Reçu le 23/06/2020
Délibération n° DELIB\_08\_FI\_20\_06\_23\_DM1





Institut national supérieur d'enseignement artistique Marseille Méditerranée

# ÉTABLISSEMENT PUBLIC DE COOPÉRATION CULTURELLE INSTITUT NATIONAL SUPÉRIEUR D'ENSEIGNEMENT ARTISTIQUE MARSEILLE MÉDITERRANÉE

Siège social : 184, avenue de Luminy - C5 70912 - 13288 Marseille Cedex 9

# BUDGET - EXERCICE 2020 APPROBATION DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

# Conseil d'Administration

Séance du 23 juin 2020

Délibération nº DELIB\_08\_FI\_20\_06\_23 DM1

# L'an deux mille vingt, le vingt-trois juin,

Le Consell d'Administration s'est réuni, en la salle du conseil au conservatoire Pierre Barbizet, à l'Invitation de Madame la Présidente en date du 12 juin 2020.

#### VU

- Les dispositions du chapitre II du titre unique livre VI de la première partie du Code Général des Collectivités Territoriales;
- L'instruction budgétaire et comptable M14 ;
- Les statuts de l'établissement :
- délibérations **d**u Conseil d'Administration, dont la délibération DELIB\_12\_FI\_19\_12\_06\_BUDGET\_PRIMITIF\_2020 du 6 Décembre 2019 portant approbation dи Budget Primitif 2020 et la délibération : DELIB\_06\_FI\_20\_03\_06 BS 2020 du 6 Mars 2020 portant approbation du Budget Supplémentaire 2020 ;









### La Présidente,

#### **EXPOSE**

La décision modificative n°1 de l'exercice 2020 a pour vocation d'ajuster les inscriptions budgétaires, pour tenir compte de la consommation finale effective des crédits, mais aussi des nouveaux engagements de l'établissement.

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 article 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.

La présente décision modificative a notamment pour objectif d'apporter les correctifs budgétaires suite à l'intégration au sein de l'EPCC du Conservatoire National à Rayonnement Régional (Intégration du personnel et prise en charge progressive des paies, paiement des charges courantes...).

- En recettes de fonctionnement les recettes nouvelles proposées sont les suivantes :
- + 4 055 000.00 € de Contribution Financière de la Ville de Marseille
- + 110 000.00 € de Subvention de Fonctionnement du Ministère de la Culture (DRAC) pour les activités du CNRR
- + 50 000.00 € de Subvention de Fonctionnement du Département de Bouches du Rhône pour les activités du CNRR
- **+ 108 000.00 €** en Recettes d'Inscriptions (Droits d'inscriptions du Conservatoire Septembre Décembre 2020)
- + 17 553.60 € d'atténuations de charges de personnel
  - En recettes de fonctionnement les baisses de récettes proposées sont les suivantes :
- 31 500.00 € en recettes d'inscriptions (Balsse des recettes d'inscription à l'Institut des Beaux-Arts / ateliers Publics pour le second semestre 2019-2020 suite à la crise sanitaire du Covid-19)
- 3 000.00 € en revenus des immeubles (Baisse des redevances d'occupation pour non exploitation suite à la crise sanitaire du Covid-19)
  - En dépenses de fonctionnement les crédits supplémentaires proposés sont les suivants :
- + 2 400 000.00 € pour le remboursement du personnel mis à disposition par la Ville de Marseille au 01/09/2020









- + 1 178 178.75 € pour la rémunération du personnel transféré au 01/09/2020 et le renforcement des effectifs
- + 469 374.75 € pour le remboursement des charges courantes supportées par le budget de la Ville de Marseille pour les activités CNRR pour l'exercice 2020
- + 158 000.00 € en dépenses imprévues
- + 17 000.00 € en dotations aux amortissements
- + 60 000.00 € en Redevances pour licences / logiciels (SIRH)
- **+ 20 000.00 €** en Bourses et Prix (Dont 10 000.00 € pour le financement du dispositif d'aide d'urgences aux étudiants suite à la crise sanitaire du Covid-19)
- + 3 000.00 € en subvention à l'association étudiante ARSENIK
- + 500.00 € en Indemnités aux régisseurs

Soit un montant des propositions nouvelles en recettes/dépenses de  $\pm$  4 306 053.60  $\odot$  portant le montant de la section de fonctionnement à **10 920 501,10**  $\bigcirc$ .

Les propositions nouvelles pour la section d'investissement s'élèvent à 17 000.00 € (amortissements).

