



Strasbourg, le 20 mars 2018

Extrait du registre des délibérations du Conseil d'administration n°307-2018 du 20 mars 2018

Séance du : 20 mars 2018
Sous la présidence de : Alain Fontanel - Président

Ont assisté à la séance : 16 membres
Absents excusés : 12 absents excusés dont 5 pouvoirs
Absent non excusé : /

Présents :

Azzedine BOUFRIOUA, Laurent DOUCELANCE, Yvan ETIENNE, Alain FONTANEL, Cora FRANÇOIS, Ilana ISEHAYEK, Ange-Frédéric KOFFI, Sophie KOHLER, Sara MARGUIER, Henri METZGER, Ana REVERDITO-HAAS, Michel SAMUEL-WEIS, Gérard STARCK, Darek SZUSTER, Charlotte STAUB, Jean VERNE.

Pouvoirs :

Jean Luc BREDEL donne pouvoir à Cora FRANCOIS
Camille GANGLOFF donne pouvoir à Alain FONTANEL
Nicolas MATT donne pouvoir à Sara MARGUIER
Benoît TOCK donne pouvoir à Sophie KOHLER
Christine TRAUTMANN donne pouvoir à Michel SAMUEL-WEIS

Absents excusés :

Jean-Luc BREDEL, Camille GANGLOFF, Bernard GOY, Fabienne KELLER, Séréna MANGANAS, Pascal MANGIN, Nicolas MATT, Annick NEFF, Ada REICHHART, Éric SCHULTZ, Benoît TOCK, Catherine TRAUTMANN.

1er point de l'ordre du jour : vote du compte administratif de la Haute école des arts du Rhin pour l'exercice 2017Délibéré

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

- approuve le compte administratif de la Haute école des arts du Rhin pour l'exercice 2017 tel que joint en annexe ;

Vote

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

Adopté

Rendu exécutoire par transmission à la Préfecture le 9 avril 2018
et affichage à la Haute école des arts du Rhin le 3 avril 2018 à 17 heures.

Alain Fontanel
Président

REÇU EN PREFECTURE
le 09/04/2018

Application agréée E-legalite.com

99_DE-067-200028124-20180320-307_2018-DE



Délibération du Conseil d'administration

n°307-2018 du 20 mars 2018

Objet : Vote du compte administratif de la Haute école des arts du Rhin pour l'exercice 2017

Exposé des motifs

La présente délibération a pour objet de soumettre à l'approbation du Conseil d'administration le compte administratif de la Haute école des arts du Rhin pour l'exercice 2017, 6^{ème} exercice budgétaire complet de l'établissement.

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

	<u>Section de fonctionnement :</u>	<u>Section d'investissement :</u>
Dépenses :	9 785 114,77 €	Dépenses : 550 766,08€
Recettes :	9 987 631,06 €	Recettes : 512 103,98€
Solde positif de :	202 516,29 €	Solde négatif de : - 38 662,10 €
		Dépenses reportées : -134 045,96€

Résultat global de l'exercice corrigé des dépenses reportées (RAR) : 29 808,23€

Pour la deuxième année consécutive, le compte administratif se clôt à un niveau très proche de l'équilibre, avec un résultat positif de l'exercice de 29 808,23€ sur l'ensemble des sections.

Ce résultat confirme les projections présentées lors des orientations budgétaires en novembre 2017 et résulte essentiellement de la combinaison de deux facteurs distincts :

- L'évolution sensible des charges de personnel,
- Mais surtout le taux d'exécution important des dépenses d'investissement

Ce résultat global de l'exercice mérite de faire l'objet d'une analyse plus fine par section pour en comprendre la portée.

I. Section de fonctionnement :

La section de fonctionnement recouvre l'essentiel de l'activité budgétaire de l'établissement. Elle se caractérise objectivement cette année par une relative stabilisation de l'évolution des dépenses de fonctionnement (B) et une remarquable progression des recettes (A). S'ensuit logiquement un résultat de clôture en sensible augmentation (C).

A. Une progression remarquable des recettes de fonctionnement

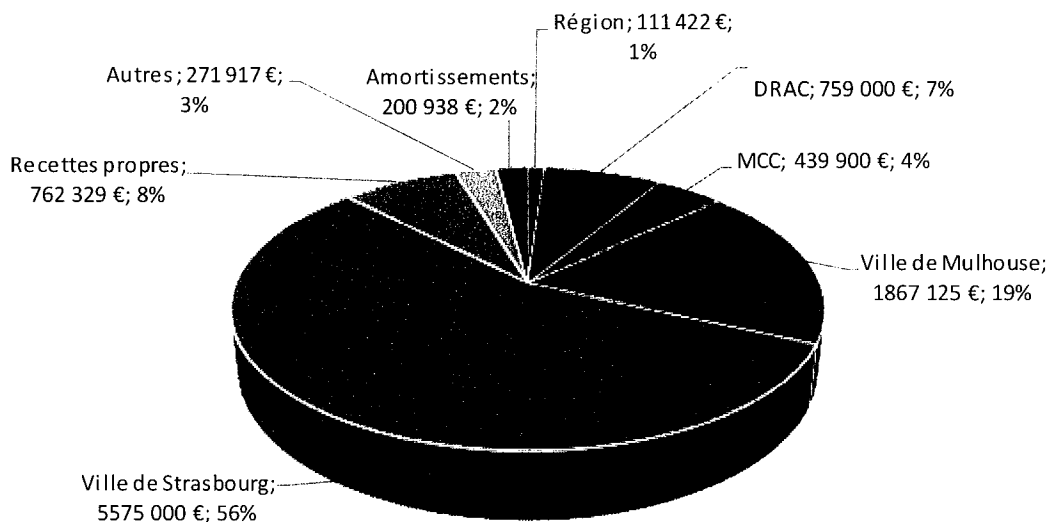
L'impact significatif de la réforme des droits de scolarité conjugué aux résultats encourageants des partenariats économiques noués par l'établissement permettent aux ressources propres de l'école de poursuivre leur dynamique de progression (+ 134.000€/2016).

