



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

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

**Conseil d'administration
Séance du 14 octobre 2022**

**APPROBATION DÉCISION MODIFICATIVE N°1
BUDGET EXERCICE 2022**

Délibération n°DELIB_23_FI_22_10_14_DECISION_MODIFICATIVE_2022_N°1

L'an deux mille vingt-deux, le quatorze octobre,

Le Conseil d'Administration s'est réuni, en la salle du conseil au Conservatoire Pierre Barbizet de Marseille, à l'invitation de Monsieur le Président en date du 30 septembre 2022.

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 ;
- Les délibérations du Conseil d'administration, dont la délibération DELIB_12_FI_21_12_16_BUDGET_PRIMITIF_2022 du 16 Décembre 2021 portant approbation du budget primitif 2022, la délibération DELIB_16_FI_22_03_31_BS_2022 du 31 mars 2022 portant approbation du budget supplémentaire exercice 2022 ;

Le Président,

EXPOSE

La décision modificative n°1 de l'exercice 2022 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.

L'ensemble des modifications apportées sont développées dans le rapport en annexe.

Les modifications budgétaires proposées sont les suivantes :

Désignation	Dépenses ⁽¹⁾		Recettes ⁽¹⁾	
	Diminution de crédits	Augmentation de crédits	Diminution de crédits	Augmentation de crédits
FONCTIONNEMENT				
D-6023-23 : Alimentation	2 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-60621-23 : Combustibles	0,00 €	1 310,90 €	0,00 €	0,00 €
D-60623-020 : Alimentation	0,00 €	325,00 €	0,00 €	0,00 €
D-60623-23 : Alimentation	0,00 €	2 000,00 €	0,00 €	0,00 €
D-60623-311 : Alimentation	0,00 €	1 126,00 €	0,00 €	0,00 €
D-60623-312 : Alimentation	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-60631-23 : Fournitures d'entretien	0,00 €	53,70 €	0,00 €	0,00 €
D-60632-020 : Fournitures de petit équipement	699,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-60632-23 : Fournitures de petit équipement	1 255,00 €	6 126,00 €	0,00 €	0,00 €
D-60632-311 : Fournitures de petit équipement	200,00 €	647,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6064-23 : Fournitures administratives	0,00 €	101,29 €	0,00 €	0,00 €
D-6064-311 : Fournitures administratives	200,00 €	330,72 €	0,00 €	0,00 €
D-6067-23 : Fournitures scolaires	15 720,39 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6068-23 : Autres matières et fournitures	0,00 €	706,82 €	0,00 €	0,00 €
D-6068-311 : Autres matières et fournitures	3 000,00 €	3 450,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6132-23 : Locations immobilières	1 650,67 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6135-020 : Locations mobilières	0,00 €	720,78 €	0,00 €	0,00 €
D-6135-311 : Locations mobilières	0,00 €	11 000,00 €	0,00 €	0,00 €
D-615221-020 : Entretien et réparations bâtiments publics	7 730,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-61551-020 : Matériel roulant	720,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-61558-020 : Autres biens mobiliers	0,00 €	15 472,03 €	0,00 €	0,00 €
D-61558-23 : Autres biens mobiliers	0,00 €	525,60 €	0,00 €	0,00 €
D-61558-311 : Autres biens mobiliers	3 000,00 €	4 311,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6156-020 : Maintenance	7 742,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6184-020 : Versements à des organismes de formation	16 990,00 €	16 990,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6188-020 : Autres frais divers	0,00 €	600,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6228-23 : Divers	11 400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6228-311 : Divers	85 400,00 €	10 390,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6231-311 : Annonces et insertions	8 000,00 €	540,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6233-23 : Foires et expositions	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6236-23 : Catalogues et imprimés	59,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6236-311 : Catalogues et imprimés	0,00 €	17 958,90 €	0,00 €	0,00 €
D-6238-311 : Divers	688,40 €	15 171,99 €	0,00 €	0,00 €
D-6241-311 : Transports de biens	0,00 €	18 790,80 €	0,00 €	0,00 €
D-6247-23 : Transports collectifs	2 500,00 €	2 500,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6247-311 : Transports collectifs	2 900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6251-020 : Voyages et déplacements	759,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Désignation	Dépenses (1)		Recettes (1)	
	Diminution de crédits	Augmentation de crédits	Diminution de crédits	Augmentation de crédits
D-6251-23 : Voyages et déplacements	200,00 €	4 237,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6251-311 : Voyages et déplacements	750,00 €	1 213,48 €	0,00 €	0,00 €
D-6256-23 : Missions	200,00 €	724,50 €	0,00 €	0,00 €
D-6256-311 : Missions	750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6257-23 : Réceptions	650,00 €	150,00 €	0,00 €	0,00 €
D-627-020 : Services bancaires et assimilés	0,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6282-020 : Frais de gardiennage (églises, forêts et bois communaux ...)	0,00 €	78 600,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6288-020 : Autres services extérieurs	325,00 €	4 359,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6288-23 : Autres services extérieurs	0,00 €	31 968,08 €	0,00 €	0,00 €
D-6288-311 : Autres services extérieurs	7 500,00 €	24 615,86 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL D 011 : Charges à caractère général	184 490,15 €	277 614,45 €	0,00 €	0,00 €
D-6331-020 : Versement mobilité	1 543,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6331-23 : Versement mobilité	75,00 €	91,09 €	0,00 €	0,00 €
D-6331-311 : Versement mobilité	0,00 €	4 125,20 €	0,00 €	0,00 €
D-6331-312 : Versement mobilité	0,00 €	50,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6331-33 : Versement mobilité	0,00 €	50,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6332-020 : Cotisations versées au F.N.A.L.	385,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6332-23 : Cotisations versées au F.N.A.L.	35,00 €	39,03 €	0,00 €	0,00 €
D-6332-311 : Cotisations versées au F.N.A.L.	816,28 €	1 106,30 €	0,00 €	0,00 €
