



Strasbourg, le 17 décembre 2014

Extrait du registre des délibérations du Conseil d'administration n°151-2014 du 17 décembre 2014

Séance du : 17 décembre 2014
Sous la présidence de : Madame Souad EL MAYSOUR, Présidente
Ont assisté à la séance : 18 membres
Absents excusés : 10 absents excusés dont 2 pouvoirs
Absent non excusé : /

Présents :

Dominique BANNWARTH, Olivier DELOIGNON, Souad EL MAYSOUR, Lucile FAVET, Alexandre GALVANE, Francis GEORGE, Bernard GOY, Sophie KOHLER, Pierre LITZLER, Caroline MANOWICZ, Annick NEFF, Ada REICHHART, Eric SCHULTZ, Emmanuel SEJOURNE, Gérard STARCK, Jan-Claire STEVENS, Darek SZUSTER, Jean VERNE.

Pouvoirs :

Nicolas MATT donne pouvoir à Ada REICHHART
Alain FONTANEL donne pouvoir à Souad EL MAYSOUR

Absents excusés :

Azzedine BOUFRIOUA, Jean-Luc BREDEL, Alain FONTANEL, Camille GANGLOFF, Fabienne KELLER, Pascal MANGIN, Sara MARGUIER, Nicolas MATT, Henri METZGER, Michel SAMUEL-WEIS.

5ème point de l'ordre du jour : Budget primitif de la Haute école des arts du Rhin – exercice 2015

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 2015 tel que figurant au document budgétaire joint en annexe 1 ;
- arrête aux sommes suivantes pour l'ensemble du budget principal, le montant des chapitres :

I - En section de fonctionnement :

Chapitre	Libellé chapitre	Montant
DEPENSES		
011	Charges à caractère général	1 385 659 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 052 886 €
65	Autres charges de gestion courante	5 541 €
67	Charges exceptionnelles	91 200 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	139 477 €
022	Dépenses imprévues	34 739 €
Total		9 709 502 €
RECETTES		
70	Produits des services, des domaines et ventes	566 300 €
74	Dotations et participations	9 002 525 €
75	Autres produits de gestion courante	1 200 €
77	Produits exceptionnels	139 477 €
Total		9 709 502 €

II. En section d'investissement :

Chapitre	Libellé chapitre	Montant
DEPENSES		
13	Subventions d'investissement	139 477 €
20	Immobilisations incorporelles	30 000 €
21	Immobilisations corporelles	220 000 €
Total		389 477 €
RECETTES		
13	Subventions d'investissement	250 000 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	139 477 €
Total		389 477 €

Vote

Votants : 20
 Pour : 20
 Contre : -
 Abstention : -

Adopté

Rendu exécutoire par transmission à la Préfecture le 23 décembre 2014
 et affichage à la Haute école des arts du Rhin le : 23 décembre 2014 à 17 heures.

Souad EL MAYSOUR
 Présidente





Délibération du Conseil d'administration

n° 151-2014 du 17 décembre 2014

Objet : Budget primitif de la Haute école des arts du Rhin – exercice 2015

Exposé des motifs

Dans le prolongement du débat d'orientations budgétaires du 6 novembre dernier, le Conseil d'Administration est appelé à voter le budget primitif 2015 de l'établissement.

Toute section confondue, ce budget s'équilibre en recettes et en dépenses à 10.098.979 €. S'inscrivant dans un contexte financier très tendu, il traduit le souci de l'établissement d'adapter le niveau et la structure de ses dépenses courantes à la stagnation de ses ressources pour garantir, dans la durée, le maintien des grands équilibres budgétaires.

Sa mise en œuvre impliquera non seulement une rigueur permanente dans la gestion quotidienne mais également la poursuite et l'approfondissement de l'effort d'optimisation et de rationalisation de l'organisation de l'établissement pour respecter le niveau des autorisations budgétaires sans altérer la qualité de l'offre de formation.

Une analyse rapide des principaux postes de dépenses et de recettes permet de mieux comprendre les contraintes budgétaires qui s'imposent à l'établissement pour équilibrer sa section de fonctionnement (I) et, dans une moindre mesure, sa section d'investissement (II).

I. L'équilibre difficile de la section de fonctionnement

Confrontée à une très faible évolution de ses recettes de fonctionnement (A), la HEAR est amenée à adapter son organisation pour stabiliser ses dépenses de fonctionnement (B) et garantir l'équilibre de la section.

A. Des recettes de fonctionnement peu dynamiques

S'élevant à 9.709.502 €, les recettes prévisionnelles de fonctionnement sont constituées notamment de 139.477 € de recettes d'ordres correspondant à l'amortissement des subventions d'investissement versées par les Villes et de 9.570.025 € de recettes réelles. Ces dernières n'évoluent que de 1,01% par rapport aux inscriptions du BP 2014 (9.473.927 €). Ces recettes réelles proviennent :

- pour 7.517.125 € des contributions des villes de Strasbourg et Mulhouse (78,5 % du total) contre 7.515.000 € en 2014.

Il est à souligner que :

- sensible aux efforts de gestion de la HEAR et à l'impact de ses actions sur le rayonnement

de l'agglomération, la Ville de Strasbourg a décidé de maintenir son niveau de contribution à 5.600.000 € (58,46% du total)

- à l'instar de l'ensemble des établissements culturels auxquels elle participe, la Ville de Mulhouse diminuerait (son budget n'est pas encore voté) de 2,5%, soit -48.750€, la subvention de fonctionnement courant versée à la HEAR.