Cette tendance vertueuse est amplifiée par le renforcement bienvenu de la contribution de l'Etat pour accompagner le développement des unités de recherche de l'établissement (40.000€), encourager les démarches de rapprochement avec l'Université (25.000€) et soutenir la montée en puissance de l'Académie supérieure de musique (50.000€ pour la mise en place du Diplôme d'Etat)

	réalisé 2012	réalisé 2013	réalisé 2014	Réalisé 2015	Réalisé 2016	Réalisé 2017	répartition en 2017
Ville de Strasbourg	5 550 000 €	5 492 000 €	5 600 000 €	5 600 000 €	5 575 000 €	5 575 000 €	55,85%
Ville de Mulhouse	1 898 500 €	1 915 000 €	1 915 000 €	1 855 525 €	1 867 125 €	1 867 125 €	18,69%
DRAC (Arts plastiques + CFPI)	755 700 €	752 760 €	752 760 €	752 760 €	759 000 €	759 000 €	7,60%
DRAC (Recherche + appels à projets)	34 037 €	60 600 €	54 300 €	86 094 €	46 300 €	78 800 €	0,75%
DRAC (Musique)	278 900 €	389 900 €	389 900 €	389 900 €	389 900 €	439 900 €	4,40%
Département (67)	150 000 €	144 000 €	144 000 €	72 000 €	0 €	0 €	0,00%
Région	60 000 €	40 000 €	60 000 €	88 000 €	116 000 €	111 422 €	1,12%
Ressources propres (Droits d'inscription, mécénat et participations)	530 911 €	513 572 €	552 009 €	569 600 €	628 493 €	762 329 €	7,63%
Divers (remboursements de jury, Erasmus, emplois aidés...)	98 427 €	70 023 €	60 657 €	130 338 €	131 370 €	193 117 €	1,94%
Amortissement des subventions			101 111 €	138 251 €	144 788 €	200 938 €	2,01%
Total des recettes de fonctionnement	9 356 475 €	9 377 855 €	9 629 737 €	9 682 468 €	9 657 976 €	9 987 631 €	100%

Sur le plan de la structure de ses ressources, la HEAR reste encore très largement dépendante des contributions financières de ses membres fondateurs et de la Région, même si leur poids relatif tend à se réduire (88% de l'ensemble) compte tenu de la progression des ressources propres et des produits divers que perçoit la HEAR (9,6%).

Recettes de fonctionnement en 2017



B. Une stabilisation globale des dépenses de fonctionnement qui cache des évolutions contrastées au niveau des chapitres budgétaires

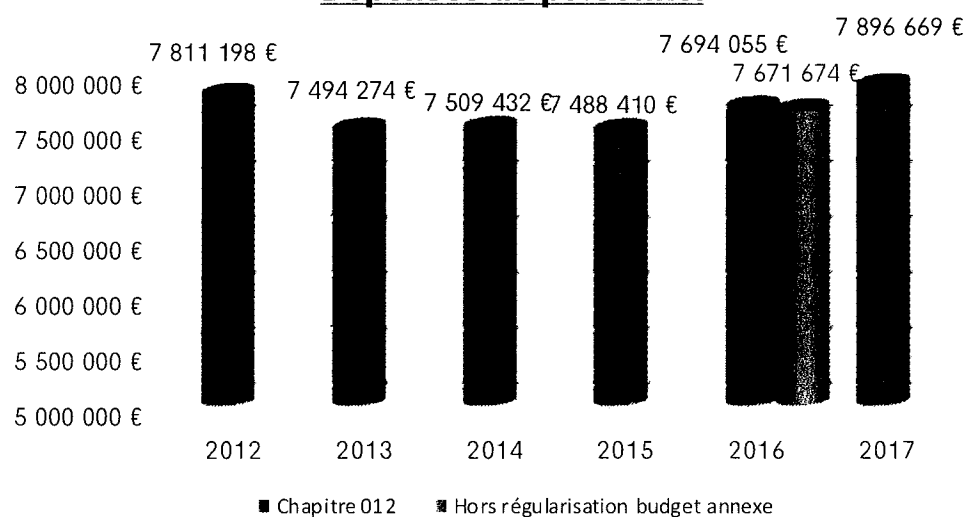
Si le CA 2017 interrompt, grâce à la maîtrise des charges générales, l'envolée des dépenses de fonctionnement enregistrée en 2016 (2), il ne ralentit pas, en revanche, la progression sensible et préoccupante des charges de personnel enclenchée l'an passé (1).

	réalisé 2012	2013 retraité	retraité 2014	2015	2016	2017
Charges à caractère général	1 227 213 €	1 471 462 €	1 259 755 €	1 309 800 €	1 545 907 €	1 497 236 €
Charges de personnel et frais assimilés	7 797 515 €	7 495 315 €	7 509 431 €	7 488 410 €	7 694 054 €	7 896 669 €
Autres charges	82 545 €	69 666 €	79 363 €	96 556 €	123 004 €	129 523 €
Provision semi-budgétaire					150 000 €	60 000 €
Total dépenses réelles	9 107 273 €	9 037 184 €	8 848 549 €	8 894 766 €	9 512 965 €	9 583 428 €

1) Des charges de personnel impactées notamment par des mesures nationales

Malgré une attention constante à l'évolution de la structure des effectifs, une rationalisation de l'organisation des équipes administratives et techniques, le rythme de progression des dépenses de personnel (+2,6%) ne s'est pas ralenti en 2017. Liée notamment du déroulement de carrière des agents, cette croissance résulte essentiellement de l'impact significatif du Protocole Parcours Professionnel Carrières Rémunération (Accord entre le gouvernement et les syndicats relatif à la restructuration et à la revalorisation progressive des grilles de la fonction publique/dégel du point d'indice,...) dont le Premier ministre vient d'ailleurs de suspendre la mise en œuvre pour 2018. Au regard du poids prépondérant des dépenses de personnel dans la structure des dépenses de l'établissement, cette évolution préoccupante appelle une vigilance particulière pour les exercices à venir.

