



Budget 2021 – CA du 12 juillet 2021

Rapport sur les Orientations Budgétaires pour 2022



 Avant-Propos – Exigences règlementaires

Un débat sur les orientations budgétaires (D.O.B) de la collectivité doit se tenir dans le délai maximum des deux mois qui précèdent l'adoption du budget primitif dans les communes de plus de 3 500 habitants (art. L.2312-1 du Code Général des Collectivités Territoriales CGCT) et leurs établissements publics (Art. L.1612.20 du CGCT).

L'article n°107 de la loi n°2015-991 du 7 août 2015 *portant nouvelle organisation territoriale de la République*, dite « loi NOTRe », dispose que le rapport sur les orientations budgétaires présenté par le président de l'exécution des collectivités territoriales lors de ce débat doit comporter :

- Les orientations budgétaires envisagées portant sur les évolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes, en fonctionnement comme en investissement. Sont notamment précisées les hypothèses d'évolution retenues pour construire le projet de budget, notamment en matière de concours financiers, de fiscalité, de tarification, de subvention ainsi que les principales évolutions relatives aux relations financières entre la collectivité et ses partenaires ;
- La présentation des engagements pluriannuels, notamment les orientations envisagées en matière de programmation d'investissement comportant une prévision des dépenses et des recettes ;
- Des informations relatives à la structure et la gestion de l'encours de dette contractée et les perspectives pour le projet de budget ;

Ces orientations doivent permettre d'évaluer l'évolution prévisionnelle du niveau d'épargne brute, d'épargne nette et de l'endettement à la fin de l'exercice auquel se rapporte le projet de budget.

Il s'agit d'une formalité substantielle dans la procédure d'adoption des budgets, dont l'absence entache d'illégalité toute délibération relative à l'adoption du budget primitif de la collectivité (*CCA de Marseille, 19 Octobre 1998, n°96MAI12282, Commune de Port-La-Nouvelle*).

Dans un souci de transparence, il est primordial de donner à l'ensemble des membres du CA une vision précise des finances et des orientations poursuivies par l'établissement.

Le présent rapport a donc pour objet de fournir les éléments utiles à la réflexion en vue de la prochaine séance du Conseil d'Administration. Il y a lieu d'indiquer en outre qu'il est envisagé de voter le budget primitif 2021 en décembre 2020.

 Elements de contexte

Les accords visant à l'harmonisation en Europe de l'enseignement supérieur et de la recherche (« Accord de Bologne ») ont eu pour conséquence que seuls les établissements dotés de la personnalité morale ont la possibilité de délivrer des diplômes nationaux donnant grade universitaire. L'école supérieure des beaux-arts de Marseille, service municipal en régie, s'est alors transformée, à l'initiative de la Ville en un établissement public de coopération culturelle (EPCC) (**Arrêté préfectoral du 14 février 2011** portant création de l'établissement Public de Coopération Culturelle « Ecole Supérieure d'Art de Marseille – Méditerranée »).

Le 8 Avril 2019, 8 ans après la création de l'EPCC, le Maire de Marseille a fait connaître à la Présidente sa volonté de voir le Conservatoire National à Rayonnement Régional de Marseille (CNRR) « Pierre Barbizet », établissement d'enseignement de la Musique et de l'Art Dramatique, constitué en service municipal, rejoindre juridiquement l'école supérieure d'art et de design au sein d'un même établissement public. L'objectif étant de constituer un pôle structurant d'enseignement artistique, ayant pour vocation de proposer une offre complète et transdisciplinaire d'enseignement artistique (arts plastiques, musique, danse, théâtre...) allant de l'initial jusqu'au supérieur. Le transfert des activités CNRR à l'EPCC a été donné lieu à une délibération du Conseil Municipal du **25 novembre 2019**.

Suite aux votes des assemblées portant avis favorable à la modification des statuts de l'EPCC (Conseil d'Administration de l'INSEAMM du 9 Septembre 2019 et Conseil Municipal Ville de Marseille du 25/11/2019) les statuts de l'EPCC ont été modifiés par **Arrêté préfectoral du 19 Février 2020**, avec pour conséquence notamment l'élargissement de ses activités et la modification du nom de la structure (« Institut National Supérieur d'Enseignement Artistique Marseille Méditerranée »).

Au cours de cette période, la Ville de Marseille a diligenté une étude financière afin d'évaluer les coûts de transfert des activités CNRR à l'EPCC, avec pour ambition de créer un pôle structurant d'enseignement. Cette étude, réalisée par le cabinet d'audit Finance Consult, et remise à la Ville le 29 Octobre 2019, a notamment eu pour objectif de déterminer les coûts de l'activité CNR (années antérieures et celles à venir) ainsi que les coûts supplémentaires pour l'EPCC du fait de l'élargissement de ses activités. Le transfert des activités CNRR à l'EPCC avec mise à niveau des effectifs enseignants a été évalué à 9.7M€ en 2020 et 11,2M€ à horizon 2021.

Afin de permettre à l'INSEAMM de constituer les moyens humains et matériels nécessaires à son fonctionnement, la Ville de Marseille et l'INSEAMM ont signé une convention de gestion d'un an, effective jusqu'au 12 Juin 2021, permettant de transférer progressivement les charges de gestion de cette nouvelle activité (personnel, entretien des bâtiments, activités d'enseignement...). Cette convention donne lieu au remboursement de l'EPCC à la Ville des charges supportées par cette dernière durant cette période transitoire ainsi qu'au reversement par la

INSEAMM CA 12/07/2021

Délibération n°DELIB_08_ADM_21_07_12_DOB_2022_PJ1

ville à l'INSEAMM des recettes de fonctionnement tirées de l'activité CNRR (Recettes d'inscription, subventions...). Compte tenu de la crise sanitaire du COVID-19, le transfert du personnel (intégration du personnel enseignant et mise à disposition du personnel administratif et technique) fixée à l'origine le 1^{er} Septembre, a été reportée au 1^{er} janvier 2021. En outre la convention de gestion a été reconduite de 6 mois pour se terminer le 31/12/2021

L'EPCC a amorcé le renforcement de ses équipes sur les fonctions supports et s'est engagé dans une démarche de pérennisation des enseignants du CNR (recrutement des non titulaires « vacataires » sur des emplois permanents, Mutations).

Au niveau budgétaire, la Ville a alloué à l'INSEAMM une contribution financière supplémentaire de 4 055 000 € pour l'exercice 2020 (correspondant à une contribution sur une année pleine de 9 732 000 € ramené à 5 mois) et une contribution financière de 9 735 000 € pour l'exercice 2021.

En outre, la crise du COVID-19 est venue alourdir les dépenses d'hygiène et de sécurité pour l'exercice en cours et ceux à venir, en créant de nouvelles charges directes de fonctionnement pour l'établissement dont le coût annuel a été évalué à 34 542 € sur une année pleine.

Enfin, la conjoncture économique nationale et internationale doit également être un indicateur pour les exercices à venir, notamment en terme d'accès aux enseignements pour les foyers les plus modestes. La France devrait connaître en 2021 une croissance de 5.75% (estimation Banque de France) et le chômage devrait atteindre 8.1% de la population active d'ici la fin de l'année.

Ainsi, les prévisions budgétaires qui seront développées ci-dessous tiennent compte des progressions de recettes résultant de l'élargissement des activités de l'EPCC mais également des charges nouvelles pour l'établissement sur les exercices 2022 et à venir, du fait notamment de l'accroissement de ses activités.

I. LES HYPOTHÈSES DE DOTATIONS ET NIVEAUX DE SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONSA. LA CONTRIBUTION FINANCIÈRE VILLE DE MARSEILLE▪ Évolution de la contribution financière de la Ville de Marseille 2019-2021

Exercice	2019	2020	2021
Périmètre Beaux-Arts	5 235 000 € (montant alloué c/. 5 335 000 € voté)	5 235 000 € (montant alloué c/. 5 335 000 € voté)	5 235 000 € (montant alloué c/. 5 335 000 € voté)
Périmètre CRR	--	4 055 000 € (811 000€ x 5 mois)	9 732 000 € (811 000 € x 12 mois)
Total	5 235 000 €	9 290 000 €	14 967 000 €

▪ Observations sur la contribution Ville de Marseille :

La contribution financière pour 2021 s'élève à **14 967 000 €**. Elle se compose de la contribution de base de 5 235 000 € pour les Beaux-Arts, à laquelle s'ajoute 9 732 000 € de contribution supplémentaire voté le 4 Avril 2021 pour les activités du Conservatoire (811 000 € x 12 mois correspondant au montant de l'étude financière année N).

En 2022, si on se réfère à l'étude des coûts et déduction faite des ressources propres du Conservatoire, la contribution permettant un fonctionnement de l'EPCC doit s'établir comme suit :

- Contribution Beaux-Arts : **5 335 000 €**
- Contribution Conservatoire : Coûts évalués pour année N+1 transfert de 11 196 284 € déduction faite ressources propres du CNR (Recettes Inscription 275 000 € et 120 000 €) : **10 909 284 €**

TOTAL CONTRIBUTION RETENUE POUR 2022 POUR L'ÉLABORATION DU BP 2022 :

Exercice	2022
Périmètre Beaux-Arts	5 335 000 €
Périmètre CRR	10 909 284 €
Total	<u>16 244 284.00 €</u>
Variation par rapport exercice 2021 (Montant prévu au BP)	+ 371 784.00 € (+2.34%)
Variation par rapport exercice 2021 (montant alloué)	+ 1 277 284.00 €

Remarque : La variation du niveau de la contribution est de 2.34% d'un point de vue budgétaire (montant voté) contre 8.53% par rapport au montant réel alloué en 2021, ce qui conduit à rattrapage important en volume du montant de la contribution pour 2022 et un risque de déséquilibre important au budget général en cas de non atteinte de ces perspectives.

B. LES AVANTAGES EN NATURE VILLE DE MARSEILLE

Il convient ici d'inscrire au budget de fonctionnement de l'INSEAMM le montant de la subvention en nature allouée par la Ville de Marseille au titre de la mise à disposition des bâtiments à l'EPCC

Les montants votés en Conseil Municipal sont les suivants :

Subvention en nature Mise à disposition des Locaux Beaux-Arts (y compris charges locatives et Consommation des fluides)	1 184 424.48 €
Subvention en nature Mise à disposition des Locaux CRR (y compris charges locatives)	Non évaluée ?
TOTAL	1 184 424.48 € + ?

La mise à disposition des locaux du CRR n'a pas été évaluée. L'enjeu sera d'avoir une visibilité sur cette subvention en nature dans l'équilibre budgétaire global de l'INSEAMM.

C. LES CONTRIBUTIONS DU MINISTÈRE DE LA CULTURE (DRAC)

- Évolution des contributions du Ministère de la Culture - DRAC (hors projets)

	2020	2021	2022 (Projections)
Ens. Art. sup. des Beaux-Arts et Projet PISOURED	683 600.00 €	683 600.00 €	683 600.00 €
Prog. d'Interprétariat PISOURED / Pilab Création	63 468.00 €	63 466.00 €	63 466.00 €
Publics empêchés	10 000.00 €	10 000.00 €	10 000.00 €
Projets d'actions culturelles et intervention en milieu scolaire Conservatoire	110 000.00 €	120 000.00 €	120 000.00 €
TOTAL	867 068.00 €	877 066.00 €	877 066.00 €

- Observations sur le niveau de subvention de l'Etat :

Il convient de retenir en hypothèse de financement pour 2022 la somme de 877 066.00 € pour la construction du Budget 2022. Les subventions sur projets, variable d'un exercice à l'autre, restent incertaines et ne sont donc pas inscrites dans l'estimation initiale du budget de fonctionnement. Le programme LSF PISOURED / PILAB, action participant à la politique d'égalité des droits et des chances (Loi du 11 Février 2005) a donné lieu à une convention pluriannuelle d'objectifs sur 3 ans (2021-2023). Il convient donc d'inclure cette recette aux prévisions 2022.