Cette baisse s'accompagnerait cependant du versement en 2015 d'un concours de 50.000€ pour soutenir le regroupement de l'option Design sur le site d'arts plastiques mulhousien.

En 2015, la Ville de Mulhouse participerait ainsi à hauteur de 20,01 % du total des recettes de l'établissement.

- pour 1.178.100 € de subventions de l'Etat, soit 12,3% du total des recettes, correspondant pour l'essentiel, en l'absence de notification officielle, à la reconduction des crédits perçus en 2014 et répartis comme suit :

- 733.000 € de crédits provenant de la DRAC Alsace au titre du fonctionnement courant des écoles d'art,
- 29.000 € de crédits provenant de la DRAC Alsace au titre du CFPI,
- 27.100 € de financement au titre du soutien à la recherche,
- 389.900 € de la part du Ministère de la culture et de la communication pour la délivrance du DNSPM par l'Académie supérieure de musique de Strasbourg.

- pour 562.500 €, soit 5,8 % du total des recettes, de recettes propres, constituées de droits d'inscription et de scolarité mais également de recettes des ateliers publics, de la taxe d'apprentissage et de vente de ses ouvrages et publications ;

- pour 144.000 €, soit 1,5 % du total des recettes, de la part du Département du Bas-Rhin au titre de son soutien conventionné à l'éducation artistique ;

- pour 90.000 €, soit 0,9 % du total des recettes, de la Région Alsace, lesquels mériteront d'être ajustés en cours d'année une fois connue la participation de ce partenaire.

B. La nécessaire stabilisation des dépenses de fonctionnement:

Dépenses réelles et dépenses d'ordre comprises, les charges de fonctionnement prévues pour 2015 ne devront pas excéder le niveau des ressources courantes soit 9.709.502 € contre 9.483.830 € au budget primitif 2014, correspondant à une augmentation de 2,3 %.

Cette marge de progression sera quasi exclusivement affectée à l'évolution des dépenses d'ordre liées à l'amortissement des biens acquis par l'établissement (139.477 € prévu pour 2015 contre 9.903 € au BP 2014), l'évolution des dépenses réelles ne devant pas excéder 1,01%.

Parmi ces dépenses réelles, certains chapitres ou certains postes méritent des développements spécifiques.

a) Les dépenses de personnels :

Représentant 84% des dépenses de la structure, les charges de personnel seront maintenues à leur niveau de 2014 (soit 8.052.886 €). L'absorption de la progression mécanique de la masse salariale (GVT) et du financement de la politique sociale de l'établissement ne sera possible qu'au prix d'une politique de non remplacement systématique des départs à la retraite et de re-calibrage permanent des emplois vacants. En raison de la baisse de la subvention de fonctionnement courant de la Ville de Mulhouse et de l'absence de progression des autres contributions, il est ainsi notamment envisagé de reconfigurer le service d'accueil du site de Mulhouse, dont un agent part en retraite, et de ne pas remplacer intégralement un enseignant de Strasbourg intervenant dans le cadre des ateliers publics.

b) Les autres dépenses de fonctionnement

Les autres frais généraux (regroupés sous le chapitre 011) devront également être maintenus sous contrôle. Nonobstant l'augmentation des charges techniques liées à la hausse des tarifs d'électricité et de gaz, au triplement de la redevance d'enlèvement des ordures ménagères à Strasbourg ou encore à la montée en puissance de l'Académie supérieure de musique (hausse du nombre d'étudiants, prise en charge du DE à compter de la rentrée 2015), il est proposé de ne faire progresser ce chapitre que de 48 379 €.

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

- *les crédits spécifiquement dédiés au soutien et à la promotion de la recherche*

En dépit de l'absence d'appel à projets de l'Etat en 2015, il est proposé de maintenir l'effort que consent l'établissement en faveur de la recherche depuis plusieurs années. Aux 33.000 € affectés à cette politique par l'école sur ses crédits propres s'ajouteront 15.000 € alloués par l'Etat pour soutenir l'Unité de recherche communication, 6.300 € pour la revue Tacet et 5.800€ pour le programme Lignes de front.

Au final, ce sont 62.100€ de crédits qui seront dédiés à :

- l'invitation d'intervenants extérieurs à l'occasion de colloques, journées d'étude ou workshops (honoraires, hébergements et repas),
- des travaux d'impression ou de publication sous formes papier et/ou numérique,
- des frais d'organisation d'expositions,
- de la documentation.

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

Au-delà de la démarche pédagogique consubstantielle à la reconnaissance du DNSEP au grade de Master, la politique de recherche débouche sur des réalisations concrètes : des éditions (revue Tacet/ éditions de sélections de mémoires d'étudiants), des applications numériques (didactique tangible) ou encore des expositions (didactique visuelle et communication graphique).

- *Des crédits fléchés au bénéfice de la professionnalisation des étudiants*

Réaffirmée par le projet d'établissement comme un axe structurant du modèle pédagogique de la HEAR, la professionnalisation est encore cette année au cœur des priorités budgétaires.

