

ÉCOLE
SUPÉRIEURE
D'ART & DE DESIGN
MARSEILLE-
MÉDITERRANÉE

184 avenue de Luminy
13288 Marseille cedex 9
T 04 91 82 83 10
F 04 91 82 83 11
www.esadmm.fr

Budget - Exercice 2018 : Approbation de la Décision Modificative N°1

Conseil d'administration

Séance du 3 JUILLET 2018

Délibération n° DELIB_13_FI_18_07_03_DM

L'an deux mille dix-huit, le trois juillet,

Le Conseil d'Administration s'est réuni, en la salle du conseil au siège de l'établissement, sur invitation de Madame la Présidente en date 11 juin 2018.

VU

- Les dispositions du chapitre II du titre unique du livre VI de la première partie du Code Général des Collectivités territoriales,
- L'instruction budgétaire et comptable M14,
- Les articles 17 et suivants des statuts de l'établissement,
- Les délibérations du Conseil d'Administration n°09_FI_17_12_15_BUDGET_PRIMITIF_2018 du 15 décembre 2017 portant approbation du Budget Primitif 2017 et n°09_FI_18_03_30_BS_2018 du 30 Mars 2018 portant approbation du Budget Supplémentaire 2017

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

La Présidente,

EXPOSE

La décision modificative n°1 de l'exercice 2018 a vocation à ajuster les inscriptions budgétaires, pour tenir compte de la consommation finale effective des crédits, mais aussi des nouveaux engagements de l'ESADMM.

Ces ajustements se traduisent à la fois par des augmentations, des diminutions de crédits, des transferts de crédits entre chapitres budgétaires, ainsi que des virements d'article à articles au sein d'un même chapitre.

Il est rappelé que les opérations d'ordre correspondent à des opérations comptables, qui ne se traduisent pas par une entrée ou une sortie d'argent, et qu'elles sont sans incidence sur l'équilibre budgétaire.

L'exécution budgétaire de l'exercice 2018 nécessite les ajustements de crédits suivants :

SECTION FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2017 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= (1)+(2)+(3))
011	Charges à caractère général	742 766,00	0,00	-16 200,00		726 566,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	5 482 852,21	0,00	36 200,00		5 519 052,21
014	Atténuations de produits		0,00	0,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante	11 100,00	0,00	-2 500,00		8 600,00
	Total des dépenses de gestion courante	6 236 718,21	0,00	17 900,00		6 254 618,21
66	Charges financières	1 500,00	0,00	-500,00		1 000,00
67	Charges exceptionnelles	55 000,00	0,00	-5 700,00		49 300,00
022	Dépenses imprévues (fonctionnement)	135 000,00	0,00	-25 000,00		110 000,00
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	6 431 218,21	-0,00	-125 700,00		6 305 518,21
023	Virement à la section d'investissement (5)			0,00		0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (5)	119 300,00		3 000,00		122 300,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonc			0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	119 300,00		3 000,00		122 300,00
	TOTAL	6 550 218,21	0,00	-119 400,00		6 430 818,21
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)						53 747,79
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES						6 484 566,00

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2017 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= (1)+(2)+(3))
013	Atténuations de charges	13 500,00	0,00	0,00		13 500,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	380 000,00	0,00	20 000,00		400 000,00
73	Impôts et taxes	22 000,00	0,00	0,00		22 000,00
74	Dotations, subventions et participations	6 104 466,00	0,00	-133 400,00		5 971 066,00
75	Autres produits de gestion courante	61 000,00	0,00	-6 000,00		55 000,00
	Total des recettes de gestion courante	6 580 966,00	0,00	-119 400,00		6 461 566,00
76	Produits financiers		0,00	0,00		0,00
77	Produits exceptionnels	26 000,00	0,00	-26 000,00		0,00
	Total des recettes réelles de fonctionnement	6 606 966,00	0,00	-145 400,00		6 461 566,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (5)			26 000,00		26 000,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonc			0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre de fonctionnement			26 000,00		26 000,00
	TOTAL	6 606 966,00	0,00	-119 400,00		6 487 566,00
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)						0,00
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES						6 487 566,00

SECTION INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2017 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=(1)+(2)+(3))
010	Stocks (5)		0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	47 000,00	0,00	0,00		47 000,00
204	Subventions d'équipement versées		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	341 000,00	0,00	-11 700,00		329 300,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	241 972,27	0,00	-10 000,00		231 972,27
	Total des dépenses d'équipement	629 972,27	-0,00	-21 700,00		608 272,27
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00	0,00		0,00
13	Subventions d'investissement		0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00	0,00		0,00
18	Compte de liaison : affectation (7)		0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations		0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières		0,00	0,00		0,00
020	Dépenses imprévues (investissement)		0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses financières		0,00	0,00		0,00
45..	Total des op. pour le compte de tiers (8)		0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	629 972,27	0,00	-21 700,00		608 272,27
040	Opérations d'ordre entre sections (4)			26 000,00		26 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)			0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement			26 000,00		26 000,00
	TOTAL	629 972,27	0,00	4 300,00		634 272,27

