0,00	8 842 425,00	8 842 425,00	8 842 425,00
75	Autres produits de gestion courante	8 800,00	0,00	8 800,00	8 800,00	8 800,00
	Total des recettes de gestion courante	9 700 454,00	0,00	9 592 825,00	9 592 825,00	9 592 825,00
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	60 000,00	60 000,00	60 000,00
	Total des recettes réelles de fonctionnement	9 700 454,00	0,00	9 652 825,00	9 652 825,00	9 652 825,00
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections	183 000,00	0,00	203 833,00	203 833,00	203 833,00
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	183 000,00	0,00	203 833,00	203 833,00	203 833,00
	TOTAL	9 883 454,00	0,00	9 856 658,00	9 856 658,00	9 856 658,00
					+	
					R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	
					=	
					TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	
					9 856 658,00	

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

II

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES

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)	30 000,00		20 000,00	20 000,00	20 000,00
204	Subventions d'équipements versées					
21	Immobilisations corporelles	220 000,00		230 000,00	230 000,00	230 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours					
	Total des opérations d'équipement	250 000,00		250 000,00	250 000,00	250 000,00
	Total des dépenses d'équipement					
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					
	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	Opé. d'ordre de transferts entre sections	183 000,00		203 833,00	203 833,00	203 833,00
041	Opérations patrimoniales			5 000,00	5 000,00	5 000,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	183 000,00		208 833,00	208 833,00	208 833,00
	TOTAL	433 000,00		458 833,00	458 833,00	458 833,00

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES 458 833,00

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		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 cours					
	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 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		250 000,00	250 000,00	250 000,00
021	Virement de la section de fonctionnement			203 833,00	203 833,00	203 833,00
040	Opér. d'ordre de transferts entre sections	183 000,00		5 000,00	5 000,00	5 000,00
041	Opérations patrimoniales			208 833,00	208 833,00	208 833,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	183 000,00		208 833,00	208 833,00	208 833,00
	TOTAL	433 000,00		458 833,00	458 833,00	458 833,00

+

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

=

	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	458 833,00
--	---	-------------------

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 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

	II
	B1

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

FONCTIONNEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011 Charges à caractère général	1 506 453,00		1 506 453,00
012 Charges de personnel et frais assimilés	8 052 181,00		8 052 181,00
014 Atténuation de produits			
60 Achats et variation des stocks			
65 Autres charges de gestion courante	2 670,00		2 670,00
656 Secours			
66 Charges financières			
67 Charges exceptionnelles	91 521,00		91 521,00
68 Dotations aux amortissements et provisions		203 833,00	203 833,00
71 Production stockée (ou déstockage)			
022 Dépenses imprévues			
023 L'investissement à la section d'investissement			
Dépenses de fonctionnement - Total	9 652 825,00	203 833,00	9 856 658,00
		+	=
	D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE		
			9 856 658,00
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES		

INVESTISSEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10 Dotations, fonds divers et réserves			
13 Subventions d'investissement		203 833,00	203 833,00
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)	20 000,00		20 000,00
204 Subventions d'équipement versées	230 000,00	5 000,00	235 000,00
21 Immobilisations corporelles			
22 Immobilisations requies 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	250 000,00	208 833,00	458 833,00
		+	=
	D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE		
			458 833,00
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES		

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	741 600,00		741 600,00
71	Production stockée (ou déstockage)			
72	Travaux en régie			
73	Impôts et taxes			
74	Dotations et participations	8 842 425,00		8 842 425,00
75	Autres produits de gestion courante	8 800,00		8 800,00
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels		203 833,00	203 833,00
78	Reprises sur amortissements et provisions	60 000,00		60 000,00
79	Transferts de charges			
Recettes de fonctionnement - Total		9 652 825,00	203 833,00	9 856 658,00
				+
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE				0,00
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES				= 9 856 658,00

INVESTISSEMENT		Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)			
13	Subventions d'investissement	250 000,00		250 000,00
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)		5 000,00	5 000,00
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			
30	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	Proy. pour dépréciation des comptes financiers			
3	Stocks			
021	Virement de la section de fonctionnement			
024	Produits des cessions d'immobilisations			
Recettes d'investissement - Total		250 000,00	208 833,00	458 833,00
				+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE				0,00
AFFECTATION AU COMPTE 1068				0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				= 458 833,00