Elle se décline en différentes actions comme :

- la reconduction du cycle des conférences consacrées à l'insertion professionnelle ;
- la bourse d'appel à projet étudiant, désormais ouverte aux jeunes diplômés, avec une dotation annuelle de 20.000 euros ;
- la semaine de workshops *Hors limites*, commune aux trois sites de l'établissement ;
- deux sessions intensives de workshops sur le site de Mulhouse ;
- l'octroi d'une aide financière de 100 euros par an aux étudiants présentés au Diplôme national supérieur d'expression plastique (DNSEP).
- Les crédits affectés au service « expositions/professionnalisation » comprenant l'accompagnement des étudiants (2 agents pour 1.5 ETP), des résidences d'artistes, le week-end des diplômés, le week-end Avant Première, les expositions et événements en lien direct avec les enseignements.

- *Le soutien à l'international*

Outre le financement, avec le concours des crédits européens du programme Erasmus +, de mobilités étudiantes et enseignantes pour un montant total de 60.000 €, le budget 2015 de ce service reconduit la bourse d'aide à la mobilité internationale pour les étudiants de la HEAR et intègre le nouveau dispositif d'aide à la mobilité des enseignants. Ces deux bourses, octroyées sur

projets, visent à réduire les freins financiers à la mobilité internationale hors Europe des étudiants et des enseignants et à multiplier le nombre de partenariats internationaux.

Au titre de cette politique, il y a également lieu de faire valoir le financement, par le biais de la politique de formation de l'établissement, de cours de langues pour les personnels enseignants et administratifs ainsi que la masse salariale dédiée aux deux agents chargées de l'accompagnement de la mobilité et plus globalement du développement de l'internationalisation de l'établissement.

Enfin, sont prévus 5.110 euros de cotisations de l'établissement à des organismes professionnels, dont la plupart concourent au rayonnement international de la HEAR (AEC, ELIA, Forum Campus France, Jeunes ambassadeurs d'Alsace, ANDEA) et des collectivités qui la financent.

- *Le maintien des crédits dédiés aux spécificités de la pédagogie en école d'art*

Dans un contexte financier très contraint, le budget 2015 sanctuarise l'enveloppe consacrée à la circulation des équipes pédagogiques et des étudiants entre les sites, mais également les enveloppes dédiées aux fournitures scolaires, aux consommables des ateliers et à l'invitation d'intervenants extérieurs.

- *L'Académie supérieure de musique*

S'agissant des dépenses de l'Académie supérieure de musique, elles progressent du fait de la montée en puissance des effectifs mais également de la volonté de la HEAR de délivrer le Diplôme d'Etat composition à compter de la rentrée 2015. Ces dépenses se répartissent de la manière suivante :

- 238.250 € pour les personnels gérés en propre par la HEAR (personnels permanents, jurys et vacations),
- 508.000€ pour le remboursement à la Ville de Strasbourg des dépenses relatives à la masse salariale des enseignants du Conservatoire de Strasbourg assurant des heures d'enseignement à l'Académie, en vertu de la convention votée par le Conseil le 13 avril 2012 ;
- 90.170€ de dépenses de fonctionnement pour divers frais (achat de partitions, déplacements des intervenants et des membres du jury, master classes...).

- *L'inscription d'une enveloppe dédiée aux dépenses imprévues*

Prévue par l'article L. 2322-1 et suivant du Code général des collectivités territoriales, une enveloppe de 34.732 € est réservée aux dépenses imprévues soit 0,36 % des dépenses réelles de fonctionnement. S'il s'avèrerait nécessaire de faire usage de ces crédits, le Conseil d'administration en serait informé à la première séance qui suit l'ordonnancement des dépenses.

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

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

A. Les dépenses d'investissement

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

Les dépenses d'ordre liées à l'amortissement des subventions (non prévues au BP 2014) s'élèvent à 139.477 €.

A noter également que l'investissement courant relatif à l'enseignement supérieur de la musique reste du ressort de la Ville de Strasbourg.

B. Les recettes d'investissement

Les recettes réelles d'investissement se répartissent comme suit :

- 190.500 € (soit 73 % du total), de subvention d'équipement de la part de la Ville de Strasbourg ;
- 59.500 € (soit 23 % 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 139.477 €.

Avec des dépenses et des recettes s'élevant au total à 389.477 €, la section d'investissement 2015 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 2015 tel que figurant au document budgétaire joint en annexe 1 ;

- arrête aux sommes suivantes pour l'ensemble du budget principal, le montant des chapitres :

I - En section de fonctionnement :

Chapitre	Libellé chapitre	Montant
DEPENSES		
011	Charges à caractère général	1 385 659 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 052 886 €
65	Autres charges de gestion courante	5 541 €
67	Charges exceptionnelles	91 200 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	139 477 €
022	Dépenses imprévues	34 739 €
Total		9 709 502 €
RECETTES		
70	Produits des services, des domaines et ventes	566 300 €
74	Dotations et participations	9 002 525 €
75	Autres produits de gestion courante	1 200 €
77	Produits exceptionnels	139 477 €
Total		9 709 502 €

II. En section d'investissement :

Chapitre	Libellé chapitre	Montant
DEPENSES		
13	Subventions d'investissement	139 477 €
20	Immobilisations incorporelles	30 000 €
21	Immobilisations corporelles	220 000 €
Total		389 477 €
RECETTES		
13	Subventions d'investissement	250 000 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	139 477 €
Total		389 477 €

Souad El Maysour
Présidente




REPUBLIQUE FRANCAISE

Haute école des arts du Rhin

M 14

BUDGET PRIMITIF

ANNEE 2015

PRÉFECTURE DU BAS-RHIN
23 DEC. 2014
Bureau du Contrôle de Légalité

I - INFORMATIONS GENERALES		I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET		B

I - L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :

- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement
- sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III B 3 ;
- sans vote formel sur chacun des chapitres.