Dépenses de personnel



REÇU EN PREFECTURE

le 09/04/2018

Application agréée E-legalite.com

99_DE-067-200028124-20180320-307_2018-DE

2) La maîtrise des autres charges de fonctionnement

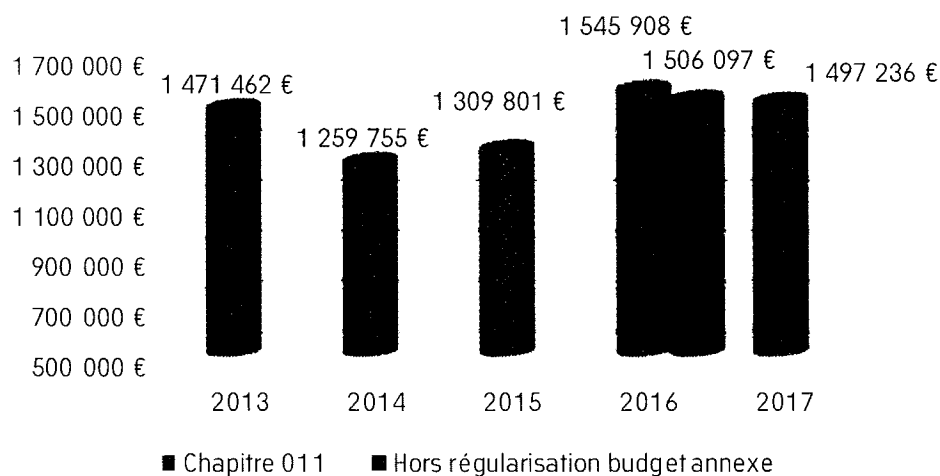
a) Le contrôle des charges à caractère général

En dépit de l'activité intense de l'établissement en 2017 (exposition au New York Times, participation à la biennale du Design de Saint-Etienne, à la foire du livre de Francfort et au salon Résonances des métiers d'art au Grand Palais, organisation de la biennale de l'édition et du festival pour un temps sismique, accueil du séminaire d'été de l'Andéa, montée en puissance du partenariat avec l'Académie des arts de Chine,...), les charges générales restent contenues sous la barre des 1.500.000€, en léger recul par rapport à l'exercice précédent.

Cette saine situation est le fruit d'un pilotage rigoureux des différents postes de dépenses courantes de l'établissement (suivi strict des enveloppes mises en œuvre), de procédures de commande publique efficientes (électricité, gaz, ordures ménagères) et d'initiatives techniques et technologiques génératrices d'économies (dématérialisation des procédures, optimisations énergétiques, valorisation des déchets,...).

	2013	2015	2017	Evolution
Gaz/électricité	229 329 €	206 168 €	188 625 €	- 18 %
Entretien des bâtiments	48 461 €	24 736 €	32 857 €	- 32 %
Frais de télécommunication	77 164 €	66 474 €	53 322 €	- 31 %
Fournitures administratives	17 275 €	12 097 €	9 127 €	- 47 %
Annonces et insertion	26 402 €	20 568 €	22 704 €	- 14 %

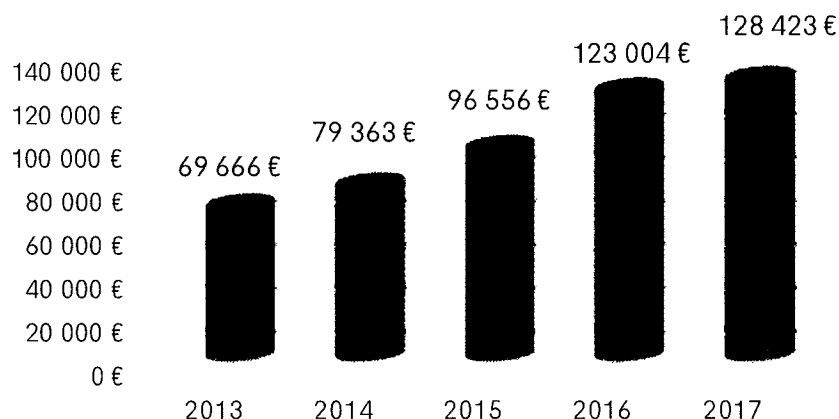
Charges à caractère général



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

Ces chapitres restent stables par rapport à l'an passé. Ils intègrent les bourses (mobilités internationales, appels à projets, ...), les subventions allouées (à Musica pour l'académie de composition, aux associations étudiantes) et des opérations comptables spécifiques (annulations de titres liées à des remboursements) ainsi que la subvention d'équilibre au Budget Annexe de la Formation Continue (31.956€).

Autres charges de gestion courantes et charges exceptionnelles



d) La reconstitution de la provision « risque chômage »

Dans un souci de prudence, la HEAR a constitué en 2016 une provision pour couvrir le risque chômage qu'elle auto-assure depuis sa création.

D'un montant de 150.000€, cette provision avait l'objet d'une reprise partielle à hauteur de 60.000€ au stade du BP 2017. Sa reconstitution en cours d'exercice a pesé significativement sur les résultats de l'exercice 2017.

C. L'évolution du résultat de fonctionnement

La maîtrise globale des charges de fonctionnement conjuguée à la progression notable des ressources de fonctionnement permet de dégager un solde positif de 203 257€.

Ce résultat de fonctionnement permettra de reconstituer la provision « risque chômage » (60.000€), de couvrir le déficit du budget annexe de la formation continue (25.000€) et une partie des dépenses supplémentaires de fonctionnement qu'il sera proposé au Conseil d'administration d'affecter lors de l'adoption du BS 2018 en juin prochain.