Synthèse des propositions nouvelles :

### SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libelle	Poter mémoire budget précédent	Restes à réaliser 1 2019 (2)	Propositions ' nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=(1)+(2)+(3))
D1/1	Charges à caractère général	ടോ ജാ,ക	<b>១</b> ភូព	A69 874,75		1 130 305,75
012	Charges de personnel et finis assimilés	5 631 558.13		3 5/8 1/6/75		9 209 885,88
<b>0</b> 1#	Allémentons de produits		0.00	0.00		0,00
65	Autros chargos do gostion courante	12 840.00	o,oo	a,000,00		75 040.00
	Total des dépenses de gestion courante	6 304 129,13	9	4 311 059,50		10 415 182.63
66 67 022	Cranges (rispecères) Charges excaptionnelles Dépenses caprènues (limidiameroent)	51 881,63	<b>900</b> <b>900</b>	128 000.00 24 000.00 2.00		0.00 71 \$31,50 150 000.60
	Intal des dépendes résèles de foncé un nament	6 <b>356</b> 01 <b>4,</b> 73		4 299 053,50		10 645 064,23
023 042 043	Virement à la section d'investissement (2) Opérations d'ordre de manafeit entre sections (5) Opérations d'arrive à l'interieur de la scotion de lonc	170 000,00		0,00 17 000,00 0,00		0,00 187 000,00 0,00
1	otal des dépeases d'undre de fonstionnement	178 000,00		17 <b>00</b> 0,00		185 000,00
	TOTAL,	8 526 010,73	0,00	4 366 053,60		18 892 084,23

D 662 RESULTAT REPORTE OU ANTICHTE (2)	83 436,87
	=
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONMEMENT CUMULEES	10 820 501,10







 $\begin{array}{c} \text{Recu le 23/06/2020} \\ \text{Délibération n° DELIB\_08\_FI\_20\_06\_23\_DM1} \end{array}$ 



# RECETTES DE FONCTIONNÉMENT

Chap.	Libellé	Pour mêméire budge <u>t précédent</u>	Restus à récliser 2019 (2)	Propositions notive <b>ll</b> es	урте (а)	TOTAL (=:1]+(2)+(3))
D13	Attéruratures de charges	53,500,00	0.00	4 787,60		58 237,80
λD	Produis des services, du domaine et varies diverso	384 000,00	0,00	. 76 SCU,OÙ		46Q 500,IMI
73	ImpOks et taxes	17 000,00	0,00	0,00		17 000,00
74	Ordations, subvections et participations	0.095,947.60	0,00	4 215 000,00		10 820 947,60
75	Autres produits de gestidii couráiste	64 000,00	90,0	១ខាតុល		78 846.00
	Total des recedes de gestion courante	6 614 447.60	gar.	4 308 053.60		10 920 561,20
76	Freduits franciers		0.00	000,		0,00
77	Produks exceptionnels		0,00	0.00		0,00
	Tatal des recettes rèsiles de fonctionnersent	8 614 647,80	0.00	4 306 053,50		19 520 509,28
012	Opérations d'ordre de transfert entre sections (5)		State of the state of the	0,000		. 0,00
048	Opérations d'arrère à l'intérieur de la section de fond		7272001.78X2205	0.00		0,00
	Patal des receites d'ardre de fassabonnaiment			0,00		8,00
	TOTAL	6614447,80	0,00	4 396 053,60		10 920 501,20

	R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
		=
тот	TAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULÉES	10 920 501,20