II - En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense "opération d'équipement".

III - Les provisions sont semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement)

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

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

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

VUE D'ENSEMBLE

FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
V O T E	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET	9 709 502,00
+		+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT	0,00
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		
=		=
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		9 709 502,00

INVESTISSEMENT

DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
V O T E	CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	389 477,00
+		+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT	0,00
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE		
=		=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		389 477,00
TOTAL		
TOTAL DU BUDGET		10 098 979,00

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

II
A2

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+vote)
011	Charges à caractère général	1 337 280,00	0,00	1 385 659,00	1 385 659,00	1 385 659,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 052 886,00	0,00	8 052 886,00	8 052 886,00	8 052 886,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	11 556,00	0,00	5 541,00	5 541,00	5 541,00
656	Frais de fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses de gestion courante	9 401 722,00	0,00	9 444 086,00	9 444 086,00	9 444 086,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	72 205,00	0,00	91 200,00	91 200,00	91 200,00
68	Dotations aux provisions semi-budg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00	0,00	34 739,00	34 739,00	34 739,00
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	9 473 927,00	0,00	9 570 025,00	9 570 025,00	9 570 025,00
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	9 903,00		139 477,00	139 477,00	139 477,00
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section fonct.	9 903,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	9 483 830,00	0,00	139 477,00	139 477,00	139 477,00
	TOTAL	9 483 830,00	0,00	9 709 502,00	9 709 502,00	9 709 502,00
						+
				D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE		0,00
						=
				TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES		9 709 502,00

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...	526 800,00	0,00	566 300,00	566 300,00	566 300,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	8 952 030,00	0,00	9 002 525,00	9 002 525,00	9 002 525,00
75	Autres produits de gestion courante	5 000,00	0,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
	Total des recettes de gestion courante	9 483 830,00	0,00	9 570 025,00	9 570 025,00	9 570 025,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions semi-budg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles de fonctionnement	9 483 830,00	0,00	9 570 025,00	9 570 025,00	9 570 025,00
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections	0,00		139 477,00	139 477,00	139 477,00
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section fonct.	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'ordre de fonctionnement	0,00	0,00	139 477,00	139 477,00	139 477,00
	TOTAL	9 483 830,00	0,00	9 709 502,00	9 709 502,00	9 709 502,00
						+
				R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE		0,00
						=
				TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES		9 709 502,00

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)	117 903,00		30 000,00	30 000,00	30 000,00
204	Subventions d'équipements versées					
21	Immobilisations corporelles	142 000,00		220 000,00	220 000,00	220 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours					
	Total des opérations d'équipement	259 903,00		250 000,00	250 000,00	250 000,00
	Total des dépenses d'équipement					
10	Dotations, fonds divers et réserves					
13	Subventions d'investissement			139 477,00	139 477,00	139 477,00
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			139 477,00	139 477,00	139 477,00
45...1	Total des opér. pour compte de tiers					
	Total des dépenses réelles d'investissement	259 903,00		389 477,00	389 477,00	389 477,00
040	Opér. d'ordre de transferts entre sections					
041	Opérations patrimoniales					
	Total des dépenses d'ordre d'investissement					
	TOTAL	259 903,00		389 477,00	389 477,00	389 477,00
+						
=						
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE						
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES						
						389 477,00

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES

II

A3

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+vote)
010	Stocks					
13	Subventions d'investissement (hors 138)					
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)					
20	Immobilisations incorporelles (hors 204)	250 000,00		250 000,00	250 000,00	250 000,00
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 fonctionnement capitalisés (1068)					
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					
040	Opér. d'ordre de transferts entre sections	9 903,00		139 477,00	139 477,00	139 477,00
041	Opérations patrimoniales					
	Total des recettes d'ordre d'investissement	9 903,00		139 477,00	139 477,00	139 477,00
	TOTAL	259 903,00		389 477,00	389 477,00	389 477,00

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

Pour information

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

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL	139 477,00
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	1 385 659,00		1 385 659,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 052 886,00		8 052 886,00
014	Atténuation de produits			
60	Achats et variation des stocks			
65	Autres charges de gestion courante	5 541,00		5 541,00
656	Frais de fonctionnement des groupes d'élus			
66	Charges financières			
67	Charges exceptionnelles			
68	Dotations aux amortissements et provisions	91 200,00	139 477,00	91 200,00
71	Production stockée (ou déstockage)			139 477,00
022	Dépenses imprévues	34 739,00		34 739,00
023	Virement à la section d'investissement			
Dépenses de fonctionnement - Total		9 570 025,00	139 477,00	9 709 502,00

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	+	
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	=	9 709 502,00

INVESTISSEMENT		Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement			
15	Provisions pour risques et charges	139 477,00		139 477,00
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)	30 000,00		30 000,00
204	Subventions d'équipement versées	220 000,00		220 000,00
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Partic. et créances rattachées à des partic.			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations (reprise)			
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
39	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		389 477,00		389 477,00

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	+	
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	=	389 477,00

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	
BALANCE GENERALE DU BUDGET	
II	B2

