



**Conseil d'administration
Séance du 27 octobre 2016**

**Délibération n° 31-2016
Décision modificative n°1 du budget primitif 2016**

- Vu le code général des collectivités territoriales, notamment son article L 1412-3 et L 1431-1 à L 1431-9 dans leur rédaction issue de la loi n° 2002-6 du 7 janvier 2002 relative à la création d'établissements publics de coopération culturelle ;
- Vu l'arrêté préfectoral du 28 décembre 2010 portant création de l'école supérieure d'arts & médias de Caen/Cherbourg, établissement public de coopération culturelle ;
- Vu les statuts de l'école supérieure d'arts et médias de Caen/Cherbourg ;

Lors de sa séance du 4 avril 2016, le Conseil d'administration a voté son budget primitif 2016 par section et par chapitre.

Quelques ajustements de crédits sont nécessaires par voie de décision modificative.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE				
chapitre	libellé	BP 2016	DMI	BP+ DMI
011	charges à caractère général	921 010,00	2 750,00	923 760,00
012	charges de personnel et frais assimilés	4 015 000,00	74 121,77	4 089 121,77
65	autres charges de gestion courante	28 000,00	-	28 000,00
66	charges financières	-	-	-
67	charges exceptionnelles	13 000,00	15 000,00	28 000,00
68	dotations aux provisions	-	-	-
022	dépenses imprévues	75 854,83	-	75 854,83
total des dépenses réelles de fonctionnement		5 052 864,83	91 871,77	5 144 736,60
023	virement à la section d'investissement	-	-	-
042	opération d'ordre entre sections	102 500,00	4 000,00	106 500,00
043	opération d'ordre dans la section de fonctionnement	-	-	-
total des dépenses d'ordre de fonctionnement		102 500,00	4 000,00	106 500,00
total		5 155 364,83	95 871,77	5 251 236,60

RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE				
chapitre	libellé	BP 2016	DMI	BP+DMI
013	atténuations de charges	-	-	-
70	ventes de produits et prestations	374 250,00	- 15 000,00	359 250,00
73	produits issus de la fiscalité	2 000,00	1 267,77	3 267,77
74	dotations, subventions et autres participations	4 570 860,00	114 604,00	4 685 464,00
75	autres produits de gestion courante	15 000,00	- 5 000,00	10 000,00
76	produits financiers	-	-	-
77	produits exceptionnels	-	-	-
78	reprises sur provisions	-	-	-
total des recettes réelles de fonctionnement		4 962 110,00	95 871,77	5 057 981,77
042	opération d'ordre entre sections			
043	opération d'ordre dans la section de fonctionnement			
total des recettes d'ordre de fonctionnement				
002	Excédent de fonctionnement reporté de N-1	193 254,83		193 254,83
total		5 155 364,83	95 871,77	5 251 236,60

DEPENSES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRE			
DEPENSES	BP 2016	DM1	BP+DM1
Opérations réelles			
Dépenses financières			
20 Dépenses d'équipement - immobilisations incorporelles	5 000,00		5 000,00
21 Dépenses d'équipement - immobilisations corporelles	122 411,51	4 000,00	126 411,51
Total des opérations réelles	127 411,51	4 000,00	131 411,51
Opérations d'ordre			
1391 Reprise des subventions au compte de résultat			
040 Opérations d'ordre entre sections			
Total des opérations d'ordre			
Total des dépenses	127 411,51	4 000,00	131 411,51
001 Déficit d'investissement reporté			
Total réalisation + report	127 411,51	4 000,00	131 411,51

RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRE			
RECETTES	BP 2016	DM1	BP+DM1
Opérations réelles			
13 Subventions d'équipement reçues	-		
1068 Excédent de fonctionnement capitalisés			
Total des opérations réelles	-		
Opérations d'ordre			
021 Virement de la section d'exploitation	-		
040 Amortissements	102 500,00	4 000,00	106 500,00
Total des opérations d'ordre	102 500,00	4 000,00	106 500,00
001 Solde d'exécution reporté	24 911,51		24 911,51
Total des recettes	127 411,51		131 411,51

SECTION DE FONCTIONNEMENT:

Recettes :

**Réajustement de la ligne « dotations, subventions et autres participations »
de : + 114 604€**

- Participation de la Communauté d'agglomération de Caen la mer :
+ 85 000€ soit 60 000€ (participation au financement des indemnités de rupture du contrat de l'ancien directeur) et 25 000€ (participation exceptionnelle au fonctionnement de l'établissement) ;
- Participation de la Région Normandie : **+ 16 200€** soit 6 000€ (financement d'un projet de recherche: « Déplacer la terre / Un inventaire des bords ») ;
+ 6 000€ (financement d'une résidence d'une étudiante diplômée de l'ésam Caen/Cherbourg à l'université de Brandon au Canada) ; **+ 4 200€** (participation au financement des indemnités de rupture du contrat de l'ancien directeur) ; **+ 2 750€** (ajustement subvention exposition des félicités)
- Participation de l'Etat : **+ 2 690€** € soit **+ 30 900€** (participation au fonctionnement de l'établissement) ; **- 25 000€** (fin du financement du laboratoire de l'art et de l'eau) ; **- 460€** (ajustement aide action culture/justice) et **- 2 750€** (ajustement soutien projet de jumelage IME).
- Participation de la ville de Cherbourg-en-Cotentin : **+ 7 964€** (participation au financement des indemnités de rupture du contrat de l'ancien directeur).

Réajustement de la ligne « ventes de produits et prestation » : - 15 000€

Prise en compte de la réalité des recettes depuis les inscriptions de début d'année

Réajustement de la ligne « Produits issus de la fiscalité » : + 1 267,77 €

Révision à la hausse du montant des recettes liées à la taxe d'apprentissage

Réajustement de la ligne « autres produits de gestion courante » : - 5 000€

Diminution des recettes liées à la location des espaces.

Dépenses :

Charges à caractère général : + 2 750 €

Charges de personnel : + 74 121,77 €

Prise en compte des indemnités liées à la rupture du contrat du directeur de l'EPCC

Opération d'ordre entre sections : + 4 000 €

Ajustement du montant des dotations aux amortissements

DELIBERATION

Sur proposition du Président, le Conseil d'administration, après en avoir délibéré :

Adopte le projet de décision modificative n°1 du budget 2016 de l'ésam Caen/Cherbourg présenté ci-dessus.

Le Président,



Marc Pottier

Nombre de membres en exercice : 26

Présents : 14

Votants : 22

Vote : à l'unanimité

Accusé de réception en préfecture
014-200028132-20161027-31_2016-BF
Date de télétransmission : 04/11/2016
Date de réception préfecture : 04/11/2016