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	634 272,27

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2017 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=(1)+(2)+(3))
010	Stocks (5)		0,00	0,00		0,00
13	Subventions d'investissement (hors 139)		0,00	0,00		0,00
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 (6)		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours		0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'équipement		0,00	0,00		0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)		0,00	0,00		0,00
18	Compte de liaison : affectation (7)		0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations		0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières		0,00	0,00		0,00
024	Produits de cessions		0,00	0,00		0,00
	Total des recettes financières		0,00	0,00		0,00
45..	Total des op. pour le compte de tiers (8)		0,00	0,00		0,00
	Total des recettes réelles d'investissement		0,00	0,00		0,00
021	Virement de la section de fonctionnement (4)			0,00		0,00
040	Opérations d'ordre entre sections (4)	115 000,00		4 300,00		119 300,00
041	Opérations patrimoniales (4)			0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	115 000,00		4 300,00		119 300,00
	TOTAL	115 000,00	0,00	4 300,00		119 300,00

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	514 972,27
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	634 272,27

(1) y compris les restes à réaliser

Les ajustements soumis au vote sont les suivants :

- Les Recettes de fonctionnement sont revues à la baisse à hauteur de -119 400 € (+20 000 € au chapitre 70. Produits des services, du domaine et ventes diverses, - 133 400 € au chapitre 74. Dotations, subventions et participations, - 6 000 € au chapitre 75. Autres produits de gestion courante et - 26 000 € au chapitre 77. Produits Exceptionnels)
- Cette baisse de -119 400 € est répercutée sur les Dépenses de Fonctionnement (- 16 200 € au chapitre 011. Charges à caractère général, + 36 200 € au chapitre 012. Charges de personnel et frais assimilés, - 2 500 € au chapitre 65. Autres Charges de gestion courante, - 500 € au chapitre 65. Charges financières, - 5 700 € au chapitre 67. Charges Exceptionnelles et - 135 000 € au Chapitre 022. Dépenses Imprévues)
- Opérations d'ordre : La dotation aux amortissements est augmentée de 4 300 € (Total : 119 300 € au chapitre 042. Opérations d'ordre de transfert entre sections / Section Fonctionnement et Chapitre 040. Opérations d'ordre entre sections / Section Investissement Recettes), la reprise sur subventions est portée à 16 000€ et les prévisions pour la comptabilisation des travaux en régie sont portées à 10 000 € (Chapitre 040. Opérations d'ordre entre sections / Section Investissement Dépenses et Chapitre 042. Opérations d'ordre entre section / Section Fonctionnement Recettes)
- Les dépenses d'équipement sont revues à la baisse à hauteur de - 21 700€ (- 11 700 € au chapitre 21. Immobilisations corporelles et - 10 000 € au chapitre 23. Immobilisations en cours).

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

Le Conseil d'Administration, après en avoir délibéré,

DÉCIDE

Article 1 : d'accepter la proposition de décision modificative n°1 du budget, exercice 2018 ;

Article 2 : de modifier en conséquence les montants inscrits aux différents articles détaillés dans le document ci-joint.

Nombre de membres en exercice	17
Nombre de membres présents	10
Nombre de suffrages exprimés	13
Votes pour	13
Votes contre	0
Abstentions	0

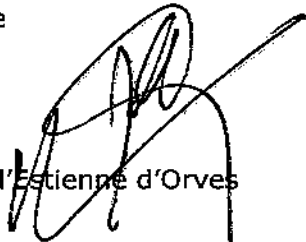
La présente délibération mise aux voix est :

- ~~Adoptée~~
- ~~Rejetée~~

Fait à Marseille, le 3 juillet 2018.

La Présidente

Anne-Marie d'Estienne d'Orves



Transmise au représentant de l'Etat le 03/07/18.

Madame la Présidente certifie, sous sa responsabilité, le caractère exécutoire de cet acte, et informe qu'il peut faire l'objet d'un recours auprès du tribunal Administratif de Marseille dans un délai de deux mois à compter de sa publication et sa transmission aux services de l'état.

Publiée le :

1900
1901
1902
1903
1904
1905
1906
1907
1908
1909
1910
1911
1912
1913
1914
1915
1916
1917
1918
1919
1920
1921
1922
1923
1924
1925
1926
1927
1928
1929
1930
1931
1932
1933
1934
1935
1936
1937
1938
1939
1940
1941
1942
1943
1944
1945
1946
1947
1948
1949
1950
1951
1952
1953
1954
1955
1956
1957
1958
1959
1960
1961
1962
1963
1964
1965
1966
1967
1968
1969
1970
1971
1972
1973
1974
1975
1976
1977
1978
1979
1980
1981
1982
1983
1984
1985
1986
1987
1988
1989
1990
1991
1992
1993
1994
1995
1996
1997
1998
1999
2000
2001
2002
2003
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025
2026
2027
2028
2029
2030
2031
2032
2033
2034
2035
2036
2037
2038
2039
2040
2041
2042
2043
2044
2045
2046
2047
2048
2049
2050
2051
2052
2053
2054
2055
2056
2057
2058
2059
2060
2061
2062
2063
2064
2065
2066
2067
2068
2069
2070
2071
2072
2073
2074
2075
2076
2077
2078
2079
2080
2081
2082
2083
2084
2085
2086
2087
2088
2089
2090
2091
2092
2093
2094
2095
2096
2097
2098
2099
2100

2025