D. AUTRES SUBVENTIONS : SUBVENTION DU DÉPARTEMENT DES BOUCHES DU RHÔNE :

L'INSEAMM souhaite conduire un projet pilote et symbolique de l'interdisciplinarité, de la création, de l'appui à la pratique artistique des amateurs. Ce projet baptisé, « Orphéon Utopique Phocéén », un projet collaboratif, sonore, visuel, contemporain, populaire et urbain.

L'INSEAMM sollicite pour la conduite de ce projet un soutien financier du Département des Bouches du Rhône à hauteur de 50 000 € pour un projet global de 80 000 €. Cette subvention, dont la demande a été votée en Conseil d'Administration, inscrite au budget 2021 est reportée sur l'exercice 2022.

II. LE PRODUIT DES SERVICES – LA TARIFICATION

A. LES RECETTES D'INSCRIPTION

Les recettes d'inscriptions reposent sur les effectifs moyens et le tarif applicable (correspondant aux tarifs en vigueur).

- *Recettes prévisibles sur la formation Initiale Beaux-Arts (hypothèse de maintien des tarifs en vigueur)*

	Effectif Moyen (%)	Tarif en vigueur	Recettes prévisionnelles 2022
Étudiants Boursiers	138 (38%)	200 €	27 600 €
Étudiants UE	148 (41%)	500 €	74 000 €
Étudiants Hors UE	76 (21%)	1 500 €	114 000 €
Total	362		215 600 €

- *Recettes prévisibles sur la Classe Préparatoire (Conservation des tarifs)*

	Effectif Moyen	Tarif en vigueur	Recettes prévisionnelles 2022
Étudiants Boursiers	10	200 €	2 000 €
Étudiants UE	6	1 100 €	6 600 €
Étudiants Hors UE	1	2 000 €	2 000 €
Total	18		10 600 €

- Recettes prévisibles sur les frais de dossier (Concours d'entrée / Commission d'équivalence)

	Effectif Moyen	Tarif en vigueur	Recettes
Candidats Concours entrée	285	37€	10 545 €
Candidats Commission d'équivalence	142	37€	5 254 €
			15 800 €

Nous notons une évolution de ces recettes, notamment suite à l'application d'une grille tarifaire plus attractive et des formalités de candidature simplifiées. L'hypothèse 2022 tient compte des niveaux de réalisation 2021.

- Recettes moyennes sur les Ateliers de pratiques amateurs

2019	2020	2021	2022 (prévisions)
86 852.50€	68 262.45€	50 000 €*	75 000 €

*Crise sanitaire : Suspension des Cours et Ateliers

L'hypothèse 2022 se fonde sur une reprise progressive des activités des ateliers de pratiques amateurs avec une sortie de crise sanitaire et des modalités de suivi en présentiel dès la rentrée de septembre 2021.

- Recettes potentielles sur le CFPI

	Effectif moyen	Tarif en vigueur	Recettes potentielles 2021
Candidats	12	500€ Individuel	6 000 €

L'hypothèse ici retenue est l'instauration d'un tarif unique d'inscription voté au Conseil d'Administration 2022 et un niveau de recettes potentielles assises sur un effectif de 12 candidats. Ces prévisions de recettes seront réévaluées au moment de la rentrée universitaire avec le nombre définitif de candidats.

- Recettes sur les participations aux fungibles (fournitures et matériaux)

2017	2018	2019	2020	2021	2022
7 238.22 €	4 587 €	6 978 €	6 200€	8 400 €	8 400 €

L'hypothèse ici retenue est ici la mise en œuvre de dispositions d'exonérations partielles de certains frais de fungibles selon un motif pédagogique et sur lequel devra statuer le Conseil d'Administration. A ce stade l'hypothèse retenue est celui du maintien du niveau de recettes 2021 compte tenu par ailleurs d'un recours de plus en plus accru des étudiants à ces ressources.

- Recettes d'inscription au Conservatoire

2017	2018	2019	2020	2021	2022
258 121.00 €	260 348 €	237 987 €	250 000 €*	250 000 €*	250 000 €

*Prévisionnel moyen

À ce stade, l'hypothèse la plus probante est de se baser le niveau de recettes identifiés dans l'étude financière. Compte tenu du transfert des activités, l'INSEAMM manque encore de recul sur les niveaux de recettes du Conservatoire, et s'ajoute à cela une baisse potentielle de ces recettes sur l'année scolaire 2020-2021, lié à la crise sanitaire et la baisse des effectifs qui s'en est suivie.

L'ensemble des prévisions de recettes liées à la tarification seront réévaluées au moment de la rentrée scolaire / universitaire de septembre, qui permettra de dégager les effectifs réels et la tarification pratiquée.

III. SYNTHÈSE DU BUDGET DE FONCTIONNEMENT – RECETTES

▪ Détail des inscriptions (1^{ère} estimation)

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6419		23 000.00 €	
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	5 000.00 €	Atténuation de charges Paie : Indemnisation AT Agents Titulaires
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	18 000.00 €	Atténuation de charges Paie : RTM
7067		575 400.00 €	
7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement	215 600.00 €	Droits d'Inscription Beaux-Arts sans modification des tarifs d'inscription
7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement	10 600.00 €	Droits d'Inscription Classe Prépa Beaux-Arts sans modification des tarifs d'inscription
7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement	15 800.00 €	Frais concours entrée + commission d'admission Tarif 37 E
7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement	75 000.00 €	Recettes d'inscription Atelier Public : Hypothèse reprise d'activité fin mesures sanitaires
7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement	8 400.00 €	Participation aux fongibles Beaux-Arts - Particip. 50% soit crédits dépenses de 16 800 ? Budget At. Etudiants
7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement	250 000.00 €	Droits inscription et de scolarité CNR sans modification des tarifs d'inscription
70688		6 000.00 €	
70688	Autres prestations de services	6 000.00 €	Recettes prévisionnelles sur le CFPI
7388		2 000.00 €	
7388	Autres taxes diverses	2 000.00 €	Subv. taxe d'apprentissage : Hypothèse basse (1 596.12 ? en 2020)
74718		877 066.00 €	
74718	Autres	683 600.00 €	SUBV DRAC : Subvention pour l'Ens. Art. Sup. de Beaux-Arts et Projet PISOURD - Hypothèse Reconduction
74718	Autres	63 466.00 €	SUBV DRAC : Subvention LSF - Année 2 Conv. Triennale
74718	Autres	10 000.00 €	SUBV DRAC : Subvention Publics empêchés - Hypothèse Reconduction

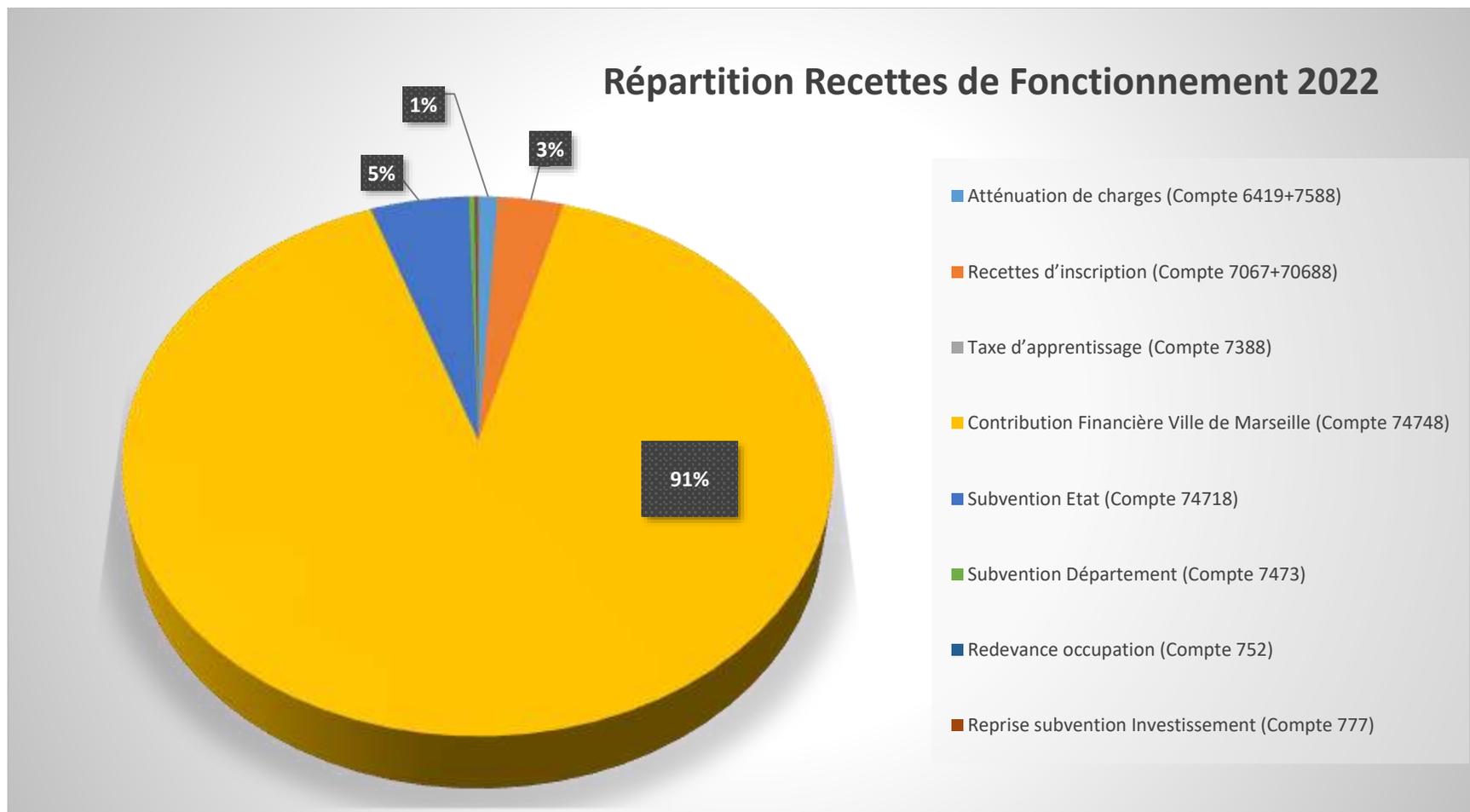
Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
74718	Autres	120 000.00 €	SUBV DRAC : Subvention proj. d'actions culturelles Conservatoire - Hypothèse 110 000 E base + 10 000 E Suppl. 2020
7473		50 000.00 €	
7473	Départements	50 000.00 €	SUBV CD13 : Projet Orphéon Utopique Phocéén porté par le CNR
74748		17 428 708.48 €	
74748	Autres communes	16 244 284.00 €	SUBV VILLE : Contribution Financière Beaux-Arts 5 235 000E + Coûts CNR N+1 Etudes 11 196 284 déduct. Ressources propres (275 000E + 120 000E) : 10 909 284 E
74748	Autres communes	1 184 424.48 €	Subvention en nature Mise à disposition des Locaux Beaux-Arts (y compris charges locatives et Consommation des fluides)
752		4 365.00 €	
752	Revenus des immeubles	3 015.00 €	Redevance Occupation Cafétéria Projet 335? / mois x 9 mois exploitation
752	Revenus des immeubles	1 350.00 €	Redevance Occupation distributeurs Beaux-Arts
7588		149 000.00 €	
7588	Autres produits divers de gestion courante	149 000.00 €	Atténuation de charges Paie : Cotisations Tickets Restaurants Base Maximale de 41 592 Tickets Rest. càd ens. ETP budgétaire)
777		30 000.00 €	
777	Quote-part des subventions d'investissement transférées au comp	30 000.00 €	Reprise sur subvention investissement opération LOAD
		19 145 539.48 €	

Le budget 2022 de fonctionnement s'élèverait donc approximativement à 19 145 539.48 € (hors subvention sur projets, hors financement ERASMUS à inscrire au BP et hors subvention en nature pour le site CRR non évaluée).

