



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	-125 200,00		6 306 018,21
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).

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-annexé.

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

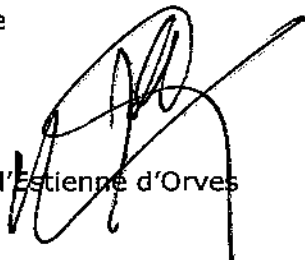
La présente délibération mise aux voix est :

- ~~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 :