III - VOTE DU BUDGET

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES

III
A1

Chap/ art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles du Président	Vote du Conseil d'Administration
011	Charges à caractère général	1 506 334,00	1 506 453,00	1 506 453,00
6042	Achats de prestations de serv. (autres que terrains à amén.)	8 350,00	7 850,00	7 850,00
60611	Eau et assainissement	10 100,00	9 100,00	9 100,00
60612	Énergie - Électricité	231 000,00	231 000,00	231 000,00
60622	Carburants	4 300,00	4 300,00	4 300,00
60631	Fournitures d'entretien	4 359,00	3 750,00	3 750,00
60632	Fournitures de petit équipement	33 250,00	44 850,00	44 850,00
60636	Vêtements de travail	4 000,00	5 000,00	5 000,00
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	149 850,00	131 420,00	131 420,00
6068	Autres matières et fournitures	42 350,00	39 750,00	39 750,00
611	Contrats de prestations de services avec des entreprises	20 550,00	24 200,00	24 200,00
6132	Locations immobilières	800,00	1 200,00	1 200,00
6135	Locations mobilières	13 140,00	10 970,00	10 970,00
614	Charges locatives et de copropriété	5 040,00		
61522	Bâtiments	47 900,00		
615221	Bâtiments publics		48 499,00	48 499,00
61524	Bois et forêts	4 300,00	4 300,00	4 300,00
61551	Matériel roulant	6 000,00	6 000,00	6 000,00
61558	Autres biens mobiliers	21 000,00	31 400,00	31 400,00
6156	Maintenance	37 640,00	35 590,00	35 590,00
616	Primes d'assurance	83 200,00		
6161	Multirisques		107 000,00	107 000,00
6184	Versements à des organismes de formation	26 000,00	37 000,00	37 000,00
6185	Frais de colloques et séminaires		500,00	500,00
6226	Honoraires	114 670,00	53 570,00	53 570,00
6231	Annonces et insertions	27 800,00	12 400,00	12 400,00
6236	Catalogues et imprimés	50 330,00	50 410,00	50 410,00
6237	Publications		10 740,00	10 740,00
6241	Transports de biens	3 000,00	6 000,00	6 000,00
6247	Transports collectifs	14 500,00	17 100,00	17 100,00
6251	Voyages et déplacements	54 190,00	72 800,00	72 800,00
6256	Missions	20 000,00	23 500,00	23 500,00
6257	Réceptions	93 210,00	150 510,00	150 510,00
6261	Frais d'affranchissement	15 000,00	15 000,00	15 000,00
6262	Frais de télécommunications	92 800,00	67 011,00	67 011,00

III - VOTE DU BUDGET

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES

III
A1

Chap/ art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles du Président	Vote du Conseil d'Administration
627	Services bancaires et assimilés	7 150,00	7 000,00	7 000,00
6281	Concours divers (cotisations...)	6 515,00	8 775,00	8 775,00
6282	Frais de gardiennage (églises, forêts et bois communaux ...)	14 800,00	2 900,00	2 900,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	109 000,00	108 000,00	108 000,00
62848	Redevances pour autres prestations de services	25 440,00	26 000,00	26 000,00
62871	A la collectivité de rattachement	15 000,00		
62878	Remboursement de frais à d'autres organismes	3 600,00	3 800,00	3 800,00
6288	Autres services extérieurs	30 200,00	26 258,00	26 258,00
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organ.)	25 000,00	30 000,00	30 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 103 386,00	8 052 181,00	8 052 181,00
6218	Autre personnel extérieur	2 913 675,00	2 809 625,00	2 809 625,00
6336	Cotis. au centre national et centres de gestion de la FPT	50 500,00		
64111	Rémunération principale personnel titulaire	1 659 119,00	1 692 900,00	1 692 900,00
64118	Autres indemnités personnel titulaire	10 290,00		
64131	Rémunération personnel non titulaire	3 321 439,00	3 409 391,00	3 409 391,00
64162	EMPLOI D'AVENIR	48 363,00	48 500,00	48 500,00
64731	Versees directement	65 000,00	60 000,00	60 000,00
6474	Versements aux autres oeuvres sociales	19 000,00	20 000,00	20 000,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	7 000,00	6 000,00	6 000,00
6488	Autres charges	9 000,00	5 765,00	5 765,00
014	Atténuation de produits			
65	Autres charges de gestion courantes	6 634,00	2 670,00	2 670,00
651	Redev. pour conces. brevets, lic. proc., dts & val. simil.	6 050,00	1 050,00	1 050,00
6574	Subv. fonc. aux associations & autres organismes droit privé		1 000,00	1 000,00
658	Charges diverses de la gestion courante	584,00	620,00	620,00
656	Secours			
66	TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (A) = (011+012+014+65+656)	9 616 354,00	9 561 304,00	9 561 304,00
	Charges financières (b)			
67	Charges exceptionnelles (c)	84 100,00	91 521,00	91 521,00
6714	Bourses et prix	82 900,00	65 671,00	65 671,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	1 200,00	2 000,00	2 000,00
67441	aux budg. annexes et aux régies dotées de la seule aut finan.		23 850,00	23 850,00
68	Dotations aux provisions semi-budgétaires (d)			