Par ailleurs, une partie de l'excédent reporté sera dès cette année affectée en section d'investissement à la poursuite du programme d'aménagement et de modernisation des différents sites de l'établissement. Le solde sera maintenu en « report à nouveau » (compte 002).

	réalisé 2011	réalisé 2012	réalisé 2013	réalisé 2014	réalisé 2015	réalisé 2016	réalisé 2017
Total dépenses	1 973 502 €	9 107 273 €	9 461 080 €	8 589 525 €	9 033 017 €	9 657 754 €	9 785 115 €
Total recettes	2 058 266 €	9 356 475 €	9 347 855 €	9 629 737 €	9 682 467 €	9 720 167 €	9 987 631 €
Résultat de l'exercice	84 764 €	249 202 €	-113 225 €	1 040 212 €	649 450 €	62 414 €	202 516 €
Affectations en section d'investissement (1068)	0 €	0 €			85 007 €	60 417 €	0 €
Résultat de fonctionnement cumulé de clôture							2 029 910 €

4) La section d'investissement : une année 2017 placée sous le signe de l'aménagement et de l'équipement des sites

a) Les dépenses

Avec 550 766€ de dépenses d'investissement mandatées pour 5 727 022 € de crédits inscrits, le taux d'exécution 2017 se révèle très satisfaisant (76%), voire exceptionnel si l'on intègre les restes à réaliser (commandes passées mais non mandatées au 31.12.2017), ce taux passant alors à 94%. Au-delà d'un conséquent renouvellement des équipements pédagogiques (vidéo, numérique, design), cette forte exécution budgétaire s'explique par la mise en œuvre de la première phase de modernisation du site d'arts plastiques de Mulhouse (acquisition d'un véhicule, mobilier des salles d'art et de première année) et l'effort d'équipement lié à l'autonomisation informatique de l'établissement.

b) Les recettes d'investissement

En 2017, la HEAR a encaissé l'intégralité des contributions versées par les Villes fondatrices, à savoir 59 500 € pour la Ville de Mulhouse et 190.500 € pour la Ville de Strasbourg. S'ajoutent à ces recettes réelles, les recettes d'ordre d'amortissement des biens immobilisés (201 686€) ainsi que 60 417 € d'affectation facultative du résultat de fonctionnement de 2016 décidée par l'assemblée, portant les réalisations de recettes à 512 104€.

c) Le résultat d'investissement

Le résultat de l'exercice présente un solde négatif de 38 662 € et le résultat cumulé un solde positif de 169 110€. Corrigé des restes à réaliser, ce résultat cumulé s'élève à 35.064€.

	réalisé 2012	réalisé 2013	réalisé 2014	réalisé 2015	réalisé 2016	réalisé 2017
Total des dépenses	85 713 €	290 817 €	304 666 €	435 807 €	413 382 €	550 766 €
Total des recettes	234 500 €	250 000 €	385 612 €	388 251 €	479 794 €	512 104 €
Résultat de l'exercice	148 787 €	-40 817 €	80 946 €	-47 556 €	66 412 €	-38 662 €
Résultat cumulé d'investissement de clôture						169 110 €
Résultat cumulé d'investissement corrigé des restes à réaliser de dépenses (134 045,96)						35 064 €

Délibéré

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

Le Conseil

après en avoir délibéré en dehors de la présence du Directeur

- approuve le compte administratif de la Haute école des arts du Rhin pour l'exercice 2017 tel que joint en annexe ;

REPUBLIQUE FRANÇAISE

- EPCC HAUTE ECOLE ARTS DU RHIN (1)
AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE (2)

Numéro SIRET : 20002812400028

POSTE COMPTABLE :

M 14

Compte administratif
voté par nature

BUDGET : EPCC HAUTE ECOLE ARTS DU RHIN (3)

ANNEE 2017

(1) Indiquer la nature juridique et le nom de la collectivité ou de l'établissement (commune, CCAS, EPCI, syndicat mixte, etc).

(2) A renseigner uniquement pour les budgets annexes.

(3) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	B

POUR MÉMOIRE
<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 - au niveau du chapitre pour la section d'investissement <p>sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III B3</p> <p>sans vote formel sur chacun des chapitres</p> <p>La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :</p> <p>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"</p> <p>III - Les provisions sont semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement)</p>

REÇU EN PREFECTURE

le 09/04/2018

Application agréée E-legalite.com

99_DE-067-200028124-20180320-307_2018-DE

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A 9 785 114,77	G	9 987 631,06
	Section d'investissement	B 550 766,08	H	512 103,98

+

+

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C 0,00 (si déficit)	I 1 827 393,91 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00 (si déficit)	J 207 772,51 (si excédent)

=

=

TOTAL (réalisations + reports)	= A+B+C+D 10 335 880,85	= G+H+I+J 12 534 901,46
-----------------------------------	-------------------------	-------------------------

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 134 045,96	L 0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 134 045,96	= K+L 0,00

RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A+C+E 9 785 114,77	= G+I+K 11 815 024,97
	Section d'investissement	= B+D+F 684 812,04	= H+J+L 719 876,49
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 10 469 926,81	= G+H+I+J+K+L 12 534 901,46

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
70	Produits services, domaine et ventes div		0,00
73	Impôts et taxes		0,00
74	Dotations et participations		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 134 045,96	L 0,00
010	Stocks (4)	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations		0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00

REÇU EN PREFECTURE
le 09/04/2018

Application agréée E-legalite.com

99_DE-067-200028124-20180320-307_2018-DE

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	9 164,29	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	124 881,67	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).

(2) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de compte, tant en dépenses qu'en recettes.