▪ Ratios Répartition budgétaire

	Montant	% Budget
Atténuation de charges (Compte 6419+7588)	172 000.00 €	0.89%
Recettes d'inscription (Compte 7067+70688)	581 400.00 €	3.03%
Taxe d'apprentissage (Compte 7388)	2 000.00 €	0.01%
Contribution Financière Ville de Marseille (Compte 74748)	16 244 284.00 €	90.38%
Contribution en nature Ville de Marseille pour le site Beaux-Arts (Compte 74748 ?)	1 184 424.48 €	0.65%
Contribution Etat (Compte 74718)	877 066.00 €	4.58%
Subvention Département (Compte 7473)	50 000.00 €	0.26%
Redevance occupation (Compte 752)	4 365.00 €	0.02%
Reprise subvention Investissement (Compte 777)	30 000.00 €	0.15%
Total	19145539.48€	

▪ Répartition des recettes en volume



17 LES ORIENTATIONS EN MATIÈRE DE DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

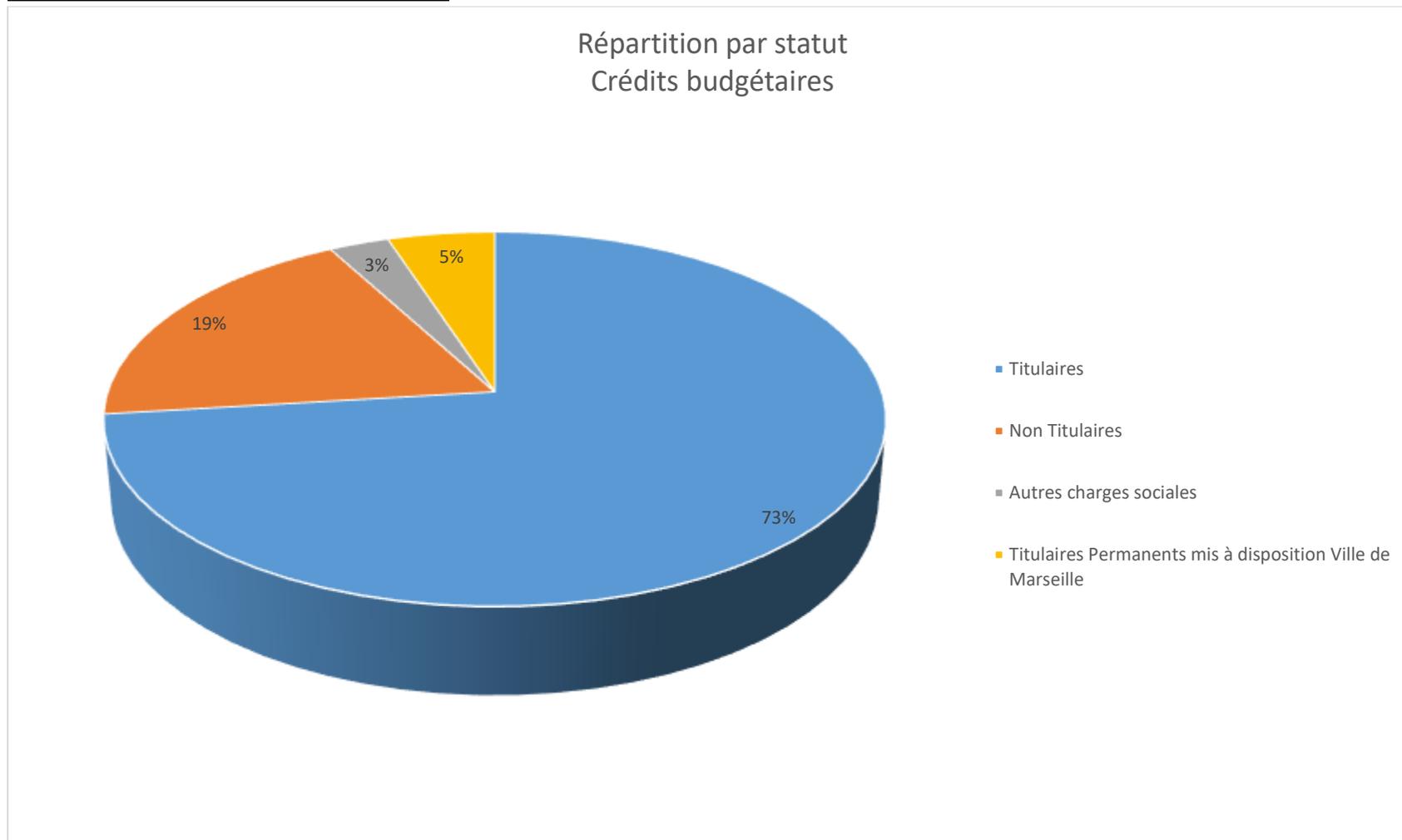
A. LES DÉPENSES DE PERSONNEL

- *Évolution prévisionnelle des effectifs*

	2021	2022	2023
Effectif budgétaire ETP	293.42	296.63	300.82
Dont TC	272.39	276.65	276.27
Dont TNC	21.03	21.28	21.56
Effectif budgétaire pourvus ETP	257.53	296.93	300.82
Dont Titulaires ETP	182.42	211.26	214.20
Dont Non titulaires ETP	57.78	68.67	69.62
Dont Personnel mis à disposition Ville de Marseille	17.33	17.00	17.00

L'hypothèse de construction des prévisions budgétaire est 100% des ETP budgétaires pourvus au 1/01/2022. Le personnel mis à disposition jusqu'au 31/12/2021 est inclus dans les ETP budgétaires.

▪ Structure de la masse Salariale en volume



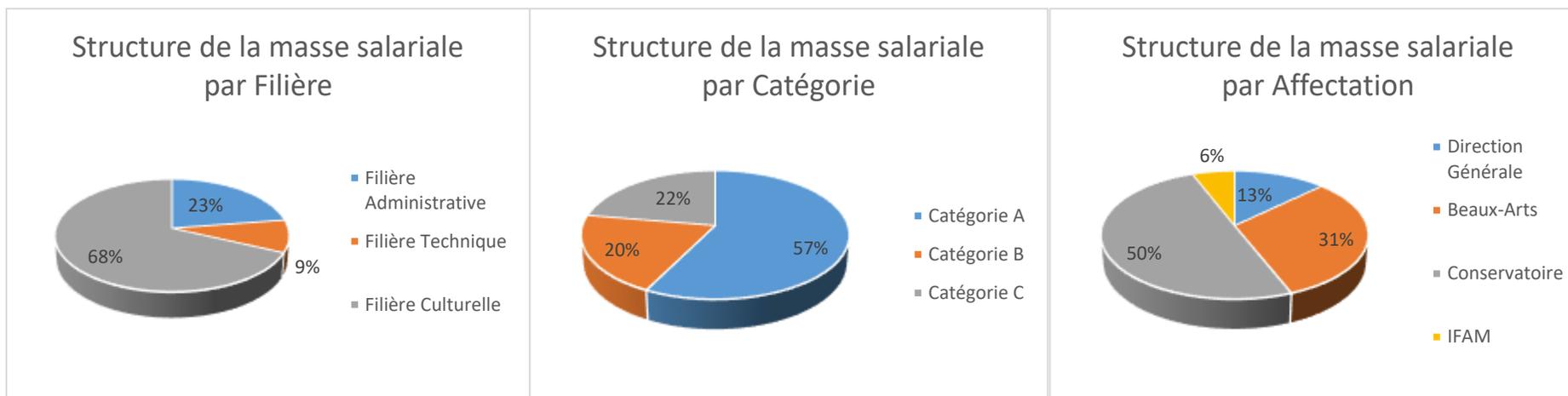
- Détail de la structure de la masse salariale

Structure de la masse salariale

<u>Par filière</u>	2021	Personnel VDM	Total	Répartition en %
Filière Administrative	2 912 992,15	174 474,04	3 087 466,19	23%
Filière Technique	1 147 359,03	121 322,19	1 268 681,22	9%
Filière Culturelle	8 860 743,14	436 768,98	9 297 512,11	68%
Total	12 921 094,32	732 565,20	13 653 659,52	100%
<i>Total des sous-budgets non répartis par filière</i>	<i>299 815,69</i>			
<i>Autres charges non réparties par filière</i>	<i>410 200,00</i>			
Total	13 631 110,01	732 565,20	14 363 675,21	

<u>Par Catégorie</u>	2021	Personnel VDM	Total	Répartition en %
Catégorie A	7 751 872,73	91 216,85	7 843 089,58	57%
Catégorie B	2 758 927,56		2 758 927,56	20%
Catégorie C	2 410 294,03	641 348,35	3 051 642,37	22%
Total	12 921 094,32	732 565,20	13 653 659,52	100%
<i>Total des sous-budgets non répartis par filière</i>	<i>299 815,69</i>			
<i>Autres charges non réparties par filière</i>	<i>410 200,00</i>			
Total	13 631 110,01	732 565,20	14 363 675,21	

<u>Par affectation</u>	2021	Personnel VDM	Total	Répartition en %
Direction Générale	1 750 593,87		1 750 593,87	13%
Beaux-Arts	4 251 994,60		4 251 994,60	31%
Conservatoire	6 114 052,24	732 565,20	6 846 617,44	50%
IFAM	804 453,60		804 453,60	6%
Total	12 921 094,32	732 565,20	13 653 659,52	100%
<i>Total des sous-budgets non répartis par filière</i>	<i>299 815,69</i>			
<i>Autres charges non réparties par filière</i>	<i>410 200,00</i>			
Total	13 631 110,01	732 565,20	14 363 675,21	



▪ Évolution de la masse salariale

2018	2019	2020	2021	2022	2023
5.472.542,47 €	5.594.164,65 €	6.372.508,60 €	12 591 631.00 €	14 704 800.00 €* 	15 079 160.00€*

*ETP budgétaires

B. LES AUTRES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Les autres frais de fonctionnement sont ici détaillés par axe budgétaire (service gestionnaire de crédits). Il s’agit d’une première évaluation qui fera l’objet de séances de travail avec les différents services concernés dans l’objectif de faire correspondre les prévisions budgétaires aux besoins réels.

- Les frais généraux

Les frais généraux sont affectés par l'élargissement des activités de l'INSEAMM. Selon les premières prévisions, ils devraient s'établir de la manière suivante :

Compte	Libellé compte	Proposé	Observation
6132		30 500.00 €	
6132	Locations immobilières	20 000.00 €	Frais généraux : Redevance prévisionnelle site CNR (Provision)
6132	Locations immobilières	10 500.00 €	Frais généraux : Redevance site Beaux-Arts
6251		3 500.00 €	
6251	Voyages et déplacements	2 000.00 €	Frais Généraux - Direction Générale : Frais déplacements agents (Hypothèse reconduction)
6251	Voyages et déplacements	1 500.00 €	Frais Généraux - CNR : Frais déplacements agents (Hypothèse reconduction)
6261		13 700.00 €	
6261	Frais d'affranchissement	9 000.00 €	Frais Généraux : Frais d'affranchissement Site Beaux-Arts - Montant réévalué
6261	Frais d'affranchissement	4 700.00 €	Frais Généraux : Frais d'affranchissement Site CNR - selon étude financière
6281		15 750.00 €	
6281	Concours divers (cotisations...)	4 000.00 €	Frais Généraux : Adhésion annuelle ANDEA
6281	Concours divers (cotisations...)	1 300.00 €	Frais Généraux : Droits CFC (Droits sur copies) - Montant réalisé 2021
6281	Concours divers (cotisations...)	550.00 €	Frais Généraux : Adhésion annuelle APPEA
6281	Concours divers (cotisations...)	8 000.00 €	Frais Généraux : Droits SACEM et SAEM pour CNR
6281	Concours divers (cotisations...)	1 700.00 €	Frais Généraux : Adhésion Réseau Provence Art Contemporain Beaux-Arts (anc. Marseille Expo) - Montant réévalué
6281	Concours divers (cotisations...)	200.00 €	Frais Généraux : Adhésion annuelle ANEAT (Assoc. Nationale des Ecoles d'Art Territoriales) - Nouvelle adhésion

Compte	Libellé compte	Proposé	Observation
6288		18 000.00 €	
6288	Autres services extérieurs	10 000.00 €	Frais Généraux : Financement de la médecine préventive AMU - Année universitaire 2021-2022 (hypothèse reconduction)
6288	Autres services extérieurs	8 000.00 €	Frais Généraux : Financement du sport étudiant AMU - Année universitaire 2021-2022 (hypothèse reconduction)
6714		10 000.00 €	
6714	Bourses et prix	10 000.00 €	Frais Généraux : Bourses d'aides d'urgence (hypothèse reconduction)
		91 450.00 €	