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

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
013	Atténuation de charges			
60	Achats et variation des stocks			
70	Produits des services, du domaine, et ventes diverses	566 300,00		566 300,00
71	Production stockée (ou déstockage)			
72	Travaux en régie			
73	Impôts et taxes			
74	Dotations et participations			
75	Autres produits de gestion courante	9 002 525,00		9 002 525,00
76	Produits financiers	1 200,00		1 200,00
77	Produits exceptionnels		139 477,00	139 477,00
78	Reprises sur amortissements et provisions			
79	Transferts de charges			
Recettes de fonctionnement - Total		9 570 025,00	139 477,00	9 709 502,00
			+	
		R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE		0,00
		TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES		9 709 502,00
				=

INVESTISSEMENT		Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)			
13	Subventions d'investissement			
15	Provisions pour risques et charges	250 000,00		250 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budg.)			
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)			
204	Subventions d'équipement versées			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Partic. et créances rattachées à des partic.			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations			
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
39	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours			
45...2	Opérations pour compte de tiers			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers			
59	Prov. 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	139 477,00	389 477,00
			+	
		R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE		0,00
		AFFECTATION AU COMPTE 1068		0,00
		TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES		389 477,00
				=

III - VOTE DU BUDGET

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES

III
A1

Chap/ art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
011	Charges à caractère général	1 337 280,00	1 385 659,00	1 385 659,00
6042	Achats de prestations de serv. (autres que terrains à amén.)	35 900,00	39 100,00	39 100,00
60611	Eau et assainissement	18 000,00	10 100,00	10 100,00
60612	Énergie - Électricité	218 500,00	223 483,00	223 483,00
60622	Carburants	3 500,00	3 400,00	3 400,00
60628	Autres fournitures non stockées	300,00	500,00	500,00
60631	Fournitures d'entretien	5 000,00	3 750,00	3 750,00
60632	Fournitures de petit équipement	18 700,00	29 950,00	29 950,00
60636	Vêtements de travail	2 400,00	2 850,00	2 850,00
6064	Fournitures administratives	12 000,00	10 000,00	10 000,00
6065	Livres, disques, cassettes...(bibliothèques et médiathèques)	25 000,00	21 000,00	21 000,00
6067	Fournitures scolaires	120 700,00	140 250,00	140 250,00
6068	Autres matières et fournitures	15 300,00	19 400,00	19 400,00
611	Contrats de prestations de services avec des entreprises	2 300,00	1 600,00	1 600,00
6135	Locations mobilières	31 800,00	10 850,00	10 850,00
614	Charges locatives et de copropriété	540,00	5 040,00	5 040,00
61522	Bâtiments	26 000,00	37 309,00	37 309,00
61524	Bois et forêts	4 000,00		
61551	Matériel roulant	4 000,00	4 050,00	4 050,00
61558	Autres biens mobiliers	15 512,00	20 000,00	20 000,00
6156	Maintenance	40 070,00	24 650,00	24 650,00
616	Primes d'assurance	92 080,00	107 700,00	107 700,00
6184	Versements à des organismes de formation	16 000,00	13 000,00	13 000,00
6226	Honoraires	128 938,00	95 775,00	95 775,00
6231	Annonces et insertions	17 740,00	18 500,00	18 500,00
6236	Catalogues et imprimés	75 800,00	87 240,00	87 240,00
6241	Transports de biens	7 000,00	4 000,00	4 000,00
6247	Transports collectifs	15 000,00	24 900,00	24 900,00
6251	Voyages et déplacements	18 000,00	58 300,00	58 300,00
6256	Missions	23 500,00	5 800,00	5 800,00
6257	Réceptions	68 700,00	71 962,00	71 962,00
6261	Frais d'affranchissement	23 300,00	12 500,00	12 500,00
6262	Frais de télécommunications	87 000,00	77 500,00	77 500,00
627	Services bancaires et assimilés	30,00	50,00	50,00
6281	Concours divers (cotisations...)	5 670,00	5 110,00	5 110,00
6282	Frais de gardiennage (églises, forêts et bois communaux ...)	1 600,00	2 940,00	2 940,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	99 800,00	101 900,00	101 900,00

III - VOTE DU BUDGET

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES

III
A1

Chap/ art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
62848	Redevances pour autres prestations de services	4 800,00	22 500,00	22 500,00
62878	Remboursement de frais à d'autres organismes	5 600,00	5 000,00	5 000,00
6288	Autres services extérieurs	22 200,00	38 700,00	38 700,00
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organ.)	25 000,00	25 000,00	25 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 052 886,00	8 052 886,00	8 052 886,00
6218	Autre personnel extérieur	3 640 509,00	3 397 350,00	3 397 350,00
64111	Rémunération principale personnel titulaire	603 688,00	1 393 125,00	1 393 125,00
64118	Autres indemnités personnel titulaire		20 500,00	20 500,00
64131	Rémunération personnel non titulaire	3 782 709,00	3 090 411,00	3 090 411,00
64138	Autres indemnités personnel non titulaire		20 000,00	20 000,00
64162	EMPLOI D'AVENIR		11 000,00	11 000,00
64731	Versées directement		90 000,00	90 000,00
6474	Versements aux autres oeuvres sociales	16 000,00	20 000,00	20 000,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	10 000,00	10 500,00	10 500,00
014	Atténuation de produits			
65	Autres charges de gestion courantes	11 556,00	5 541,00	5 541,00
651	Redev. pour conces. brevets, lic. proc., dts & val. simil.	5 200,00	1 400,00	1 400,00
658	Charges diverses de la gestion courante	6 356,00	4 141,00	4 141,00
656	Secours			
	TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES	9 401 722,00	9 444 086,00	9 444 086,00
66	(A) = (011+012+014+65+656)			
	Charges financières (b)			
67	Charges exceptionnelles (c)	72 205,00	91 200,00	91 200,00
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	5,00		
6714	Bourses et prix	72 200,00	90 700,00	90 700,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)		500,00	500,00
68	Dotations aux provisions semi-budgétaires (d)			
022	Dépenses imprévues (e)		34 739,00	34 739,00
	TOTAL DES DEPENSES REELLES =(a)+(b)+(c)+(d)+(e)	9 473 927,00	9 570 025,00	9 570 025,00
023	Virement à la section d'investissement			
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	9 903,00	139 477,00	139 477,00
6811	Dot. aux amortis. des immobilisations incorp. & corporelles	9 903,00	139 477,00	139 477,00
	TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	9 903,00	139 477,00	139 477,00