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

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charg. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	1 738 351,00	1 406 669,02	90 566,90	0,00	241 115,08
012	Charges de personnel, frais assimilés	8 057 359,00	6 798 728,36	1 097 941,18	0,00	160 689,46
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	30 160,00	28 410,05	0,00	0,00	1 749,95
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		9 825 870,00	8 233 807,43	1 188 508,08	0,00	403 554,49
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	110 961,00	100 012,73	1 100,00	0,00	9 848,27
68	Dotations provisions semi-budgétaires (1)	60 000,00	60 000,00			0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles de fonctionnement		9 996 831,00	8 393 820,16	1 189 608,08	0,00	413 402,76
023	Virement à la section d'investissement (2)	0,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	203 833,00	201 686,53			2 146,47
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		203 833,00	201 686,53			2 146,47
TOTAL		10 200 664,00	8 595 506,69	1 189 608,08	0,00	415 549,23
Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		(3) 0,00				

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	15 394,26	0,00	0,00	-15 394,26
70	Produits services, domaine et ventes div	747 700,00	724 029,81	0,00	0,00	23 670,19
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	8 922 300,00	8 821 211,46	130 375,00	0,00	-29 286,46
75	Autres produits de gestion courante	8 800,00	4 594,83	0,00	0,00	4 205,17
Total des recettes de gestion courante		9 678 800,00	9 565 230,36	130 375,00	0,00	-16 805,36
76	Produits financiers	0,00	11,17	0,00	0,00	-11,17
77	Produits exceptionnels	7 600,00	31 075,60	0,00	0,00	-23 475,60
78	Reprises provisions semi-budgétaires (1)	60 000,00	60 000,00			0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		9 746 400,00	9 656 317,13	130 375,00	0,00	-40 292,13
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	203 833,00	200 938,93			2 894,07
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		203 833,00	200 938,93			2 894,07
TOTAL		9 950 233,00	9 857 256,06	130 375,00	0,00	-37 398,06
Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		(3) 1 827 393,91				

(1) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(2) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté).

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	74 510,72	64 551,41	9 164,29	795,02
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	443 679,24	285 275,74	124 881,67	33 521,83
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	518 189,96	349 827,15	134 045,96	34 316,85
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des opé. pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	518 189,96	349 827,15	134 045,96	34 316,85
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	203 833,00	200 938,93		2 894,07
041	Opérations patrimoniales (1)	5 000,00	0,00		5 000,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	208 833,00	200 938,93		7 894,07
	TOTAL	727 022,96	550 766,08	134 045,96	42 210,92
	Pour information	(2) 0,00			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	0,00	0,00	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	60 417,45	60 417,45	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00		0,00	
	Total des recettes financières	60 417,45	60 417,45	0,00	0,00
45...	Total des opé. pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	310 417,45	310 417,45	0,00	0,00
021	Virement de la sect° de fonctionnement (1)	0,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	203 833,00	201 686,53		

REÇU EN PREFECTURE

le 09/04/2018

Application agréée E-legalite.com

EPCC HAUTE ECOLE ARTS DU RHIN - EPCC HAUTE ECOLE ARTS DU RHIN - CA - 2017

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
041	Opérations patrimoniales (1)	5 000,00	0,00		5 000,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		208 833,00	201 686,53		7 146,47
TOTAL		519 250,45	512 103,98	0,00	7 146,47
Pour information		(2) 207 772,51			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

(1) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(2) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté).

(3) A servir uniquement dans le cadre d'un suivi des stocks selon la méthode de l'inventaire permanent simplifié autorisée pour les seules opérations d'aménagements (lotissement, ZAC...) par ailleurs retracées dans le cadre de budgets annexes.

(4) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(5) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(7) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

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

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	1 497 235,92		1 497 235,92
012	Charges de personnel, frais assimilés	7 896 669,54		7 896 669,54
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	28 410,05		28 410,05
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus (4)	0,00		0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	101 112,73	3 240,15	104 352,88
68	Dot. aux amortissements et provisions	60 000,00	198 446,38	258 446,38
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
Dépenses de fonctionnement – Total		9 583 428,24	201 686,53	9 785 114,77
Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1				0,00

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	198 446,38	198 446,38
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	(8) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations (5)		2 492,55	2 492,55
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)	64 551,41	0,00	64 551,41
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	285 275,74	0,00	285 275,74
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	(9) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Prov. pour dépréciat° immobilisations (5)		0,00	0,00
39	Prov. dépréciat° des stocks et en-cours (5)		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Prov. dépréc. comptes de tiers (5)		0,00	0,00
59	Prov. dépréc. comptes financiers (5)		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement –Total		349 827,15	200 938,93	550 766,08
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				0,00

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Communes, communautés d'agglomération et communautés urbaines de plus de 100 000 habitants.

(5) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(8) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(9) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

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

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	15 394,26		15 394,26
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	724 029,81		724 029,81
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00		0,00
74	Dotations et participations	8 951 586,46		8 951 586,46
75	Autres produits de gestion courante	4 594,83	0,00	4 594,83
76	Produits financiers	11,17	0,00	11,17
77	Produits exceptionnels	31 075,60	200 938,93	232 014,53
78	Reprise sur amortissements et provisions	60 000,00	0,00	60 000,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes de fonctionnement – Total		9 786 692,13	200 938,93	9 987 631,06
Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1				1 827 393,91

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	0,00	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	60 417,45		60 417,45
13	Subventions d'investissement	250 000,00	0,00	250 000,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	(8) 0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		298,56	298,56
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	2 941,59	2 941,59
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	(9) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		198 446,38	198 446,38
29	Prov. pour dépréciat° immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Prov. dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Prov. dépréc. comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Prov. dépréc. comptes financiers (4)		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		310 417,45	201 686,53	512 103,98
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				207 772,51