# SECTION INVESTISSEMENT

#### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Слар.	Libe <b>ll</b> á	Pour mêmeire budget grêcédent	Restes & réaliser 2019 (2)	Propositions pouryeles	VOTE (8)	TOTAL (⊶1)•(2)•(3)]
810	Stocks (6)		GR.0	C 00		0,00
20	(mms): ilisations it compriettes (saul 204)	28 000,00	0,00	17 CGO.00°		45 000,00
204	Submentions d'équipement visigées		ות, יו	0,00		9.00
21	Immobilisations corporedies	309 000,00	COM	0,00		399 000,00
22	immobilisations regues on affectation (6)		0,00	0.00		00,00
23	Hamablisations en 6939	323 352,00	00,0	0.00		323 352,40
<u> </u>	Total des dépenses d'équipement	750 852,40	0,00	17 000,00		767 352,40
10	Dotations, fonds divers et réserves		0.00	0,00		חודה
13	Sulvenforts of invasibatement		0,00	9,00		O1,O
IG	Emprunts et deflés examitées		0.00			0,00
1a	Comple de tizison . Affectation (7)		0.00	n,nn		0.00
26	Participations et créances ratladaées à 046 particips	i	9.90	0.00		BLDO
27	Autres immobilisations financières		0,00	0.00		0,00
020	Départes reprévues (investes anest)		dig and enda-6.0	0.00		0,00
	latal des dispenses financières	_	0,00	0.00		0,03
45_	Типиї иїни шреї, пошт во сотпрве два зілка (В)		0.60		·	0.00
	Total des (சிறையும் சிரியுக விர்வணிக்கையாள்)	750 352,40	0,00	17 900,00	1	767.352,40
040	Opérations d'arche entre sedions (4)		\$1.75 (1.117\pi\pi\pi\pi)	3,30		0,00
841	Operations patrimorpales (4)			0.00		0.00
	Total des dépenses d'ordre d'Investissement			9,00		600
	TOTAL	750 352,40	0,00	17 <b>(200</b> ,00		767 362,40

			т
2 901 SOLO	IE D'EXECUTION REGALIF ÁÉ	PORTE OU ANTICIPE (1)	1,00
			_
	TALDES DEPENSES D'INVES		







# Accusé de réception en préfecture 013-200029205-20200623-DELIB\_FI\_08\_DM-BF

Délibération n° DELIB\_08\_FI  $_{20\_06\_23\_DM1}^{-23/06/2020}$ 



### RECETTES D'INVESTISSEMENT

Сћар.	Libelié	Pour mémoire budget précédent	Restes á réaliser - · 2019 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL [=(\$)+(2)+(3])
010	Stodes (5)		0,08	0,00		0.00
13	Subventions of investissement (hors 198)		0,00	0,00		6,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 195)		0.00	0,00		6,00
50	Immotifications incorporatios (sauf 204)		6,00	00,0		6,00
204	Subvertions d'équipement virsões		0,00	0,00		0,00
21	termot/fisations corporates		C, OU	U,00		0,00
272	Immobilisations reques en affectation (6)		0.00	0.00		0,00
28	Impobilisations en cours		0.00	0,00		0.80
	fotal des recettes d'équipament		0,00	0,00		0,00
10	Colations, fonds afters of reserves (hers 1068)		0,00	0,00		0,00
18	Compte de Balson : affectation (7)		0,00	U,ON		0.00
25	Participationes et crésances naticidées à des participa	1	C,00	0,00		QEB
27	Autres brookstsations financières			0.00		0,60
024	Produits de cessions			0,00		QBD
	Totol das recettes financières		0,00	0,00		6,00
45_	Total des casis, poser le compte de tieix (6)			1.00		LJ10
	Total des recettes reelles d'investissement		0,50	1,00		هين ا
G2f	Vaement de la sestion de fontationnement (4)		BALL HING TEAM	0,00		8,00
646	Opérations d'ordre extre sessons (4)	170 400,00	じっぱきさもろお	17 400,00	1	187 000,00
G41	Operations patrimontales (4)		a fallow will read	0.60		0,00
	Total des recettes d'ordre d'Investissement	170 000,00		17 000,00		187 000,00
	TOTAL	170 000,00	0,00	17 000,00		197 (000,00

R DD1 SOURE D'EXECUTION POSTITE REPORTE OU ANTICIPE (2)	580 352.49
TOTAL DES RECETTES D'INVESTASSEMENT CUMULEES	

Telles sont les raisons pour lesquelles je propose au Conseil d'administration d'adopter ma proposition.







 $\begin{array}{c} \text{Recu le } 23/06/2020 \\ \text{Délibération n° DELIB\_08\_FI} & 20 & 06\_23\_\text{DM1} \end{array}$ 



# Le Conseil d'administration, après en avoir délibéré,

# <u>DÉCIDE</u>

Article 1 : d'accepter la proposition de décision modificative n°1 du budget, exercice 2020.

<u>Article 2:</u> de modifier en conséquence les montants inscrits aux différents articles détaillés dans le document ci-annexé

Nombre de membres en exercice	22	
Nombre de membres présents	16	
Nombre de suffrages exprimés	20	
Votes pour	20	
Votes contre	<i>D</i>	
Abstentions		

# La présente délibération mise aux voix est :

- Adoptée
- Rejetée

Fait à Marseille, le 23 juin 2020.

La Présidente

Anne-Marie d'Estienne d'Orves

Transmise au représentant de l'État le .....

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 : .......