- Les frais juridiques

Compte	Sens	Libellé compte	Proposé	Observation
6168			76 900.00 €	
6168	D	Autres primes d'assurance	4 600.00 €	Juridique : Assurance Responsabilité Civile 2 sites - Réajustement marché
6168	D	Autres primes d'assurance	3 500.00 €	Juridique : Assurance Risque Contentieux 2 sites - Réajustement marché
6168	D	Autres primes d'assurance	13 000.00 €	Juridique : Assurance Biens mobiliers 2 sites - Réajustement marché
6168	D	Autres primes d'assurance	49 000.00 €	Juridique : Assurance risques statutaires AT - Voir l'assiette TB CNRACL 2022
6168	D	Autres primes d'assurance	6 800.00 €	Juridique : Assurance Véhicule de services 2 sites - Montant réévalué véhicules supplémentaires
6227			5 000.00 €	
6227	D	Frais d'actes et de contentieux	5 000.00 €	Juridique : Réserve honoraires avocats (Hypothèse reconduction)
6231			7 000.00 €	
6231	D	Annonces et insertions	7 000.00 €	Juridique : Frais publication marchés publics (Hypothèse reconduction)
			88 900.00 €	

- Les frais financiers

Compte	Libellé compte	Proposé	Observation
6262		330.00 €	
6262	Frais de télécommunications	330.00 €	Finances : Frais de transaction Terminal CB et paiement à distance (base 0.11?/transaction x 3000 transactions estimées sur les 2 régies)
627		8 550.00 €	
627	Services bancaires et assimilés	8 550.00 €	Finances : Frais Ligne de trésorerie base 2M? - Frais de dossier 3550 ? et Frais de commission d'engagement 5000? - Montant réévalué
		8 880.00 €	

- Les frais Ressources Humaines (hors masse salariale)

Compte	Libellé compte	Proposé	Observation
6182		790.00 €	
6182	Documentation générale et technique	790.00 €	Ressources Humaines : Revues spécialisées (Hypothèse reconduction)
6184		51 900.00 €	
6184	Versements à des organismes de formation	50 000.00 €	Ressources Humaines : Financement plan de formation (Base 2021 41 000? + crédits suppl. élargissement effectifs) - à arbitrer
6184	Versements à des organismes de formation	1 900.00 €	Ressources Humaines : Prestation prévention et sécurité au travail CDG13
6188		15 000.00 €	
6188	Autres frais divers	15 000.00 €	Ressources Humaines : Financement Compte Personnel de Formation

Compte	Libellé compte	Proposé	Observation
6231		2 500.00 €	
6231	Annonces et insertions	2 500.00 €	Ressources Humaines : Diffusion annonces pour recrutements (Hypothèse reconduction)
6251		1 500.00 €	
6251	Voyages et déplacements	1 500.00 €	Ressources Humaines : Frais transport intervenants et agent dédiés (Hypothèse reconduction)
6256		1 500.00 €	
6256	Missions	1 500.00 €	Ressources Humaines : Frais hébergement et restauration agents dédiés (et formations ens. du personnel)(Hypothèse reconduction)
		73 190.00 €	

▪ Hygiène et Sécurité multi-sites

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
60631		16 500.00 €	
60631	Fournitures d'entretien	16 500.00 €	Hygiène et Sécurité : Produits hygiène recommandations règlementaires + Produits nettoyants et sanitaires (Hypothèse Reconduction)
60632		2 500.00 €	
60632	Fournitures de petit équipement	2 500.00 €	Hygiène et Sécurité : Ergonomie poste de travail inf. à 200? TTC (Hypothèse reconduction)
60636		25 000.00 €	
60636	Vêtements de travail	25 000.00 €	Hygiène et Sécurité : EPI Beaux-Arts (Hypothèse reconduction) - Voir visibilité Marché
6068		12 000.00 €	
6068	Autres matières et fournitures	12 000.00 €	Hygiène et Sécurité : Autres produits divers pour prescriptions sanitaires (Hypothèse reconduction)
61558		2 000.00 €	
61558	Autres biens mobiliers	2 000.00 €	Hygiène et sécurité : Entretien et réparation sur biens mobiliers en l'abs. Contrat de maint. (Hypothèse reconduction)

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6156		1 500.00 €	
6156	Maintenance	1 500.00 €	Hygiène et Sécurité : Maintenance (hypothèse reconduction)
6282		425 000.00 €	
6282	Frais de gardiennage (églises, forêts et bois communaux ...)	125 000.00 €	Hygiène et Sécurité : Gardiennage site Beaux-Arts
6282	Frais de gardiennage (églises, forêts et bois communaux ...)	300 000.00 €	Hygiène et Sécurité : Gardiennage Site CNR - Selon évaluation Etude financière à reprendre - Presta. réduite aux gardiennage de nuit et évènements ponctuels
6283		336 000.00 €	
6283	Frais de nettoyage des locaux	132 000.00 €	Hygiène et Sécurité - Nettoyage site Beaux-Arts - Vérifier montant marché notifié et les niveaux de réalisation sur 6 mois
6283	Frais de nettoyage des locaux	204 000.00 €	Hygiène et Sécurité - Nettoyage site CNR - selon étude financière - A requalifier en fonction des besoins réels du CNR
6288		69 000.00 €	
6288	Autres services extérieurs	10 000.00 €	Hygiène et sécurité : Prestations analyses règlementaire site CNR (hypothèse reconduction)
6288	Autres services extérieurs	6 000.00 €	Hygiène et Sécurité : Service bennes espaces verts et DIB
6288	Autres services extérieurs	25 000.00 €	Hygiène et Sécurité : Prestations de collecte de déchets - avoir visibilité sur le marché (hypothèse reconduction prévisions initiale 2021)
6288	Autres services extérieurs	28 000.00 €	Hygiène et Sécurité : Autres prestations de services diverses
		889 500.00 €	

- Informatique

Compte	Libellé compte	Proposé	Observation
60632		7 500.00 €	
60632	Fournitures de petit équipement	7 500.00 €	Informatique : Achats de fourniture de petit équipement inf. à 200? TTC (Hypothèse reconduction)
6068		35 000.00 €	
6068	Autres matières et fournitures	35 000.00 €	Informatique Ens. site : Achats de fournitures informatiques diverses inf. 200? via centrale d'achat public (Reconduct. dotation initiale 2020 avant équilibrages budgétaires)
6156		125 430.00 €	
6156	Maintenance	10 000.00 €	Informatique : Maintenance applicatif métier Rhapsodie - Prévision initiale selon étude financière
6156	Maintenance	- €	Informatique : Maintenance applicatif Métier iMuse Beaux-Arts
6156	Maintenance	15 000.00 €	Informatique : Prestations de maintenance sur Marché Informatique Lot 1 " Matériel réseau filaire et wifi" - 1ère estimation année pleine
6156	Maintenance	56 000.00 €	Informatique : Prestations de maintenance sur Marché Informatique Lot 2 "Fournitures équipements et gestion des infrastructures serveurs"
6156	Maintenance	5 000.00 €	Informatique : Prestations de maintenance sur Marché Informatique Lot 3 "Téléphonie VO IP Hébergée - 1ère estimation année pleine
6156	Maintenance	22 800.00 €	Informatique : Prestations Infogérance sur site et hotline Société Actis base année 2021 - Voir montant maxi du marché
6156	Maintenance	16 400.00 €	Informatique : Part maintenance des logiciels Berger Levrault SEDIT RH
6156	Maintenance	230.00 €	Informatique : Part maintenance des logiciels Berger Levrault Gestion Financière / Décisionnel et autres modules
6184		16 000.00 €	
6184	Versements à des organismes de formation	16 000.00 €	Informatique : Crédits restants sur les formations SEDIT RH (Provision à réajuster)

Compte	Libellé compte	Proposé	Observation
6262		49 180.00 €	
6262	Frais de télécommunications	5 200.00 €	Informatique : Frais de téléphonie poste Fixe Site Beaux-Arts y compris Canaux de communication simultanés Contrats Orange - Evaluation
6262	Frais de télécommunications	8 700.00 €	Informatique : Frais de téléphonie mobile et data Bouygues Contrat Bouygues - Evaluation 2 sites
6262	Frais de télécommunications	4 000.00 €	Informatique : Frais de téléphonie poste Fixe Site CNR - Par reflet site Beaux-Arts
6262	Frais de télécommunications	6 800.00 €	Informatique : Redevance Fibre annualisée site CNR
6262	Frais de télécommunications	24 480.00 €	Informatique : Redevance RENATER Internet site Beaux-Arts - Hypothèse d'augmentation du débit de 100 à 300M - à arbitrer
6281		9 100.00 €	
6281	Concours divers (cotisations...)	9 100.00 €	Informatique : Adhésion RAIMU - à confirmer
6288		5 000.00 €	
6288	Autres services extérieurs	5 000.00 €	Informatique : Contrat de service Berger Levrault BL Easy sur les applicatifs métiers (hypothèse reconduction)
6512		22 730.00 €	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	3 500.00 €	Informatique : Redevance iMuse et forfait maintenance
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	15 800.00 €	Informatique : Redevance Rhapsodie et autres applicatifs CNR - Prévision initiale étude financière
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	650.00 €	Informatique : Redevance Plateforme de dématérialisation des Marchés Publics réévalué
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	750.00 €	Informatique : Redevance Plateforme transmission actes contrôle de légalité Neovacom - Reconduction
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	2 030.00 €	Informatique : Redevance Utilisation Logiciels berger Levrault gestion financière - ePaie

Compte	Libellé compte	Proposé	Observation
6518		20 000.00 €	
6518	Autres redevances pour concessions, brevets, licences, procédés	800.00 €	Informatique : Licences Watchguard - Reconduction
6518	Autres redevances pour concessions, brevets, licences, procédés	3 850.00 €	Informatique : Redevance Terminaux CB Régie de site 350 ? + Redevance Terminaux paiement à distance Capmonétique 3 500 ?
6518	Autres redevances pour concessions, brevets, licences, procédés	5 800.00 €	Informatique : Redevance d'utilisation SEDIT RH en mode SAas
6518	Autres redevances pour concessions, brevets, licences, procédés	6 250.00 €	Informatique : Redevance ADOBE Beaux-Arts - Reconduction
6518	Autres redevances pour concessions, brevets, licences, procédés	2 500.00 €	Informatique : Licences F-Secure Anti-virus - Base 90 postes et serveur
6518	Autres redevances pour concessions, brevets, licences, procédés	800.00 €	Informatique : Licences Watchguard - Reconduction
		289 940.00 €	

- Logistique

Compte	Libellé compte	Proposé	Observation
60622		18 000.00 €	
60622	Carburants	18 000.00 €	Intendance Logistique : Carburant et autre pour ensemble du parc véhicule (inclus véhicules supplémentaires)
6068		350.00 €	
6068	Autres matières et fournitures	350.00 €	Service logistique intendance : Achats autres matières et fournitures (Hypothèse reconduction)
6135		16 000.00 €	
6135	Locations mobilières	16 000.00 €	Intendance Logistique : Location longue durée véhicules service ens. du parc + budget suppl. Véhicules
615221		10 000.00 €	
615221	Entretien et réparations bâtiments publics	10 000.00 €	Intendance Logistique : Prestation d'entretien biens immobiliers site Beaux-Arts (Hypothèse reconduction)
61551		6 150.00 €	
61551	Matériel roulant	6 150.00 €	Intendance logistique : entretien et réparation du parc véhicule (Montant réévalué : 1 révision annuelle par véhicule 1200? + usure pneu/freins 4950)
6156		13 500.00 €	
6156	Maintenance	13 500.00 €	Intendance logistique : Maintenance des installations techniques site Beaux-Arts
		64 000.00 €	

- Bâtiments Conservatoire

Compte	Libellé compte	Proposé	Observation
60611		18 000.00 €	
60611	Eau et assainissement	18 000.00 €	Coûts Bâtiments Conservatoire : Contrat fourniture Eau fin de la Conv. de Gestion (Eval. Etude Financière)
60612		80 000.00 €	
60612	Énergie - Électricité	80 000.00 €	Coûts Bâtiments Conservatoire : Contrat fourniture Electricité fin de la Conv. de Gestion (Eval. Etude Financière)
60613		36 000.00 €	
60613	Chauffage urbain	36 000.00 €	Coûts Bâtiments Conservatoire : Contrat fourniture Chauffage fin de la Conv. de Gestion (Eval. Etude Financière)
		134 000.00 €	

- Les autres charges par domaine d'activités :

Les charges par domaine d'activités visent à financer les objectifs suivants (montant provisoire à étudier) :

- Le développement des enseignements et de la programmation artistique sur les sites Beaux-Arts et CRR, notamment par l'invitations d'artistes et de designers de renom et l'organisation d'évènements
- L'accroissement de sa politique d'édition et de diffusion
- Le développement de sa formation professionnelle (CFPI) et des pratiques dédiées au public amateurs
- Le renforcement de partenariats diversifiés publics et privés
- La consolidation des échanges d'étudiants et d'enseignants au niveau européen et international

Un recensement des besoins sera réalisé auprès des différents services et les montants alloués feront l'objet d'arbitrages au moment du BP. L'hypothèse ci-dessous se fonde sur une reconduction des montants alloués pour en évaluer la soutenabilité budgétaire et les grandes trajectoires.