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(7) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(8) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	1 738 351,00	1 406 669,02	90 566,90	0,00	241 115,08
60222	Produits d'entretien	446,40	0,00	0,00	0,00	446,40
6042	Achats prestat° services (hors terrains)	9 424,12	6 238,16	0,00	0,00	3 185,96
60611	Eau et assainissement	9 574,69	9 205,40	0,00	0,00	369,29
60612	Energie - Electricité	222 876,17	188 625,35	0,00	0,00	34 250,82
60622	Carburants	4 200,00	213,17	2 940,64	0,00	1 046,19
60623	Alimentation	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
60628	Autres fournitures non stockées	399,07	272,84	0,00	0,00	126,23
60631	Fournitures d'entretien	3 809,02	1 514,85	0,00	0,00	2 294,17
60632	Fournitures de petit équipement	38 942,50	25 195,42	3 965,92	0,00	9 781,16
60636	Vêtements de travail	5 300,00	4 954,67	0,00	0,00	345,33
6064	Fournitures administratives	9 587,95	8 777,50	350,00	0,00	460,45
6065	Livres, disques, ... (médiathèque)	20 483,45	20 421,81	0,00	0,00	61,64
6067	Fournitures scolaires	112 543,43	105 186,06	1 081,05	0,00	6 276,32
6068	Autres matières et fournitures	60 843,19	50 547,97	385,20	0,00	9 910,02
611	Contrats de prestations de services	56 767,72	47 169,96	6 623,09	0,00	2 974,67
6132	Locations immobilières	20 833,54	12 993,37	0,00	0,00	7 840,17
6135	Locations mobilières	21 142,03	16 871,82	3 680,46	0,00	589,75
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	37 705,16	14 749,92	18 107,16	0,00	4 848,08
61524	Entretien bois et forêts	5 924,48	1 624,48	4 300,00	0,00	0,00
61551	Entretien matériel roulant	6 000,00	433,69	877,02	0,00	4 689,29
61558	Entretien autres biens mobiliers	24 524,71	23 718,23	308,38	0,00	498,10
6156	Maintenance	42 196,95	30 447,17	0,00	0,00	11 749,78
6161	Multirisques	98 272,86	77 125,44	570,44	0,00	20 576,98
6184	Versements à des organismes de formation	33 475,00	28 807,04	2 429,00	0,00	2 238,96
6185	Frais de colloques et de séminaires	2 716,07	2 036,07	0,00	0,00	680,00
6226	Honoraires	78 077,84	72 198,55	0,00	0,00	5 879,29
6231	Annonces et insertions	23 593,92	22 704,17	0,00	0,00	889,75
6233	Foires et expositions	13 200,00	13 164,00	0,00	0,00	36,00
6236	Catalogues et imprimés	69 022,28	59 560,84	960,00	0,00	8 501,44
6237	Publications	15 073,00	13 074,40	861,35	0,00	1 137,25
6238	Divers	848,00	848,00	0,00	0,00	0,00
6241	Transports de biens	12 816,00	12 803,25	0,00	0,00	12,75
6247	Transports collectifs	21 907,15	21 789,70	0,00	0,00	117,45
6251	Voyages et déplacements	78 465,44	51 006,46	778,95	0,00	26 680,03
6256	Missions	34 386,67	26 946,34	0,00	0,00	7 440,33
6257	Réceptions	196 197,55	184 828,27	1 697,78	0,00	9 671,50
6261	Frais d'affranchissement	20 975,57	17 559,19	870,00	0,00	2 546,38
6262	Frais de télécommunications	77 086,99	21 668,30	31 653,38	0,00	23 765,31
627	Services bancaires et assimilés	7 000,00	3 233,04	0,00	0,00	3 766,96
6281	Concours divers (cotisations)	13 975,00	13 425,00	0,00	0,00	550,00
6282	Frais de gardiennage (églises, forêts, .	4 060,75	2 427,49	1 574,02	0,00	59,24
6283	Frais de nettoyage des locaux	103 718,00	96 719,64	4 833,06	0,00	2 165,30
6284	Redevances pour services rendus	47 780,42	36 253,92	600,00	0,00	10 926,50
62878	Remb. frais à d'autres organismes	6 515,77	5 398,07	948,19	0,00	169,51
6288	Autres services extérieurs	45 499,64	34 563,04	171,81	0,00	10 764,79
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	20 112,50	19 316,96	0,00	0,00	795,54
012	Charges de personnel, frais assimilés	8 057 359,00	6 798 728,36	1 097 941,18	0,00	160 689,46
6218	Autre personnel extérieur	2 809 625,00	1 672 453,43	1 096 000,00	0,00	41 171,57
631	Impôts, taxes, versements (Admin. Impôts	3 440,40	3 147,96	0,00	0,00	292,44
6331	Verserment de transport	69 965,00	69 813,00	0,00	0,00	152,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	16 547,00	16 547,00	0,00	0,00	0,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	71 404,04	68 995,10	0,00	0,00	2 408,94
64111	Rémunération principale titulaires	1 016 199,83	969 034,83	873,64	0,00	46 291,36
64112	NBI, SFT, indemnité résidence	35 283,47	34 583,10	0,00	0,00	700,37
64118	Autres indemnités titulaires	196 225,37	194 866,33	0,00	0,00	1 359,04
64131	Rémunérations non tit.	2 204 480,08	2 202 339,15	1 067,54	0,00	1 073,39
64138	Autres indemnités non tit.	201 634,08	173 929,01	0,00	0,00	