III - VOTE DU BUDGET

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES

III

A1

Chap/ art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonct.			
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	9 903,00	139 477,00	139 477,00
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		9 483 830,00	9 709 502,00	9 709 502,00
			RESTES A REALISER N-1	+
			D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	+
			TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	= 9 709 502,00
Détail du calcul des ICNE au compte 66112				
Montant des ICNE de l'exercice				
Montant des ICNE de l'exercice N-1				
= Différence ICNE N - ICNE N-1				

III - VOTE DU BUDGET

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES

III

A2

Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
013	Atténuation de charges			
70	Produits des services, du domaine et ventes...	526 800,00	566 300,00	566 300,00
7067	Redevances et droits des services péti-scolaires et d'enseig	511 400,00	555 000,00	555 000,00
70878	Remboursement de frais par d'autres redevables	10 000,00	10 000,00	10 000,00
7088	Autres produits d'activités annexes (abts & vente d'ouv.)	5 400,00	1 300,00	1 300,00
73	Impôts et taxes			
74	Dotations et participations	8 952 030,00	9 002 525,00	9 002 525,00
74712	Emplois d'avenir		7 400,00	7 400,00
74718	Autres	1 187 030,00	1 179 000,00	1 179 000,00
7472	Régions	60 000,00	90 000,00	90 000,00
7473	Départements	144 000,00	144 000,00	144 000,00
74748	Participations autres communes	7 515 000,00	7 517 125,00	7 517 125,00
7477	Budget communautaire et fonds structurels	40 000,00	60 000,00	60 000,00
7478	Autres organismes	6 000,00	5 000,00	5 000,00
75	Autres produits de gestion courante	5 000,00	1 200,00	1 200,00
758	Produits divers de gestion courante	5 000,00	1 200,00	1 200,00
	TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+73+74+75+013)	9 483 830,00	9 570 025,00	9 570 025,00
76	Produits financiers (b)			
77	Produits exceptionnels (c)			
78	Reprises sur provisions semi-budgétaires (d)			
	TOTAL RECETTES REELLES = A+B+C+D	9 483 830,00	9 570 025,00	9 570 025,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		139 477,00	139 477,00
777	Quote-part des subv. d'investis. transf. au cpte de résultat		139 477,00	139 477,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonct.			
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		139 477,00	139 477,00
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		9 483 830,00	9 709 502,00	9 709 502,00
				+
			RESTES A REALISER N-1	0,00
				+
			R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	0,00
				=

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

III
A2

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	9 709 502,00
---	--------------

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 RECETTES

III
B2

Chap/ art.	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
13	Subventions d'investissement (hors 138)	250 000,00	250 000,00	250 000,00
13148	Autres communes		250 000,00	250 000,00
13248	Autres communes	250 000,00		
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	250 000,00	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	9 903,00	139 477,00	139 477,00
28051	Concessions et droits similaires	1 403,00	20 107,60	20 107,60
28135	Installations générales, agencements, aménag. des construc.		21 457,59	21 457,59
28158	Autres installations, matériel et outillage techniques		1 804,49	1 804,49
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	7 709,00	75 623,12	75 623,12
28184	Mobilier		6 188,22	6 188,22
28188	Autres	791,00	14 295,98	14 295,98
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	9 903,00	139 477,00	139 477,00
041	Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	9 903,00	139 477,00	139 477,00
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	259 903,00	389 477,00	389 477,00
			RESTES A REALISER N-1	+
			R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	+
				0,00
				0,00

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

Chap/ art.	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				= 389 477,00

III - VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

III
B1

Chap/ art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
010	Stocks	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	117 903,00	30 000,00	30 000,00
2031	Frais d'études	10 000,00		
2051	Concessions et droits similaires	107 903,00	30 000,00	30 000,00
204	Subventions d'équipements versées (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	142 000,00	220 000,00	220 000,00
2135	Installations générales, agencements, aménag. des construc.	20 000,00		
2158	Autres installations, matériel et outillage techniques		20 000,00	20 000,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	35 000,00	114 500,00	114 500,00
2184	Mobilier	40 000,00	35 000,00	35 000,00
2188	Autres immobilisations corporelles	47 000,00	50 500,00	50 500,00
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	259 903,00	250 000,00	250 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	139 477,00	139 477,00
139148	Autres communes		139 477,00	139 477,00
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	139 477,00	139 477,00
45...1	Opérations pour compte de tiers n°			
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES REELLES DE L'EXERCICE	259 903,00	389 477,00	389 477,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur			
	Charges transférées			
041	Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	259 903,00	389 477,00	389 477,00
				+
	RESTES A REALISER N-1			0,00
				+
	D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE			0,00
				=
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			389 477,00