Services	Montant
Programmation Beaux-Arts	131 000.00 €
Communication Beaux-Arts	56 600.00 €
Recherche Beaux-Arts	31 900.00 €
Ateliers Etudiants Beaux-Arts	77 500.00 €
Régie Technique Beaux-Arts	44 500.00 €
Régie Technique CRR	120 800.00 €
Régie Evènementielle CRR	137 300.00 €
Action Culturelle CRR	152 500.00 €
Pisourd	17 080.00 €
Jury	7 500.00 €
Bibliothèque Beaux-Arts	15 900.00 €
Mobilité Internationale (part INSEAMM)	33 000.00 €
Aides à projets	7 500.00 €
Professionnalisation	9 150.00 €
IFAM	22 520.00 €
Classe Préparatoire	6 810.00 €
Communication IFAM	3 000.00 €
Communication Institutionnelle	5 500.00 €

- Détail des prévisions en dépenses de fonctionnement : Voir Annexe 1

16 LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT▪ Progression des dépenses d'investissement

Année	Réalisé
2012	171.813,56 €
2013	206.613,88 €
2014	684.987,11 €
2015	664.811,44 €
2016	46.136,50 €
2017	95.313,67 €
2018	100.706,81 €
2019	168.028,22 €
2020	126 156.41 €

Lors du Conseil d'Administration du 19 Mars 2021, l'INSEAMM s'est doté d'un plan pluriannuel d'investissement fixant les grandes lignes directrices pour les exercices futurs.

Pour rappel les projets sont les suivants :

▪ Bâtiments :

	MOA INSEAMM	MOA Ville de Marseille
CRR Palais Carli – Opération de Travaux		6 000 000 €
CRR – Rénovation Salle Magaud		1 000 000 €
Beaux-Arts Luminy Travaux Réfection / entretien		Non voté : à estimer
Beaux-Arts Luminy – Création Base Volume		Non voté : à estimer
Beaux-Arts Luminy – Création base Arts du feu	--	--
Beaux-Arts Luminy – Création Pôle image		Non voté : à estimer
Beaux-Arts Luminy - Salle de cours	10 000 €	

Beaux-Arts Luminy – Création d'une salle informatique		Non voté : 10 000 €
Beaux-Arts Luminy – Aménagement At. Design	145 000 €	
Beaux-Arts Luminy – Aménagement patio	10 000 €	
Beaux-Arts Luminy – Aménagement Hall d'entrée	30 000 €	
Ecole des métiers d'art	100 000 €	
Résidence étudiante	300 000 € (Bailleur social construction)	
Installation Institut des Beaux-Arts	A déterminer	

▪ Équipements :

	INSEAMM	Partenaires
Beaux-Arts Luminy - Création d'une base « Volume »	50 000 € (Montant opération)	Part financée ?
Beaux-Arts Luminy - Création d'une base « Arts du feu »	50 000 € (Montant opération)	Part financée ?
Beaux-Arts Luminy - Création Pôle image	50 000 € (Montant opération)	Part financée ?
Beaux-Arts Luminy - Création d'une salle informatique	50 000 € (Montant opération)	Part financée ?
Beaux-Arts Luminy - Aménagement At. Design	22 000 € (Montant opération)	Part financée ?
Beaux-Arts Luminy – Salle de cours	10 000 € (Montant opération)	Part financée ?
Beaux-Arts Luminy – Equipements numériques étudiants	120 000 € (Montant opération)	Part financée ?
Beaux-Arts Luminy – Equipements Télétravail	80 000 € (Montant opération)	Part financée ?
Beaux-Arts Luminy – Aménagement patio	50 000 € (Montant opération)	Part financée ?
Beaux-Arts Luminy – Aménagement Hall d'entrée	15 000 € (Montant opération)	Part financée ?
Ecole des métiers d'art	100 000 € (Montant opération)	Part financée ?

INSEAMM CA 12/07/2021

Délibération n°DELIB_08_ADM_21_07_12_DOB_2022_PJ1

Résidence étudiante	100 000 € (Montant opération)	Part financée ?
Installation Institut des Beaux-Arts	50 000 € (Montant opération)	Part financée ?
Parc Instrumental CRR	1 850 000 € (Montant opération)	Part financée ?

L'ensemble de ces projets feront l'objet d'un plan de financement et d'une planification sur les exercices à venir.

L'ensemble de ces éléments pourront être pris en compte en fonction des conditions d'application du budget primitif qui sera soumis au prochain Conseil d'Administration.

ANNEXE 1 : DÉTAIL DES PREVISIONS DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
022		350 961.00 €	
022	Dépenses imprévues (fonctionnement)	350 961.00 €	
60611		18 000.00 €	
60611	Eau et assainissement	18 000.00 €	Coûts Bâtiments Conservatoire : Contrat fourniture Eau fin de la Conv. de Gestion (Eval. Etude Financière)
60612		80 000.00 €	
60612	Énergie - Électricité	80 000.00 €	Coûts Bâtiments Conservatoire : Contrat fourniture Electricité fin de la Conv. de Gestion (Eval. Etude Financière)
60613		36 000.00 €	
60613	Chauffage urbain	36 000.00 €	Coûts Bâtiments Conservatoire : Contrat fourniture Chauffage fin de la Conv. de Gestion (Eval. Etude Financière)
60621		1 500.00 €	
60621	Combustibles	500.00 €	Régie Technique Beaux-Arts : Carte carburant pour espaces verts et outillage (Hypothèse Reconduction)
60621	Combustibles	1 000.00 €	Ateliers étudiants Beaux-Arts : Gaz Atelier Métal (Hypothèse Reconduction)
60622		18 000.00 €	
60622	Carburants	18 000.00 €	Intendance Logistique : Carburant et autre pour ensemble du parc véhicule (inclus véhicules supplémentaires)
60623		5 500.00 €	
60623	Alimentation	500.00 €	Recherche Beaux-Arts : Achats fournitures alimentaires pour org. de réception (Hypothèse Reconduction)
60623	Alimentation	500.00 €	Jury diplômés Beaux-Arts : Achat fournitures alimentaires pour org. de réception (Hypothèse Reconduction)

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
60623	Alimentation	500.00 €	Programmation Beaux-Arts : Achats fournitures alimentaires pour org. de réception (Hypothèse Reconduction)
60623	Alimentation	1 000.00 €	IFAM - Ateliers pratiques amateurs : Achats fournitures alimentaires pour org. de réception (Hypothèse Reconduction)
60623	Alimentation	1 500.00 €	Communication Institutionnelle : Achats fournitures alimentaires pour org. de réception (Transfert entre service)
60623	Alimentation	500.00 €	Professionalisation : Achats fournitures alimentaires pour org. de réception (Hypothèse Reconduction)
60623	Alimentation	1 000.00 €	Action Culturelle CRR : Achats fournitures alimentaires pour org. de réception (Hypothèse Reconduction)
60631		19 500.00 €	
60631	Fournitures d'entretien	16 500.00 €	Hygiène et Sécurité : Produits hygiène recommandations règlementaires + Produits nettoyants et sanitaires (Hypothèse Reconduction)
60631	Fournitures d'entretien	1 000.00 €	Régie Technique Beaux-Arts : Produits nettoyants spécifiques (Hypothèse Reconduction)
60631	Fournitures d'entretien	2 000.00 €	Régie Technique CRR : Produits nettoyants spécifiques
60632		70 200.00 €	
60632	Fournitures de petit équipement	10 700.00 €	Régie événementielle CRR : Achats accessoires d'instruments de musiques inf. à 200? TTC (Hypothèse reconduction)
60632	Fournitures de petit équipement	10 000.00 €	Projet Orphéon : Achats fournitures diverses (Hypothèse reconduction)
60632	Fournitures de petit équipement	20 000.00 €	Régie Technique CNR : Petit outillage inf. à 200€ TTC (Hypothèse reconduction)
60632	Fournitures de petit équipement	4 000.00 €	Régie Technique Beaux-Arts : Petit outillage inf. à 200€ TTC (Hypothèse reconduction)
60632	Fournitures de petit équipement	2 500.00 €	Régie Technique Beaux-Arts : Fournitures sécurisation des accès (Hypothèse reconduction)

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
60632	Fournitures de petit équipement	2 500.00 €	Hygiène et Sécurité : Ergonomie poste de travail inf. à 200€ TTC (Hypothèse reconduction)
60632	Fournitures de petit équipement	500.00 €	Bibliothèque Beaux-Arts : Petit mobilier de rangement divers inf. à 200€ TTC (Hypothèse reconduction)
60632	Fournitures de petit équipement	1 000.00 €	Programmation Beaux-Arts : Achats de fournitures de petit équipement pour travaux dédiés (Hypothèse reconduction)
60632	Fournitures de petit équipement	1 500.00 €	Magasin Beaux-Arts : Petit outillage et fournitures électriques / électronique inf. à 200? TTC (Hypothèse reconduction)
60632	Fournitures de petit équipement	8 000.00 €	Ateliers étudiants Beaux-Arts : Achats de fourniture de petit équipement inf. à 200? TTC (Hypothèse reconduction)
60632	Fournitures de petit équipement	2 000.00 €	Subvention Taxe d'apprentissage : Achat de petit équipement (Selon inscription recettes)
60632	Fournitures de petit équipement	7 500.00 €	Informatique : Achats de fourniture de petit équipement inf. à 200? TTC (Hypothèse reconduction)
60636		32 000.00 €	
60636	Vêtements de travail	7 000.00 €	Régie Technique CNR : EPI / 7900? dans l'étude financière (Hypothèse reconduction)
60636	Vêtements de travail	25 000.00 €	Hygiène et Sécurité : EPI Beaux-Arts (Hypothèse reconduction) - Voir visibilité Marché
6064		18 200.00 €	
6064	Fournitures administratives	6 000.00 €	Magasin Beaux-Arts : Fourniture de bureaux et papeterie (Hypothèse reconduction)
6064	Fournitures administratives	4 700.00 €	Fournitures Administrative CNR : Fourniture de bureaux et papeterie (Hypothèse reconduction)
6064	Fournitures administratives	2 000.00 €	Communication Beaux-Arts : Fournitures de bureaux et papeterie pour org. projets (Hypothèse reconduction)
6064	Fournitures administratives	1 000.00 €	Bibliothèque Beaux-Arts : Fournitures de bureaux spécifiques (Hypothèse reconduction)