REÇU EN PREFECTURE

le 09/04/2018

Application agréée E-legalite.com

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
64162	Emplois d'avenir	26 554,75	20 283,02	0,00	0,00	6 271,73
64168	Autres emplois d'insertion	18 984,95	17 499,26	0,00	0,00	1 485,69
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	853 021,00	847 261,00	0,00	0,00	5 760,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	406 875,56	399 813,31	0,00	0,00	7 062,25
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	3 748,00	3 603,00	0,00	0,00	145,00
64731	Allocations chômage versées directement	68 232,81	57 403,21	0,00	0,00	10 829,60
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	20 000,00	19 040,00	0,00	0,00	960,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	22 444,62	16 287,31	0,00	0,00	6 157,31
6488	Autres charges	12 693,04	11 829,34	0,00	0,00	863,70
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	30 160,00	28 410,05	0,00	0,00	1 749,95
651	Redevances pour licences, logiciels, ...	2 320,00	1 513,05	0,00	0,00	806,95
6574	Subv. fonct. Associat°, personnes privée	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00
658	Charges diverses de gestion courante	4 840,00	3 897,00	0,00	0,00	943,00
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)		9 825 870,00	8 233 807,43	1 188 508,08	0,00	403 554,49
66	Charges financières (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles (c)	110 961,00	100 012,73	1 100,00	0,00	9 848,27
6714	Bourses et prix	76 941,00	67 073,10	1 100,00	0,00	8 767,90
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	2 000,00	983,00	0,00	0,00	1 017,00
67441	Subv. budgets annexes et régies (AF)	32 020,00	31 956,63	0,00	0,00	63,37
68	Dotations provisions semi-budgétaires (d) (3)	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
6815	Dot. prov. pour risques fonct. courant	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (e)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		9 996 831,00	8 393 820,16	1 189 608,08	0,00	413 402,76
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00			0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4) (5) (6)	203 833,00	201 686,53			2 146,47
675	Valeurs comptables immobilisations cédée	0,00	2 941,59			-2 941,59
6761	Différences sur réalisations (positives)	0,00	298,56			-298,56
6811	Dot. amort. et prov. Immos incorporelles	203 833,00	198 446,38			5 386,62
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		203 833,00	201 686,53			2 146,47
043	Opérat° ordre intérieur de la section (7)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		203 833,00	201 686,53			2 146,47
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		10 200 664,00	8 595 506,69	1 189 608,08	0,00	415 549,23
Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (2)

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

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(3) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre, DF 042 = RI 040.

(5) Dont 675 et 676.

(6) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III – VOTE DU BUDGET						III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – DETAIL DES RECETTES						A2
Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	15 394,26	0,00	0,00	-15 394,26
629	RRR obtenus / autres services extérieurs	0,00	611,15	0,00	0,00	-611,15
6419	Remboursements rémunérations personnel	0,00	11 045,83	0,00	0,00	-11 045,83
6459	Rembours charges SS et prévoyance	0,00	3 737,28	0,00	0,00	-3 737,28
70	Produits services, domaine et ventes div	747 700,00	724 029,81	0,00	0,00	23 670,19
7067	Redev. services périscolaires et enseign	727 500,00	713 896,40	0,00	0,00	13 603,60
70872	Remb. frais B.A. et régies municipales	8 000,00	3 999,76	0,00	0,00	4 000,24
70878	Remb. frais par d'autres redevables	11 100,00	2 659,65	0,00	0,00	8 440,35
7088	Produits activités annexes (abonnements)	1 100,00	3 474,00	0,00	0,00	-2 374,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	8 922 300,00	8 821 211,46	130 375,00	0,00	-29 286,46
74712	Emplois d'avenir	27 700,00	27 258,35	0,00	0,00	441,65
74718	Autres participations Etat	1 219 400,00	1 281 618,99	24 375,00	0,00	-86 593,99
7472	Participat° Régions	110 000,00	5 422,51	106 000,00	0,00	-1 422,51
74748	Participat° Autres communes	7 450 125,00	7 445 925,00	0,00	0,00	4 200,00
7477	Participat° Budget communautaire et FS	41 700,00	46 506,80	0,00	0,00	-4 806,80
7478	Participat° Autres organismes	73 375,00	14 479,81	0,00	0,00	58 895,19
75	Autres produits de gestion courante	8 800,00	4 594,83	0,00	0,00	4 205,17
758	Produits divers de gestion courante	8 800,00	4 594,83	0,00	0,00	4 205,17
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		9 678 800,00	9 565 230,36	130 375,00	0,00	-16 805,36
76	Produits financiers (b)	0,00	11,17	0,00	0,00	-11,17
766	Gains de change	0,00	11,17	0,00	0,00	-11,17
77	Produits exceptionnels (c)	7 600,00	31 075,60	0,00	0,00	-23 475,60
7711	Dédits et pénalités perçus	0,00	4 200,00	0,00	0,00	-4 200,00
7713	Libéralités reçues	7 600,00	17 400,00	0,00	0,00	-9 800,00
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	8 500,00	0,00	0,00	-8 500,00
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	747,60	0,00	0,00	-747,60
7788	Produits exceptionnels divers	0,00	228,00	0,00	0,00	-228,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires (d) (2)	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
7815	Rep. prov. charges fonctionnt courant	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		9 746 400,00	9 656 317,13	130 375,00	0,00	-40 292,13
042	Opérat° ordre transfert entre sections (3) (4) (5)	203 833,00	200 938,93			2 894,07
7761	Diff / réal (+) transférées en invest.	0,00	2 492,55			-2 492,55
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	203 833,00	198 446,38			5 386,62
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		203 833,00	200 938,93			2 894,07
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		9 950 233,00	9 857 256,06	130 375,00	0,00	-37 398,06
Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		1 827 393,91				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(3) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RF 042 = DI 040.

(4) Dont 776.

(5) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	74 510,72	64 551,41	9 164,29	795,02
2031	Frais d'études	5 210,42	4 415,40	0,00	795,02
2051	Concessions, droits similaires	29 700,30	20 536,01	9 164,29	0,00
2088	Autres immobilisations incorporelles	39 600,00	39 600,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (sauf opérations)	443 679,24	285 275,74	124 881,67	33 521,83
2135	Installations générales, agencements	21 209,27	20 553,67	0,00	655,60
21571	Matériel roulant	426,91	0,00	0,00	426,91
2158	Autres inst., matériel, outill. techniques	196 387,27	87 528,20	77 793,74	31 065,33
2182	Matériel de transport	23 365,58	23 365,58	0,00	0,00
2183	Matériel de bureau et informatique	149 231,35	103 858,03	44 116,12	1 257,20
2184	Mobilier	35 659,67	32 608,86	2 971,81	79,00
2188	Autres immobilisations corporelles	17 399,19	17 361,40	0,00	37,79
22	Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		518 189,96	349 827,15	134 045,96	34 316,85
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		518 189,96	349 827,15	134 045,96	34 316,85
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	203 833,00	200 938,93		2 894,07
	Reprises sur autofinancement antérieur (5)	203 833,00	200 938,93		2 894,07
139148	Sub. transf. cpte résult. Autres communes	203 833,00	198 446,38		5 386,62
192	Plus ou moins-values sur cession immo.	0,00	2 492,55		-2 492,55
	Charges transférées (6)	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	5 000,00	0,00		5 000,00
21533	Réseaux câblés	5 000,00	0,00		5 000,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		208 833,00	200 938,93		7 894,07
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		727 022,96	550 766,08	134 045,96	42 210,92
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		0,00			

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(3) Voir annexes IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) Cf. définitions du chapitre d'opérations d'ordre, DI 040=RF 042.