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

IV
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	389 477,00	0,00
- Equipements municipaux		0,00	0,00	0,00	389 477,00	0,00
- Equipements non municipaux (c/204)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Opérations financières	0,00					
Dépenses d'ordre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total dépenses de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	389 477,00	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	389 477,00	0,00
RECETTES						
Total recettes de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	389 477,00	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	389 477,00	0,00

FONCTIONNEMENT

DEPENSES						
Total dépenses de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	9 709 502,00	0,00
RAR N-1 et reports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total cumulé dépenses de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	9 709 502,00	0,00
RECETTES						
Total recettes de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	9 709 502,00	0,00
RAR N-1 et reports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total cumulé recettes de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	9 709 502,00	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	389 477,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 477,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 477,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 477,00
RECETTES					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 477,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 477,00

FONCTIONNEMENT					
DEPENSES					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 709 502,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 709 502,00
RECETTES					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 709 502,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 709 502,00

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN

EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES

A6.1 - DETAIL DES DEPENSES

Art.	Libellé	Pour mémoire BP+BS+DM1	Restes à réaliser(N-1)	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
DEPENSES TOTALES (I) = A+B+C+D		0,00	0,00	139 477,00 I	139 477,00
HORS CHARGES TRANSFEREES II = A+B+C		0,00	0,00	139 477,00 II	139 477,00
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	139 477,00	139 477,00
13 Subventions d'investissement				139 477,00	139 477,00
139148 Autres communes				139 477,00	139 477,00
020 Dépenses imprévues		0,00		0,00	0,00
Transferts entre sections = C+D		0,00		0,00	0,00
Reprises sur autofinancement antérieur : (C)		0,00		0,00	0,00
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
Dépenses		139 477,00	Solde d'exécution	CUMUL	139 477,00

Détail des comptes 16449 et 166 en dépenses

Art.	Libellé	Pour mémoire BP+BS+DM1	Restes à réaliser(N-1)	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
16449 Opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie		0,00	0,00	0,00	0,00
166 Refinancement de dette		0,00	0,00	0,00	0,00
Total		0,00	0,00	0,00	0,00

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN

A6.2

EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES

A6.2 - DETAIL DES RECETTES

Art.	Libellé	Pour mémoire BP+BS+DM1	Restes à réaliser(N-1)	Propositions nouvelles	Vote du Conseil d'administration
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a+b+c+d					
Ressources propres externes (a)		9 903,00	0,00	139 477,00	139 477,00
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)		9 903,00	0,00	139 477,00	139 477,00
28051	Concessions et droits similaires	1 403,00		20 107,60	20 107,60
28135	Installations générales, agencements, aménag. des construc.			21 457,59	21 457,59
28158	Autres installations, matériel et outillage techniques			1 804,49	1 804,49
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	7 709,00		75 623,12	75 623,12
28184	Mobilier			6 188,22	6 188,22
28188	Autres	791,00		14 295,98	14 295,98
021	Virement de la section de fonct. (d)	0,00		0,00	0,00

Recettes	Op. de l'exercice	139 477,00	Solde d'exécution	Affectation c/1068	CUMUL
					139 477,00

Dépenses financières (IV)	Montant	139 477,00
Recettes financières (V)		139 477,00
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 la Présidente

A Strasbourg, le 17 décembre 2014

Souad EL MAYSOUR
Présidente



Nombre de membres en exercice 28

Nombre de membres présents 18

Nombre de suffrages exprimés 20

VOTES : Pour: 20

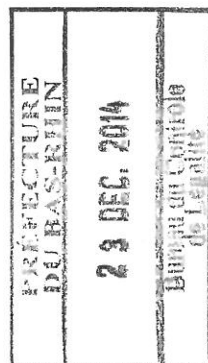
Contre: 0

Abstentions: 0

Date de convocation : 17 décembre 2014

Délibéré par le Conseil d'administration réuni en session à Strasbourg le 17 décembre 2014.

Les membres du Conseil d'administration



Certifié exécutoire par la Présidente, compte tenu de la transmission en préfecture, le 23/12/14

et de la publication le 23/12/2014
A Strasbourg, le 23/12/2014

Adhésion de la Haute école des arts du Rhin à des organismes professionnels

Art Accord France Association réunissant les responsables de relations internationales de l'enseignement supérieur artistique français et compte à ce jour une vingtaine de membres.	200 €
European League of institutes of the arts (E.L.I.A.) La ligue promeut l'importance économique et culturelle des arts et de l'enseignement supérieur artistique en Europe. ELIA représente plus de 350 institutions de 47 pays dans toutes les disciplines artistiques (Art, Design, Théâtre, Musique, Danse, Architecture).	1 040 €
Bibliothèque des écoles d'art en Réseau (BEAR) L'association s'est créée afin de maintenir le Bulletin Signalétique des Arts Plastiques (BSAP) qui constitue une base bibliographique unique contenant environ 41 000 notices de périodiques français et étrangers.	200 €
AEC L'AEC représente les intérêts des institutions qui délivrent un enseignement débouchant sur la profession musicale.	980 €
ARCES <i>L'objectif principal de l'Arces est de promouvoir la fonction communication dans l'enseignement supérieur en</i> suscitant des échanges d'informations et des confrontations d'expériences par l'organisation de congrès et de stages de formation, participant à la promotion de l'enseignement supérieur, favorisant les relations des différents établissements avec les médias, les entreprises et les jeunes et en assurant la liaison avec les associations d'autres secteurs d'activités au niveau national et international.	240 €
Fédération Unie des Auberges de Jeunesse Maillon français du réseau international des Auberges de Jeunesse (IYHF). Ce réseau comprend 4000 Auberges dont 140 en France. L'adhésion à la FUAJ ouvre l'accès à l'ensemble du réseau mondial.	50 €
Club de la presse L'association a pour objet de rassembler les journalistes professionnels des différents moyens d'information et d'être un point de rencontre et de dialogue libre permettant de faciliter les contacts avec les professionnels de la communication.	100 €
Association nationale des directeurs d'école d'art (ANDEA) L'ANDEA a pour mission de valoriser, de promouvoir au plan national et international, les enjeux et les actions développés par les établissements d'enseignement supérieur des arts plastiques et de faire évoluer les statuts de ces institutions. Elle est le principal interlocuteur du ministère de la culture pour les questions pédagogiques et institutionnelles.	2 500 €