III - VOTE DU BUDGET

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES

III

A1

Chap/ art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles du Président	Vote du Conseil d'Administration
022	Dépenses imprévues (e)			
	TOTAL DES DEPENSES REELLES =(a)+(b)+(c)+(d)+(e)	9 700 454,00	9 652 825,00	9 652 825,00
023	Virement à la section d'investissement			
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	183 000,00	203 833,00	203 833,00
6811	Dot. aux amortis. des immobilisations incorp. & corporelles	183 000,00	203 833,00	203 833,00
	TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	183 000,00	203 833,00	203 833,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonct.			
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	183 000,00	203 833,00	203 833,00
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	9 883 454,00	9 856 658,00	9 856 658,00
			+	0,00
			D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	0,00
			TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	9 856 658,00

Détail du calcul des ICNE au compte 66112

Montant des ICNE de l'exercice

Montant des ICNE de l'exercice N-1

= Difference 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 du Président	Vote du Conseil d'Administration
013	Atténuation de charges			
70	Produits des services, du domaine et ventes...	843 242,00	741 600,00	741 600,00
7067	Redevances et droits des services péri-scolaires et d'enseig par les budgets annexes	837 342,00	727 500,00	727 500,00
70872			8 000,00	8 000,00
70878	Remboursement de frais par d'autres redevables	5 000,00	5 000,00	5 000,00
7088	Autres produits d'activités annexes (abts & vente d'ouv.)	900,00	1 100,00	1 100,00
73	Impôts et taxes			
74	Dotations et participations	8 848 412,00	8 842 425,00	8 842 425,00
74712	Emplois d'avenir	29 387,00	27 700,00	27 700,00
74718	Autres	1 166 900,00	1 163 900,00	1 163 900,00
7472	Régions	105 000,00	110 000,00	110 000,00
74748	Participations autres communes	7 467 125,00	7 447 125,00	7 447 125,00
7477	Budget communautaire et fonds structurels	55 000,00	41 700,00	41 700,00
7478	Autres organismes	25 000,00	52 000,00	52 000,00
75	Autres produits de gestion courante	8 800,00	8 800,00	8 800,00
758	Produits divers de gestion courante	8 800,00	8 800,00	8 800,00
	TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+73+74+75+013)	9 700 454,00	9 592 825,00	9 592 825,00
76	Produits financiers (b)			
77	Produits exceptionnels (c)			
78	Reprises sur provisions semi-budgétaires (d)		60 000,00	60 000,00
7815	Reprises sur prov. pour risques et charges de fonc. courant		60 000,00	60 000,00
	TOTAL RECETTES REELLES = A+B+C+D	9 700 454,00	9 652 825,00	9 652 825,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	183 000,00	203 833,00	203 833,00
777	Quote-part des subv. d'investis. transf. au cpté de résultat	183 000,00	203 833,00	203 833,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonct.			
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	183 000,00	203 833,00	203 833,00
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	9 883 454,00	9 856 658,00	9 856 658,00
				+
				0,00
				+
				0,00
				=

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

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	9 856 658,00
---	--------------

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

III
B1

Chap/ art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles du Président	Vote du Conseil d'Administration
010	Stocks	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	30 000,00	20 000,00	20 000,00
2031	Frais d'études	30 000,00	20 000,00	20 000,00
204	Subventions d'équipements versées (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	220 000,00	230 000,00	230 000,00
2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	220 000,00	230 000,00	230 000,00
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	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
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°	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES REELLES DE L'EXERCICE	250 000,00	250 000,00	250 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	183 000,00	203 833,00	203 833,00
139148	Reprises sur autofinancement antérieur			
	Autres communes	183 000,00	203 833,00	203 833,00
	Charges transférées			
041	Opérations patrimoniales	0,00	5 000,00	5 000,00
21333	Réseaux câbles		5 000,00	5 000,00
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	183 000,00	208 833,00	208 833,00
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	433 000,00	458 833,00	458 833,00
			RESTES A REALISER N-1	+
				+
			D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	0,00
			TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	= 458 833,00

III - VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES

III
B2

Chap/ art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles du Président	Vote du Conseil d'Administration
13	Subventions d'investissement (hors 138)	250 000,00	250 000,00	250 000,00
13148	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 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	250 000,00	250 000,00
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	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	183 000,00	203 833,00	203 833,00
28158	Autres installations, matériel et outillage techniques	183 000,00	203 833,00	203 833,00
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	183 000,00	203 833,00	203 833,00
041	Opérations patrimoniales	0,00	5 000,00	5 000,00
2031	Frais d'études		5 000,00	5 000,00
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	183 000,00	208 833,00	208 833,00
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	433 000,00	458 833,00	458 833,00
			RESTES A REALISER N-1	+
				0,00
			R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	+
				0,00
			TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	=
				458 833,00

IV - ANNEXES

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	0,00	0,00
- Equipements municipaux			0,00	0,00	0,00	0,00
- Equipements non municipaux (c/204)			0,00	0,00	0,00	0,00
- Opérations financières	0,00					
Dépenses d'ordre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total dépenses de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
RECETTES						
Total recettes de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00

FONCTIONNEMENT						
DEPENSES						
Total dépenses de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
RECETTES						
Total recettes de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	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	208 833,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 833,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 833,00
RECETTES					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 833,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 833,00

FONCTIONNEMENT

DEPENSES					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 856 658,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 856 658,00
RECETTES					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 856 658,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 856 658,00

IV - ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN		A4 A5
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS ETAT DES PROVISIONS ETALEMENT DES PROVISIONS		

A4 - ETAT DES PROVISIONS

Nature de la provision	Montant de la provision de l'exercice (1)	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 1/1/N	Montant total des provisions constituées	Montant des reprises	SOLDE
PROVISIONS BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)						
Provisions pour dépréciation (2)						
TOTAL PROVISIONS BUDGETAIRES						
PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)			150 000,00	150 000,00	60 000,00	90 000,00
Provisions pour couverture du risque chômage		25 mai 2016	150 000,00	150 000,00	60 000,00	90 000,00
Provisions pour dépréciation (2)						
TOTAL PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES						
TOTAL GENERAL						

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges et contentieux au titre du procès...; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement...)

A5 - ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

Nature	Objet	Montant total de la provision à constituer	Durée	Montant des provisions constituées au 1/1/N	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions figurant dans le tableau précédent "Etat des provisions" qui font l'objet d'un étalement.

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	203 833,00	I 203 833,00
	HORS CHARGES TRANSFEREES II = A+B+C	183 000,00	0,00	203 833,00	II 203 833,00
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		203 833,00	203 833,00
	Reprises sur autofinancement antérieur : (C)	183 000,00		203 833,00	203 833,00
139148	Autres communes	183 000,00		203 833,00	203 833,00
	Charges transférées (D) = E+F+G	0,00		0,00	0,00
	Travaux en régie (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
Dépenses	203 833,00		203 833,00

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		IV
ELEMENTS DU BILAN		A6.2
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					
	Ressources propres externes (a)	183 000,00		203 833,00	203 833,00
	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)					
28158	Autres installations, matériel et outillage techniques	183 000,00		203 833,00	203 833,00
021	Virement de la section de fonct. (d)	0,00		203 833,00	203 833,00
				0,00	0,00
Recettes		Op. de l'exercice	Solde d'exécution (3)	Affectation c/1068 (3)	CUMUL
		203 833,00			203 833,00

	Montant
Dépenses financières (IV)	203 833,00
Recettes financières (V)	203 833,00
Solde (recettes-dépenses)	0,00
Solde net hors créances sur autres collectivités publiques (c/2763) et charges transférées (D)	0,00
Résultat hors charges transférées	0,00


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

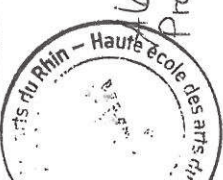
Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser(N-1)	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'Administration
16449	Opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00	0,00	0,00	0,00
166	Refinancement de dette	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	0,00	0,00	0,00	0,00

IV - ANNEXES		IV
ARRETE ET SIGNATURES		D
		2

D2 - ARRETE - SIGNATURES

Présenté par le Président
A Mulhouse, le 15 décembre 2016


Alain Fontanaud
Président de la HCAR

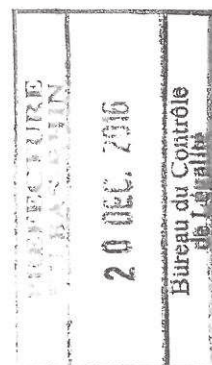


Nombre de membres en exercice : 28
Nombre de membres présents 16
Nombre de suffrages exprimés 19
VOTES : Pour 19
Contre —
Abstentions —
Date de convocation : 15 décembre 2016