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6064	Fournitures administratives	3 000.00 €	Ateliers étudiants Beaux-Arts : Fournitures de bureaux spécifiques (Hypothèse reconduction)
6064	Fournitures administratives	1 500.00 €	Classe préparatoire Beaux-Arts : Achats de fournitures dédiées (Hypothèse reconduction)
6065		14 000.00 €	
6065	Livres, disques, cassettes...(bibliothèques et médiathèques)	11 000.00 €	Bibliothèque Beaux-Arts : Achats ouvrages, ressources continues et contenus multimédia(Hypothèse reconduction)
6065	Livres, disques, cassettes...(bibliothèques et médiathèques)	3 000.00 €	Bibliothèque CRR : Achats ouvrages, ressources continues et contenus multimédia(Hypothèse reconduction)
6067		63 780.00 €	
6067	Fournitures scolaires	41 050.00 €	Ateliers Etudiants Beaux-Arts : Fournitures ateliers étudiants pour travaux étudiants (Hypothèse reconduction)
6067	Fournitures scolaires	1 200.00 €	Recherche Beaux-Arts : Fournitures pour travaux dédiés (Hypothèse reconduction)
6067	Fournitures scolaires	200.00 €	Jury diplômes Beaux-Arts : Fournitures pour travaux dédiés (Hypothèse reconduction)- Voir transfert crédits vers autre article
6067	Fournitures scolaires	5 500.00 €	Programmation Beaux-Arts : Fournitures pour travaux dédiés (Hypothèse reconduction)
6067	Fournitures scolaires	12 000.00 €	Bibliothèque CNR : Achats de partitions (Hypothèse reconduction)
6067	Fournitures scolaires	130.00 €	IFAM - CFPI : Achats de fournitures pour travaux dédiés (Hypothèse reconduction) - Voir transfert crédits vers autre article
6067	Fournitures scolaires	3 700.00 €	IFAM - Ateliers pratiques amateurs : Achats de fournitures pour travaux dédiés (Hypothèse reconduction)
6068		88 500.00 €	
6068	Autres matières et fournitures	- €	Travaux en régie Régie Technique Beaux-Arts : à évaluer (Hypothèse reconduction)

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6068	Autres matières et fournitures	- €	Travaux en régie Régie Technique Conservatoire : à évaluer (Hypothèse reconduction)
6068	Autres matières et fournitures	15 000.00 €	Régie Technique Beaux-Arts Beaux-Arts : Fournitures et matériaux pour entretien courant des locaux (Hypothèse reconduction)
6068	Autres matières et fournitures	2 000.00 €	Magasin Beaux-arts : Fournitures et matériaux pour étudiants (Hypothèse reconduction)
6068	Autres matières et fournitures	12 000.00 €	Hygiène et Sécurité : Autres produits divers pour prescriptions sanitaires (Hypothèse reconduction)
6068	Autres matières et fournitures	12 000.00 €	Régie Technique CRR : Fournitures et matériaux pour entretien courant des locaux (Hypothèse reconduction)
6068	Autres matières et fournitures	35 000.00 €	Informatique Ens. site : Achats de fournitures informatiques diverses inf. 200? via centrale d'achat public (Reconduct. dotation initiale 2020 avant équilibrages budgétaires)
6068	Autres matières et fournitures	11 500.00 €	Ateliers étudiants Beaux-Arts : Autres matières et fournitures (Hypothèse reconduction)
6068	Autres matières et fournitures	350.00 €	Service logistique intendance : Achats autres matières et fournitures (Hypothèse reconduction)
6068	Autres matières et fournitures	150.00 €	Fournitures Administratives CRR : Achats autres matières et fournitures (Hypothèse reconduction)
6068	Autres matières et fournitures	500.00 €	Programmation Beaux-Arts : Autres matières et fournitures (Hypothèse reconduction)
6132		1 269 924.48 €	
6132	Locations immobilières	20 000.00 €	Frais généraux : Redevance prévisionnelle site CRR (Provision)
6132	Locations immobilières	10 500.00 €	Frais généraux : Redevance site Beaux-Arts
6132	Locations immobilières	55 000.00 €	Régie événementielle CRR : Locations ponctuelles pour événements (concerts...) (Hypothèse reconduction)
6132	Locations immobilières	1 184 424.48 €	Subvention en nature : Occupation site Luminy Beaux-Arts

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6135		28 300.00 €	
6135	Locations mobilières	16 000.00 €	Intendance Logistique : Location longue durée véhicules service ens. du parc + budget suppl. Véhicules
6135	Locations mobilières	12 000.00 €	Régie événementielle CRR : Locations partitions orchestres, locations instruments (Hypothèse reconduction)
6135	Locations mobilières	300.00 €	Recherche Beaux-Arts : Location mobilière (Hypothèse reconduction)- Voir si transf. vers un autre article
615221		29 300.00 €	
615221	Entretien et réparations bâtiments publics	19 300.00 €	Régie Technique CNR : Entretien réparations bât. publics site CRR (Année pleine fin Conv. de Gestion)
615221	Entretien et réparations bâtiments publics	10 000.00 €	Intendance Logistique : Prestation d'entretien biens immobiliers site Beaux-Arts (Hypothèse reconduction)
61551		6 150.00 €	
61551	Matériel roulant	6 150.00 €	Intendance logistique : entretien et réparation du parc véhicule (Montant réévalué : 1 révision annuelle par véhicule 1200? + usure pneu/freins 4950)
61558		42 350.00 €	
61558	Autres biens mobiliers	39 600.00 €	Régie événementielle CRR : Entretien et réparation du parc instruments CNR (Hypothèse reconduction)
61558	Autres biens mobiliers	2 000.00 €	Hygiène et sécurité : Entretien et réparation sur biens mobiliers en l'abs. Contrat de maint. (Hypothèse reconduction)
61558	Autres biens mobiliers	750.00 €	Ateliers étudiants Beaux-Arts : Entretien et réparation sur biens mobiliers (Hypothèse reconduction)
6156		206 730.00 €	
6156	Maintenance	10 000.00 €	Informatique : Maintenance applicatif métier Rhapsodie - Prévision initiale selon étude financière
6156	Maintenance	- €	Informatique : Maintenance applicatif Métier iMuse Beaux-Arts

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6156	Maintenance	15 000.00 €	Informatique : Prestations de maintenance sur Marché Informatique Lot 1 " Matériel réseau filaire et wifi" - 1ère estimation année pleine
6156	Maintenance	56 000.00 €	Informatique : Prestations de maintenance sur Marché Informatique Lot 2 "Fournitures équipements et gestion des infrastructures serveurs"
6156	Maintenance	5 000.00 €	Informatique : Prestations de maintenance sur Marché Informatique Lot 3 "Téléphonie VO IP Hébergée - 1ère estimation année pleine
6156	Maintenance	22 800.00 €	Informatique : Prestations Infogérance sur site et hotline Société Actis base année 2021 - Voir montant maxi du marché
6156	Maintenance	39 500.00 €	Régie Technique CRR : Prestations de maintenance biens immobiliers site CNR - Année pleine fi de la convention de gestion
6156	Maintenance	21 000.00 €	Régie Technique CNR : Prestation de maintenance autres équipement site CNR - Année pleine fin de la convention de gestion
6156	Maintenance	13 500.00 €	Intendance logistique : Maintenance des installations techniques site Beaux-Arts
6156	Maintenance	5 800.00 €	Bibliothèque Beaux-Arts : Maintenance NEDAP et BIBLIBRE - Voir montant réévaluation
6156	Maintenance	1 500.00 €	Hygiène et Sécurité : Maintenance (hypothèse reconduction)
6156	Maintenance	16 400.00 €	Informatique : Part maintenance des logiciels Berger Levraut SEDIT RH
6156	Maintenance	230.00 €	Informatique : Part maintenance des logiciels Berger Levraut Gestion Financière / Décisionnel et autres modules
6168		76 900.00 €	
6168	Autres primes d'assurance	4 600.00 €	Juridique : Assurance Responsabilité Civile 2 sites - Réajustement marché
6168	Autres primes d'assurance	3 500.00 €	Juridique : Assurance Risque Contentieux 2 sites - Réajustement marché
6168	Autres primes d'assurance	13 000.00 €	Juridique : Assurance Biens mobiliers 2 sites - Réajustement marché
6168	Autres primes d'assurance	49 000.00 €	Juridique : Assurance risques statutaires AT - Voir l'assiette TB CNRACL 2022

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6168	Autres primes d'assurance	6 800.00 €	Juridique : Assurance Véhicule de services 2 sites - Montant réévalué véhicules supplémentaires
6182		2 090.00 €	
6182	Documentation générale et technique	790.00 €	Ressources Humaines : Revues spécialisées (Hypothèse reconduction)
6182	Documentation générale et technique	1 300.00 €	Magasin CRR : Revues spécialisées
6184		73 500.00 €	
6184	Versements à des organismes de formation	50 000.00 €	Ressources Humaines : Financement plan de formation (Base 2021 41 000? + crédits suppl. élargissement effectifs) - à arbitrer
6184	Versements à des organismes de formation	5 600.00 €	Pisourd : Formation LSF Etudiants
6184	Versements à des organismes de formation	16 000.00 €	Informatique : Crédits restants sur les formations SEDIT RH (Provision à réajuster)
6184	Versements à des organismes de formation	1 900.00 €	Ressources Humaines : Prestation prévention et sécurité au travail CDG13
6188		15 000.00 €	
6188	Autres frais divers	15 000.00 €	Ressources Humaines : Financement Compte Personnel de Formation
6218		723 000.00 €	
6218	Autre personnel extérieur	723 000.00 €	Remboursement Ville CRR : Remboursement personnel mis à disposition année 2022 - Prévision à réajuster
6227		5 000.00 €	
6227	Frais d'actes et de contentieux	5 000.00 €	Juridique : Réserve honoraires avocats (Hypothèse reconduction)
6228		151 450.00 €	
6228	Divers	62 000.00 €	Programmation beaux-Arts : Prestations artistiques et animations dédiées (Hypothèse reconduction)

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6228	Divers	11 000.00 €	Recherche Beaux-Arts : Prestations artistiques et animations dédiées (Hypothèse reconduction)
6228	Divers	2 500.00 €	Professionnalisation : Prestations artistiques et animations dédiées (Hypothèse reconduction)
6228	Divers	25 000.00 €	Action Culturelle CRR : Prestations artistiques et animations dédiées (Hypothèse reconduction)
6228	Divers	43 000.00 €	Projet Orphéon : Prestations artistiques et animations dédiées
6228	Divers	3 250.00 €	CVEC : Financement de projets artistiques et culturels et aux actions sociales et sportives
6228	Divers	4 700.00 €	CVEC : Financement Psy - Revoir les prévisions par rapport au marché
6231		44 000.00 €	
6231	Annonces et insertions	5 500.00 €	Communication Beaux-Arts : Achats d'espaces pour évènements Beaux-Arts (Hypothèse reconduction)
6231	Annonces et insertions	2 500.00 €	Ressources Humaines : Diffusion annonces pour recrutements (Hypothèse reconduction)
6231	Annonces et insertions	2 000.00 €	Communication IFAM : Communication dédiée IFAM (Hypothèse reconduction)
6231	Annonces et insertions	7 000.00 €	Juridique : Frais publication marchés publics (Hypothèse reconduction)
6231	Annonces et insertions	27 000.00 €	Action Culturelle CRR : Achats d'espaces pour évènements CRR (Hypothèse reconduction)
6233		4 000.00 €	
6233	Foires et expositions	4 000.00 €	Communication Beaux-Arts : Participation salon étudiants (Hypothèse reconduction)
6236		15 000.00 €	
6236	Catalogues et imprimés	10 000.00 €	Communication Beaux-Arts : Éditions, flyers, catering (Hypothèse reconduction)
6236	Catalogues et imprimés	1 000.00 €	Communication IFAM : Éditions dédiées IFAM (Hypothèse reconduction)
6236	Catalogues et imprimés	1 000.00 €	Communication Beaux-Arts : Éditions dédiées Classe Prépa (Hypothèse reconduction)