(5) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Dont 192.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041= RI 041.

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
13148	Subv. transf. Autres communes	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles(sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	60 417,45	60 417,45	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	60 417,45	60 417,45	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00		0,00	
Total des recettes financières		60 417,45	60 417,45	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		310 417,45	310 417,45	0,00	0,00
021	Virement de la sect° de fonctionnement	0,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (3) (4)	203 833,00	201 686,53		2 146,47
192	Plus ou moins-values sur cession immo.	0,00	298,56		-298,56
2158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	0,00	447,84		-447,84
2183	Matériel de bureau et informatique	0,00	2 493,75		-2 493,75
28051	Concessions et droits similaires	0,00	13 305,69		-13 305,69
28135	Installations générales, agencements, ..	0,00	16 947,01		-16 947,01
281533	Réseaux câblés	0,00	2 237,32		-2 237,32
28158	Autres installat°, matériel et outillage	203 833,00	46 359,41		157 473,59
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	85 202,21		-85 202,21
28184	Mobilier	0,00	18 557,36		-18 557,36
28188	Autres immo. corporelles	0,00	15 837,38		-15 837,38
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		203 833,00	201 686,53		2 146,47
041	Opérations patrimoniales (5)	5 000,00	0,00		5 000,00
2031	Frais d'études	5 000,00	0,00		5 000,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		208 833,00	201 686,53		7 146,47
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		519 250,45	512 103,98	0,00	7 146,47
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		207 772,51			

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Voir annexes IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(3) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DF 042.

(4) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041= RI 041.

REÇU EN PREFECTURE

le 09/04/2018

Application agréée E-legalite.com

99_DE-067-200028124-20180320-307_2018-DE

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		203 833,00	I 198 446,38
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		0,00	0,00
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1671	Avances consolidées du Trésor	0,00	0,00
1672	Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		203 833,00	198 446,38
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	203 833,00	198 446,38
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	198 446,38	134 045,96	0,00	332 492,34

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		203 833,00	III 198 446,38
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10223	TLE	0,00	0,00
10226	Taxe d'aménagement	0,00	0,00
10228	Autres fonds	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		203 833,00	198 446,38
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28051	Concessions et droits similaires	0,00	13 305,69
28135	Installations générales, agencements, ..	0,00	16 947,01
281533	Réseaux câblés	0,00	2 237,32
28158	Autres installat°, matériel et outillage	203 833,00	46 359,41
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	85 202,21
28184	Mobilier	0,00	18 557,36
28188	Autres immo. corporelles	0,00	15 837,38
29...	Prov. pour dépréciat° immobilisations		
39...	Prov. dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à rép. sur plusieurs exercices		
49...	Prov. dépréc. comptes de tiers		
59...	Prov. dépréc. comptes financiers		
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00
021	Virement de la sect° de fonctionnement	0,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R1068 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	198 446,38	0,00	207 772,51	60 417,45	466 636,34

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 332 492,34
Ressources propres disponibles	IV 466 636,34
Solde	V = IV – II (3) 134 144,00

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(3) Indiquer le signe algébrique.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODE UTILISEE POUR LES AMORTISSEMENTS	A3

A3 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE			DELIBERATION DU
Biens de faible valeur en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R.2321-1 du CGCT) : 1 000 €			06/11/2014
Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégorie de biens amortis	Durée (en années)	
Linéaire	Logiciels bureautiques	2	06/11/2014
Linéaire	Autres applicatifs informatiques	5	06/11/2014
Linéaire	Véhicules	5	21/12/2017
Linéaire	Mobilier	10	06/11/2014
Linéaire	Matériel de bureau électrique et électronique	5	06/11/2014
Linéaire	Matériel informatique	2	06/11/2014
Linéaire	Matériel classique	5	06/11/2014
Linéaire	Coffre-fort	20	06/11/2014
Linéaire	Installations et appareils de chauffage	10	06/11/2014
Linéaire	Autres agencements et aménagements de terrains	20	06/11/2014
Linéaire	électriques et téléphoniques	10	06/11/2014

REÇU EN PREFECTURE

le 09/04/2018

Application agréée E-legalite.com

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS	A4

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)	60 000,00		150 000,00	210 000,00	60 000,00	150 000,00
Provisions pour couverture du risque chômage	60 000,00	25 mai 2016	150 000,00	210 000,00	60 000,00	150 000,00
Provisions pour dépréciation (2)						
TOTAL PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES	60 000,00		150 000,00	210 000,00	60 000,00	150 000,00

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

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemple : provision pour litiges au titre du procès, provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement)

REÇU EN PREFECTURE

le 09/04/2018

Application agréée E-legalite.com

99_DE-067-200028124-20180320-307_2018-DE

IV - ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D2

Nombre de membres en exercice 28

Nombre de membres présents 16

Nombre de suffrages exprimés 21

VOTES :

Pour : 21

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation : 20 mars 2018

FL
Alain Fontanel
Président

Présenté par le Président,
A Strasbourg, le 20 mars 2018

Délibéré par le Conseil d'administration réuni en session à Strasbourg, le 20 mars 2018.
A Strasbourg, le 20 mars 2018

Les membres du conseil d'Administration

Certifié exécutoire par le Président, compte tenu de la transmission en préfecture, le
publication le

et de la

REÇU EN PREFECTURE

le 09/04/2018

Application agréée E-legalite.com

99_DE-067-200028124-20180320-307_2018-DE