Etat des emplois au 1^{er} janvier 2015 (annexé à la délibération du Conseil d'administration du 17 décembre 2014)

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 directeur	Temps complet	Attaché	1	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53	IM 349	IM 798	
	d'attaché à attaché principal	Temps complet	Attaché principal	2	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53	IM 349	IM 783	
		Temps complet	Attaché	4	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53	IM 349	IM 783	
Attaché territorial	d'attaché à directeur	Temps complet	Directeur	1	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53	IM 349	IM 821	
Directeur d'établissement territorial d'enseignement artistique	de directeur d'établissement de 2 ^{ème} catégorie à directeur d'établissement de 1 ^{ère} catégorie		Attaché principal	1	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53	IM 349	IM 821	
Rédacteur territorial	de rédacteur à rédacteur principal de 1 ^{ère} classe	Temps complet	Rédacteur principal de 1 ^{ère} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321	IM 562	
			Rédacteur principal de 2 ^{ème} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321	IM 562	
			Rédacteur	4	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321	IM 562	
			Adjoint administratif de 1 ^{ère} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321	IM 562	
Rédacteur territorial	de rédacteur à rédacteur principal de 1 ^{ère} classe	Temps complet	Adjoint administratif de 1 ^{ère} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 316	IM 562	
Adjoint administratif territorial	d'adjoint administratif de 2 ^{ème} classe à adjoint administratif principal de 1 ^{ère} classe							
Adjoint administratif territorial	d'adjoint administratif de 2 ^{ème} classe à adjoint administratif principal de 1 ^{ère} classe	Temps complet	Adjoint administratif principal de 2 ^{ème} classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 316	IM 457	
			Adjoint administratif de 1 ^{ère} classe	3	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 316	IM 457	
			Adjoint administratif de 2 ^{ème} classe	3	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 316	IM 457	

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	25	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	32	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53	IM 382 IM 783
		Temps complet	Vacant	4	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	25	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53	IM 382 IM 783
		Temps non complet : 50%	Vacant	2	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53	IM 382 IM 783
Bibliothécaire territorial	Bibliothécaire	Temps complet	Bibliothécaire	1	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53	IM 349 IM 658
Bibliothécaire territorial	Bibliothécaire	Temps complet	Assistant de conservation principal de 2ème classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53	IM 321 IM 658
Assistant territorial de conservation du patrimoine et des bibliothèques	d'assistant de conservation à assistant de conservation principal de 1ère classe	Temps complet	Attaché de conservation du patrimoine	1	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53	IM 349 IM 783
Attaché territorial	d'attaché à attaché principal	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
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 1ère classe	Temps complet	Assistant d'enseignement artistique principal de 1ère classe	3	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321 IM 562
		Temps complet	Assistant d'enseignement artistique principal de 2ème classe	11	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321 IM 562
		Temps non complet : 50%	Assistant d'enseignement artistique principal de 2ème classe	2	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321 IM 562
		Temps non complet : 35%	Assistant d'enseignement artistique principal de 2ème classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321 IM 562
Assistant territorial de conservation du patrimoine et des bibliothèques	d'assistant de conservation à assistant de conservation principal de 1ère classe	Temps complet	Assistant de conservation	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321 IM 562
Adjoint territorial du patrimoine	d'adjoint du patrimoine de 2ème classe à adjoint du patrimoine principal de 1ère classe	Temps complet	Adjoint du patrimoine de 1ère classe	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 316 IM 457

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	
Ingénieur	Ingénieur principal	Temps complet	Vacant	1	Art. 3-1 ; 3-2 ; 3-3 2° Loi n°84-53	IM 349	IM 783	
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° Loi n°84-53	IM 321	IM 562	
		Temps complet	Technicien principal de 2 ^{ème} classe	2	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321	IM 562	
		Temps complet	Technicien	3	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321	IM 562	
		Temps complet	Agent de maîtrise	1	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 321	IM 562	
Agent de maîtrise territorial	d'agent de maîtrise à agent de maîtrise principal	Temps complet	Agent de maîtrise principal	2	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 316	IM 480	
Adjoint technique territorial	d'adjoint technique de 2 ^{ème} classe à adjoint technique principal de 1 ^{ère} classe	Temps complet	Adjoint technique principal de 2 ^{ème} classe	3	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 316	IM 457	
		Temps complet	Adjoint technique de 2 ^{ème} classe	2	Art. 3-1 ; 3-2 Loi n°84-53	IM 316	IM 457	

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, 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