Délibéré par le Conseil d'Administration réuni en session à Mulhouse, le 15 décembre 2016

Les membres du Conseil d'Administration

Certifié exécutoire par le Président, compte tenu de la transmission en préfecture, le _____, et de la publication le _____
A Strasbourg, le _____





Etat des emplois au 1^{er} janvier 2017 (annexé à la délibération du Conseil d'administration du 15 décembre 2016)

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 d'attaché à attaché principal	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
		Temps complet	Attaché	3	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53		IM 349	IM 783
		Temps non complet (75%)	Attaché	1	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53		IM 349	IM 783
Attaché territorial	d'attaché à directeur		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	Directeur	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 332	IM 568
			Rédacteur principal de 2 ^{ème} classe	2	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 332	IM 568
			Rédacteur	2	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 332	IM 568
			Adjoint administratif principal de 2 ^{ème} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 328	IM 568
Rédacteur territorial	rédacteur		Adjoint administratif de 1 ^{ère} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 328	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 1 ^{ère} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 328	IM 466
Adjoint administratif territorial	d'adjoint administratif de 2 ^{ème} classe à adjoint administratif principal de 1 ^{ère} classe	Temps complet	Adjoint administratif principal de 1 ^{ère} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 328	IM 466
			Adjoint administratif principal de 2 ^{ème} classe	2	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 328	IM 466
			Adjoint administratif de 1 ^{ère} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 328	IM 466
			Adjoint administratif de 2 ^{ème} classe	3	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 328	IM 466
Adjoint administratif territorial		Temps non complet (50%)	Adjoint administratif de 1 ^{ère} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53		IM 328	IM 466

Filière culturelle						
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
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	22	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	37	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	21	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53	IM 382 IM 783
		Temps complet	Bibliothécaire	1	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53	IM 349 IM 658
Bibliothécaire territorial	Bibliothécaire					
Bibliothécaire territorial	Bibliothécaire					
Assistant territorial de conservation du patrimoine et des bibliothèques	Bibliothécaire					
Attaché territorial	d'attaché à attaché principal					
Attaché territorial de conservation du patrimoine	attaché de conservation du patrimoine	Temps non complet : 50%	Attaché de conservation du patrimoine	1	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53	IM 349 IM 783
Assistant territorial d'enseignement artistique	d'assistant d'enseignement artistique à assistant d'enseignement artistique principal de 1 ^{ère} classe	Temps complet	Assistant d'enseignement artistique principal de 1 ^{ère} classe	3	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 332 IM 562
		Temps complet	Assistant d'enseignement artistique principal de 2 ^{ème} classe	15	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 332 IM 568
		Temps complet	Assistant d'enseignement artistique	2	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 332 IM 568
		Temps complet	Vacant (postes pour ex-TEA)	5	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 332 IM 568
		Temps non complet : 50%	Assistant d'enseignement artistique principal de 2 ^{ème} classe	2	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 332 IM 568
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 332 IM 568
		Temps complet	Assistant de conservation	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 332 IM 568
		Temps complet	Adjoint du patrimoine de 2 ^{ème} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 328 IM 466

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 ^o Loi n°84-53	IM 332 IM 568
		Temps complet	Technicien	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 332 IM 568
		Temps complet	Agent de maîtrise principal	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 329 IM 568
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 332 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	2	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 325 IM 466
		Temps complet	Adjoint technique principal de 2 ^{ème} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 325 IM 466
		Temps complet	Adjoint technique de 1 ^{ère} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 325 IM 466
		Temps complet	Adjoint technique de 2 ^{ème} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 325 IM 466

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	Attaché principal	1	Mission temporaire	IM 349 IM 783
Rédacteur territorial		Temps non complet (75%)	Attaché	1	Mission temporaire	IM 349 IM 783
Adjoint administratif territorial	d'adjoint administratif de 2 ^{ème} classe à adjoint administratif principal de 1 ^{ère} classe	Temps non complet (50%)	Adjoint administratif de 1 ^{ère} classe	1	Mission temporaire	IM 328 IM 492
Contrat emploi d'avenir	/	Temps complet	Contrat emploi d'avenir	1	/	/
		Temps non complet (20/35 ^{ème})	Contrat emploi d'avenir	1	/	/
Contrat d'accompagnement vers l'emploi	/	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 maladie, d'un congé 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