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6236	Catalogues et imprimés	3 000.00 €	Action Culturelle CNR : Editions dédiées (Hypothèse reconduction)
6238		13 600.00 €	
6238	Divers	5 000.00 €	Projet Orphéon : Communication diverse
6238	Divers	1 500.00 €	Action Culturelle CRR : Relations publiques (Hypothèse reconduction)
6238	Divers	5 000.00 €	Communication Beaux-Arts : Autres prestations de communication pour évènements Beaux-Arts (Hypothèse reconduction)
6238	Divers	1 600.00 €	Communication Beaux-Arts : Autres prestations de communication dédiée programmation (Hypothèse reconduction)
6238	Divers	500.00 €	Communication Beaux-Arts : Autres prestations de communication dédiée recherche (Hypothèse reconduction)
6238	Divers	- €	Communication IFAM : Autres prestations de communication dédiée IFAM - Dotation initiale
6241		20 000.00 €	
6241	Transports de biens	20 000.00 €	Régie évènementiel CRR : Transport d'instruments et matériels d'orchestre (Hypothèse reconduction)
6247		6 500.00 €	
6247	Transports collectifs	1 500.00 €	Action Culturelle CRR : Prestation voyageur transport élèves et enseignants(Hypothèse reconduction)
6247	Transports collectifs	3 500.00 €	Programmation Beaux-Arts : Prestation voyageur transport étudiants et enseignants (Hypothèse reconduction)
6247	Transports collectifs	1 500.00 €	Classe Préparatoire Beaux-Arts : Prestation transporteur voyage pédagogique (Hypothèse reconduction)
6251		30 100.00 €	
6251	Voyages et déplacements	10 000.00 €	Action Culturelle CRR : Frais déplacement intervenants Masterclass (Hypothèse reconduction)
6251	Voyages et déplacements	1 000.00 €	Communication Beaux-Arts : Frais transport intervenants et agent dédiés (Hypothèse reconduction)

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6251	Voyages et déplacements	1 000.00 €	IFAM : Frais transport intervenants et agent dédiés (Hypothèse reconduction)
6251	Voyages et déplacements	1 900.00 €	Jury diplômes Beaux-Arts : Frais transport intervenants et agent dédiés (Hypothèse reconduction)
6251	Voyages et déplacements	7 000.00 €	Programmation Beaux-Arts : Frais transport intervenants et agent dédiés (Hypothèse reconduction)
6251	Voyages et déplacements	2 500.00 €	Projet Orphéon : Frais transport intervenants et agent dédiés (Hypothèse reconduction)
6251	Voyages et déplacements	1 500.00 €	Ressources Humaines : Frais transport intervenants et agent dédiés (Hypothèse reconduction)
6251	Voyages et déplacements	2 000.00 €	Frais Généraux - Direction Générale : Frais déplacements agents (Hypothèse reconduction)
6251	Voyages et déplacements	1 500.00 €	Frais Généraux - CRR : Frais déplacements agents (Hypothèse reconduction)
6251	Voyages et déplacements	200.00 €	Classe Préparatoire Beaux-Arts : Frais déplacements intervenants et agents dédiés (Hypothèse reconduction)
6251	Voyages et déplacements	1 500.00 €	Relations Internationales : Frais transport intervenants et agent dédiés (Hypothèse reconduction)
6256		20 350.00 €	
6256	Missions	10 000.00 €	Action Culturelle CRR : Frais hébergement et restauration intervenants Masterclass (Hypothèse reconduction)
6256	Missions	1 000.00 €	Communication Beaux-Arts : Frais hébergement et restauration intervenants et agents dédiés (Hypothèse reconduction)
6256	Missions	1 000.00 €	IFAM - CPFI : Frais hébergement et restauration intervenants et agents dédiés (Hypothèse reconduction)
6256	Missions	1 500.00 €	Ressources Humaines : Frais hébergement et restauration agents dédiés (et formations ens. du personnel)(Hypothèse reconduction)

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6256	Missions	1 000.00 €	Recherche Beaux-Arts : Frais hébergement et restauration intervenants et agents dédiés (Hypothèse reconduction)
6256	Missions	650.00 €	Jury diplômés Beaux-Arts : Frais hébergement et restauration intervenants et agents dédiés (Hypothèse reconduction)
6256	Missions	2 500.00 €	Projet Orphéon : Frais hébergement et restauration intervenants et agents dédiés (Hypothèse reconduction)
6256	Missions	2 500.00 €	Programmation Beaux-Arts : Frais hébergement et restauration intervenants et agents dédiés (Hypothèse reconduction)
6256	Missions	200.00 €	Classe Préparatoire Beaux-Arts : Frais hébergement et restauration intervenants et agents dédiés (Hypothèse reconduction)
6257		15 650.00 €	
6257	Réceptions	4 000.00 €	Communication Institutionnelle : Réceptions diverses (y compris pots départ, CA...) (Hypothèse reconduction). Voir la part dédiée Beaux-Arts
6257	Réceptions	2 000.00 €	Professionalisation : Réceptions diverses (Hypothèse reconduction)
6257	Réceptions	2 000.00 €	Action Culturelle CRR : Réceptions divers ens. évènements (Hypothèse reconduction)
6257	Réceptions	300.00 €	IFAM - CFPI : Réceptions diverses (Hypothèse reconduction)
6257	Réceptions	1 000.00 €	Recherche Beaux-Arts : Réceptions diverses (Hypothèse reconduction)
6257	Réceptions	1 000.00 €	Jury diplômés Beaux-Arts : Réceptions diverses (Hypothèse reconduction)
6257	Réceptions	3 700.00 €	Programmation Beaux-Arts : Réceptions diverses (Hypothèse reconduction)
6257	Réceptions	150.00 €	Classe Préparatoire Beaux-Arts : Réceptions diverses (Hypothèse reconduction)
6257	Réceptions	1 500.00 €	Mobilité Internationale : Réceptions diverses (Hypothèse reconduction)
6261		13 700.00 €	
6261	Frais d'affranchissement	9 000.00 €	Frais Généraux : Frais d'affranchissement Site Beaux-Arts - Montant réévalué
6261	Frais d'affranchissement	4 700.00 €	Frais Généraux : Frais d'affranchissement Site CRR - selon étude financière
6262		49 510.00 €	

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6262	Frais de télécommunications	5 200.00 €	Informatique : Frais de téléphonie poste Fixe Site Beaux-Arts y compris Canaux de communication simultané Contrats Orange - Evaluation
6262	Frais de télécommunications	8 700.00 €	Informatique : Frais de téléphonie mobile et data Bouygues Contrat Bouygues - Evaluation 2 sites
6262	Frais de télécommunications	4 000.00 €	Informatique : Frais de téléphonie poste Fixe Site CRR - Par reflet site Beaux-Arts
6262	Frais de télécommunications	6 800.00 €	Informatique : Redevance Fibre annualisée site CRR
6262	Frais de télécommunications	24 480.00 €	Informatique : Redevance RENATER Internet site Beaux-Arts - Hypothèse d'augmentation du débit de 100 à 300M - à arbitrer
6262	Frais de télécommunications	330.00 €	Finances : Frais de transaction Terminal CB et paiement à distance (base 0.11?/transaction x 3000 transactions estimées sur les 2 régies)
627		8 550.00 €	
627	Services bancaires et assimilés	8 550.00 €	Finances : Frais Ligne de trésorerie base 2M€ Frais de dossier 3550 € et Frais de commission d'engagement 5000€- Montant réévalué
6281		28 270.00 €	
6281	Concours divers (cotisations...)	3 100.00 €	Bibliothèque Beaux-Arts : Adhésion réseau bibliothèques SUDOC
6281	Concours divers (cotisations...)	4 000.00 €	Frais Généraux : Adhésion annuelle ANDEA
6281	Concours divers (cotisations...)	1 300.00 €	Frais Généraux : Droits CFC (Droits sur copies) - Montant réalisé 2021
6281	Concours divers (cotisations...)	550.00 €	Frais Généraux : Adhésion annuelle APPEA
6281	Concours divers (cotisations...)	8 000.00 €	Frais Généraux : Droits SACEM et SAEM pour CNR
6281	Concours divers (cotisations...)	1 700.00 €	Frais Généraux : Adhésion Réseau Provence Art Contemporain Beaux-Arts (anc. Marseille Expo) - Montant réévalué

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6281	Concours divers (cotisations...)	9 100.00 €	Informatique : Adhésion RAIMU - à confirmer
6281	Concours divers (cotisations...)	200.00 €	Frais Généraux : Adhésion annuelle ANEAT (Assoc. Nationale des Ecoles d'Art Territoriales) - Nouvelle adhésion
6281	Concours divers (cotisations...)	20.00 €	Pisourd : Adhésion interparcours Handicap 13
6281	Concours divers (cotisations...)	300.00 €	Bibliothèque Beaux-Arts : Adhésion BEAR
6282		425 000.00 €	
6282	Frais de gardiennage (églises, forêts et bois communaux ...)	125 000.00 €	Hygiène et Sécurité : Gardiennage site Beaux-Arts
6282	Frais de gardiennage (églises, forêts et bois communaux ...)	300 000.00 €	Hygiène et Sécurité : Gardiennage Site CRR - Selon évaluation Etude financière à reprendre - Presta. réduite aux gardiennage de nuit et évènements ponctuels
6283		336 000.00 €	
6283	Frais de nettoyage des locaux	132 000.00 €	Hygiène et Sécurité - Nettoyage site Beaux-Arts - Vérifier montant marché notifié et les niveaux de réalisation sur 6 mois
6283	Frais de nettoyage des locaux	204 000.00 €	Hygiène et Sécurité - Nettoyage site CNR - selon étude financière - A requalibrer en fonction des besoins réels du CRR
6288		156 500.00 €	
6288	Autres services extérieurs	10 000.00 €	Hygiène et sécurité : Prestations analyses règlementaire site CNR (hypothèse reconduction)
6288	Autres services extérieurs	7 500.00 €	Ateliers étudiants Beaux-Arts : Autres prestations de services dont location Imprimantes Infographie
6288	Autres services extérieurs	25 000.00 €	Communication Beaux-Arts : Prestations de service site Internet - programmation du projet à préciser

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6288	Autres services extérieurs	1 500.00 €	Régie Technique Beaux-Arts : Service de blanchisserie logement (hypothèse reconduction)
6288	Autres services extérieurs	6 000.00 €	Hygiène et Sécurité : Service bennes espaces verts et DIB
6288	Autres services extérieurs	25 000.00 €	Hygiène et Sécurité : Prestations de collecte de déchets - avoir visibilité sur le marché (hypothèse reconduction prévisions initiale 2021)
6288	Autres services extérieurs	28 000.00 €	Hygiène et Sécurité : Autres prestations de services diverses
6288	Autres services extérieurs	1 400.00 €	Recherche Beaux-Arts : Autres prestations de services (hypothèse reconduction)
6288	Autres services extérieurs	3 100.00 €	CVEC : Financement accès santé (Consultation Médecin, suivi psychologique étudiants...)
6288	Autres services extérieurs	10 000.00 €	Frais Généraux : Financement de la médecine préventive AMU - Année universitaire 2021-2022 (hypothèse reconduction)
6288	Autres services extérieurs	8 000.00 €	Frais Généraux : Financement du sport étudiant AMU - Année universitaire 2021-2022 (hypothèse reconduction)
6288	Autres services extérieurs	5 000.00 €	Informatique : Contrat de service Berger Levraut BL Easy sur les applicatifs métiers (hypothèse reconduction)
6288	Autres services extérieurs	3 000.00 €	IFAM - CFPI : Autres prestations de services (hypothèse reconduction)
6288	Autres services extérieurs	3 000.00 €	Programmation Beaux-Arts : Autres prestations de services (hypothèse reconduction)
6288	Autres services extérieurs	20 000.00 €	Régie Technique Beaux-Arts : Opération débroussaillage espaces verts
6331		171 205.00 €	
6331	Versement de transport	500.00 €	Recherche : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6331	Versement de transport	30.00 €	Jury : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6331	Versement de transport	100.00 €	Pisourd : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6331	Versement de transport	3 000.00 €	Action Culturelle CRR : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6331	Versement de transport	50.00 €	Insertion Professionnelle : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6331	Versement de transport	75.00 €	Classe Préparatoire Beaux-Arts : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6331	Versement de transport	2 000.00 €	Interprétariat LSF : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6331	Versement de transport	1 200.00 €	Programmation Beaux-Arts : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6331	Versement de transport	164 000.00 €	Masse Salariale prévisions optimales - 100% ETP budgétaires pourvus
6331	Versement de transport	200.00 €	IFAM - CPFI : Rémunérations intervenants dédiés (hypothèse reconduction)
6331	Versement de transport	50.00 €	IFAM - At. Publics : Rémunérations intervenants dédiés (hypothèse reconduction)
6332		44 395.00 €	
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	100.00 €	Recherche : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	30.00 €	Jury : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	30.00 €	Pisourd : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	1 500.00 €	Action Culturelle CNR : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	50.00 €	Insertion Professionnelle : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	35.00 €	Classe Préparatoire Beaux-Arts : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	1 000.00 €	Interprétariat LSF : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	500.00 €	Programmation Beaux-Arts : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	41 000.00 €	Masse Salariale prévisions optimales - 100% ETP budgétaires pourvus
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	100.00 €	IFAM - CPFI : Rémunérations intervenants dédiés (hypothèse reconduction)
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	50.00 €	IFAM - At. Publics : Rémunérations intervenants dédiés (hypothèse reconduction)
6336		207 845.00 €	
6336	Cotisations CNFPT et Centres de gestion	400.00 €	Recherche : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6336	Cotisations CNFPT et Centres de gestion	80.00 €	Jury : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6336	Cotisations CNFPT et Centres de gestion	80.00 €	Pisourd : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6336	Cotisations CNFPT et Centres de gestion	1 000.00 €	Programmation Beaux-Arts : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6336	Cotisations CNFPT et Centres de gestion	3 000.00 €	Action Culturelle CNR : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6336	Cotisations CNFPT et Centres de gestion	100.00 €	Insertion Professionnelle : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6336	Cotisations CNFPT et Centres de gestion	1 000.00 €	Interprétariat LSF : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6336	Cotisations CNFPT et Centres de gestion	202 000.00 €	Masse Salariale prévisions optimales - 100% ETP budgétaires pourvus
6336	Cotisations CNFPT et Centres de gestion	35.00 €	Classe Préparatoire Beaux-Arts : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6336	Cotisations CNFPT et Centres de gestion	100.00 €	IFAM - CPFI : Rémunérations intervenants dédiés (hypothèse reconduction)

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6336	Cotisations CNFPT et Centres de gestion	50.00 €	IFAM - At. Publics : Rémunérations intervenants dédiés (hypothèse reconduction)
6338		28 475.00 €	
6338	Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	- €	Recherche : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6338	Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	40.00 €	Pisourd : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6338	Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	600.00 €	Programmation Beaux-Arts : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6338	Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	1 500.00 €	Action Culturelle CNR : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6338	Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	50.00 €	Insertion Professionnelle : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6338	Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	1 000.00 €	Interprétariat LSF : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6338	Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	50.00 €	Jury : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6338	Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	25 000.00 €	Masse Salariale prévisions optimales - 100% ETP budgétaires pourvus
6338	Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	35.00 €	Classe Préparatoire Beaux-Arts : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6338	Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	100.00 €	IFAM - CPFI : Rémunérations intervenants dédiés (hypothèse reconduction)
6338	Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	100.00 €	IFAM - At. Publics : Rémunérations intervenants dédiés (hypothèse reconduction)
64111		6 161 000.00 €	
64111	Rémunération principale	6 161 000.00 €	Masse Salariale prévisions optimales - 100% ETP budgétaires pourvus
64112		212 000.00 €	

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
64112	NBI, SFT et indemnité de résidence	212 000.00 €	Masse Salariale prévisions optimales - 100% ETP budgétaires pourvus
64118		884 000.00 €	
64118	Autres indemnités	884 000.00 €	Masse Salariale prévisions optimales - 100% ETP budgétaires pourvus
64131		1 808 906.00 €	
64131	Rémunérations	8 000.00 €	Recherche : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
64131	Rémunérations	29 000.00 €	Programmation Beaux-Arts : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
64131	Rémunérations	41 500.00 €	Action Culturelle CNR : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
64131	Rémunérations	1 000.00 €	Insertion Professionnelle : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
64131	Rémunérations	2 300.00 €	Pisourd : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
64131	Rémunérations	44 466.00 €	Interprétariat LSF : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
64131	Rémunérations	2 200.00 €	Jury : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
64131	Rémunérations	1 674 000.00 €	Masse Salariale prévisions optimales - 100% ETP budgétaires pourvus
64131	Rémunérations	1 300.00 €	Classe Préparatoire Beaux-Arts : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
64131	Rémunérations	2 940.00 €	IFAM - CPFI : Rémunérations intervenants dédiés (hypothèse reconduction)
64131	Rémunérations	2 200.00 €	IFAM - At. Publics : Rémunérations intervenants dédiés (hypothèse reconduction)
64138		389 000.00 €	
64138	Autres indemnités	389 000.00 €	Masse Salariale prévisions optimales - 100% ETP budgétaires pourvus
6451		1 659 090.00 €	
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	3 000.00 €	Recherche : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	1 627 000.00 €	Masse Salariale prévisions optimales - 100% ETP budgétaires pourvus

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	5 000.00 €	Programmation Beaux-Arts : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	10 000.00 €	Action Culturelle CRR : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	350.00 €	Insertion Professionnelle : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	800.00 €	Pisourd : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	10 000.00 €	Interprétariat LSF : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	660.00 €	Jury : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	380.00 €	Classe Préparatoire Beaux-Arts : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	1 200.00 €	IFAM - CPFI : Rémunérations intervenants dédiés (hypothèse reconduction)
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	700.00 €	IFAM - At. Publics : Rémunérations intervenants dédiés (hypothèse reconduction)
6453		2 052 175.00 €	
6453	Cotisations aux caisses de retraite	1 000.00 €	Recherche : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6453	Cotisations aux caisses de retraite	2 044 500.00 €	Masse Salariale prévisions optimales - 100% ETP budgétaires pourvus
6453	Cotisations aux caisses de retraite	1 000.00 €	Programmation Beaux-Arts : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6453	Cotisations aux caisses de retraite	3 000.00 €	Action Culturelle CNR : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6453	Cotisations aux caisses de retraite	50.00 €	Insertion Professionnelle : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6453	Cotisations aux caisses de retraite	150.00 €	Pisourd : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6453	Cotisations aux caisses de retraite	2 000.00 €	Interprétariat LSF : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6453	Cotisations aux caisses de retraite	100.00 €	Jury : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6453	Cotisations aux caisses de retraite	75.00 €	Classe Préparatoire Beaux-Arts : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6453	Cotisations aux caisses de retraite	200.00 €	IFAM - CPFI : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6453	Cotisations aux caisses de retraite	100.00 €	IFAM - At. Publics : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6454		114 125.00 €	
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	500.00 €	Recherche : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	107 000.00 €	Masse Salariale prévisions optimales - 100% ETP budgétaires pourvus
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	1 000.00 €	Programmation Beaux-Arts : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	3 000.00 €	Action Culturelle CNR : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	- €	Insertion Professionnelle : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	150.00 €	Pisourd : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	2 000.00 €	Interprétariat LSF : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	100.00 €	Jury : Rémunération intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	75.00 €	Classe Préparatoire Beaux-Arts : Rémunérations intervenants dédiés (Hypothèse reconduction)
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	200.00 €	IFAM - CPFI : Rémunérations intervenants dédiés (hypothèse reconduction)
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	100.00 €	IFAM - At. Publics : Rémunérations intervenants dédiés (hypothèse reconduction)
6456		- €	
6456	Versement au F.N.C du supplément familial	- €	Masse Salariale prévisions optimales - 100% ETP budgétaires pourvus
6458		45 000.00 €	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	45 000.00 €	Masse Salariale prévisions optimales - 100% ETP budgétaires pourvus
6474		89 600.00 €	
6474	Versements aux autres oeuvres sociales	89 600.00 €	Masse Salariale prévisions optimales - 100% ETP budgétaires pourvus
6475		18 200.00 €	
6475	Médecine du travail, pharmacie	18 200.00 €	Masse Salariale prévisions optimales - 100% ETP budgétaires pourvus
6478		22 400.00 €	
6478	Autres charges sociales diverses	22 400.00 €	Masse Salariale prévisions optimales - 100% ETP budgétaires pourvus
6488		264 000.00 €	
6488	Autres charges	264 000.00 €	Masse Salariale prévisions optimales - 100% ETP budgétaires pourvus
6512		32 208.00 €	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	3 500.00 €	Informatique : Redevance iMuse et forfait maintenance

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	15 800.00 €	Informatique : Redevance Rhapsodie et autres applicatifs CNR - Prévision initiale étude financière
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	650.00 €	Informatique : Redevance Plateforme de dématérialisation des Marchés Publics réévalué
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	750.00 €	Informatique : Redevance Plateforme transmission actes contrôle de légalité Neovacomm - Reconduction
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	7 210.00 €	PISOURD : Redevance AVA 6900 - Augm. utilisateurs + Média Pi 310 ?
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	2 268.00 €	Bibliothèque : Redevance plateforme VOD Tenk - Reconduction à arbitrer
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	2 030.00 €	Informatique : Redevance Utilisation Logiciels berger Levrault gestion financière - ePaie
6518		20 000.00 €	
6518	Autres redevances pour concessions, brevets, licences, procédés	800.00 €	Informatique : Licences Watchguard - Reconduction
6518	Autres redevances pour concessions, brevets, licences, procédés	3 850.00 €	Informatique : Redevance Terminaux CB Régie de site 350 €+ Redevance Terminaux paiement à distance Capmonétique 3 500 €
6518	Autres redevances pour concessions, brevets, licences, procédés	5 800.00 €	Informatique : Redevance d'utilisation SEDIT RH en mode SAaS
6518	Autres redevances pour concessions, brevets, licences, procédés	6 250.00 €	Informatique : Redevance ADOBE Beaux-Arts - Reconduction
6518	Autres redevances pour concessions, brevets, licences, procédés	2 500.00 €	Informatique : Licences F-Secure Anti-virus - Base 90 postes et serveur

Compte	Libellé compte	Proposé	Observations
6518	Autres redevances pour concessions, brevets, licences, procédés	800.00 €	Informarique : Licences Watchguard - Reconduction
6711		3 500.00 €	
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	3 500.00 €	Réserves Frais
6714		60 850.00 €	
6714	Bourses et prix	1 500.00 €	Recherche Beaux-Arts : Bourses étudiantes (hypothèse reconduction)
6714	Bourses et prix	600.00 €	Pisourd : Bourses étudiantes (hypothèse reconduction)
6714	Bourses et prix	2 500.00 €	Programmation Beaux-Arts : Bourses étudiantes (hypothèse reconduction)
6714	Bourses et prix	1 000.00 €	IFAM - CFPI : Bourses étudiantes (hypothèse reconduction)
6714	Bourses et prix	30 000.00 €	Mobilité Internationale - 1ère estimation Bourses étudiantes financées par l'établissement
6714	Bourses et prix	- €	Mobilité Internationale - Reversement sub. agence ERASMUS - Selon financement alloué
6714	Bourses et prix	7 500.00 €	Aides à projets : Bourses étudiantes (hypothèse reconduction)
6714	Bourses et prix	5 000.00 €	Action culturelle CNR : Bourses d'élèves (hypothèse reconduction)
6714	Bourses et prix	10 000.00 €	Frais Généraux : Bourses d'aides d'urgence (hypothèse reconduction)
6714	Bourses et prix	250.00 €	Classe préparatoire Beaux-Arts : Bourses étudiantes (hypothèse reconduction)
6714	Bourses et prix	2 500.00 €	Professionnalisation : Bourses étudiantes (hypothèse reconduction)
673		5 000.00 €	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	5 000.00 €	Réserve : Annulation titre sur exercice antérieur
6811		220 000.00 €	
6811	Dotations aux amort. des immos incorporelles et corporelles	220 000.00 €	Amortissement Beaux-Arts prévisionnel 177 000 ? et CNR 39 000 ?
		19 145 539.48 €	

INSEAMM CA 12/07/2021

Délibération n°DELIB_08_ADM_21_07_12_DOB_2022_PJ1