D-6332-33 : Cotisations versées au F.N.A.L.	0,00 €	50,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6336-020 : Cotisations CNFPT et Centres de gestion	1 710,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6336-23 : Cotisations CNFPT et Centres de gestion	35,00 €	35,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6336-311 : Cotisations CNFPT et Centres de gestion	3 478,58 €	2 000,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6338-020 : Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	224,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6338-23 : Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	35,00 €	37,40 €	0,00 €	0,00 €
D-6338-311 : Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	489,44 €	603,78 €	0,00 €	0,00 €
D-6338-33 : Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	0,00 €	50,00 €	0,00 €	0,00 €
D-64111-020 : Rémunération principale	224 412,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-64111-311 : Rémunération principale	105 660,46 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-64111-312 : Rémunération principale	94 593,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-64131-020 : Rémunérations	75 382,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-64131-23 : Rémunérations	6 300,00 €	2 104,35 €	0,00 €	0,00 €
D-64131-311 : Rémunérations	363 429,18 €	140 840,27 €	0,00 €	0,00 €
D-64131-312 : Rémunérations	0,00 €	650,00 €	0,00 €	0,00 €
D-64131-33 : Rémunérations	1 170,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-64134-020 : Personnel non titulaire - Indemnité inflation	2 788,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-64134-311 : Personnel non titulaire - Indemnité inflation	8 719,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-64138-020 : Autres indemnités	4 357,26 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Désignation	Dépenses (1)		Recettes (1)	
	Diminution de crédits	Augmentation de crédits	Diminution de crédits	Augmentation de crédits
D-64138-23 : Autres indemnités	0,00 €	200,00 €	0,00 €	0,00 €
D-64138-311 : Autres indemnités	4 753,96 €	25 000,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6451-020 : Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	23 156,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6451-23 : Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	380,00 €	4 812,99 €	0,00 €	0,00 €
D-6451-311 : Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	5 306,42 €	50 858,92 €	0,00 €	0,00 €
D-6451-33 : Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	0,00 €	800,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6453-020 : Cotisations aux caisses de retraite	3 300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6453-23 : Cotisations aux caisses de retraite	75,00 €	317,38 €	0,00 €	0,00 €
D-6453-311 : Cotisations aux caisses de retraite	7 062,81 €	8 172,27 €	0,00 €	0,00 €
D-6453-312 : Cotisations aux caisses de retraite	0,00 €	250,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6453-33 : Cotisations aux caisses de retraite	0,00 €	120,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6454-020 : Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	3 124,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6454-23 : Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	75,00 €	307,58 €	0,00 €	0,00 €
D-6454-311 : Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	6 610,97 €	7 151,03 €	0,00 €	0,00 €
D-6454-312 : Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	0,00 €	50,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6454-33 : Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	0,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6458-311 : Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00 €	5 500,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6475-020 : Médecine du travail, pharmacie	19 955,00 €	19 955,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6478-020 : Autres charges sociales diverses	785,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6478-311 : Autres charges sociales diverses	2 001,40 €	727,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6488-020 : Autres charges	3 140,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6488-23 : Autres charges	0,00 €	200,00 €	0,00 €	0,00 €
D-6488-311 : Autres charges	4 990,26 €	2 200,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL D 012 : Charges de personnel et frais assimilés	980 357,00 €	278 554,59 €	0,00 €	0,00 €
R-6459-311 : Remboursements sur charges de SS et de prévoyance	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11 224,00 €
TOTAL R 013 : Atténuations de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11 224,00 €
D-022-020 : Dépenses imprévues (fonctionnement)	391 765,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL D 022 : Dépenses imprévues (fonctionnement)	391 765,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D-65732-23 : Régions	0,00 €	8 650,67 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL D 65 : Autres charges de gestion courante	0,00 €	8 650,67 €	0,00 €	0,00 €
D-6714-23 : Bourses et prix	250,00 €	87 414,46 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL D 67 : Charges exceptionnelles	250,00 €	87 414,46 €	0,00 €	0,00 €
R-7388-020 : Autres taxes diverses	0,00 €	0,00 €	599,86 €	0,00 €
TOTAL R 73 : Impôts et taxes	0,00 €	0,00 €	599,86 €	0,00 €
R-74718-020 : Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 600,00 €
R-74718-23 : Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	110 800,00 €
R-74718-311 : Autres	0,00 €	0,00 €	35 000,00 €	0,00 €
R-7473-311 : Départements	0,00 €	0,00 €	16 000,00 €	0,00 €

Désignation	Dépenses (1)		Recettes (1)	
	Diminution de crédits	Augmentation de crédits	Diminution de crédits	Augmentation de crédits
R-74748-020 : Autres communes	0,00 €	0,00 €	1 094 927,00 €	0,00 €
R-74748-311 : Autres communes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11 000,00 €
R-7478-23 : Autres organismes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18 716,76 €
R-7478-311 : Autres organismes	0,00 €	0,00 €	38 000,00 €	0,00 €
R-7488-020 : Autres attributions et participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	78 600,00 €
R-7488-311 : Autres attributions et participations	0,00 €	0,00 €	84 000,00 €	127 200,00 €
TOTAL R 74 : Dotations, subventions et participations	0,00 €	0,00 €	1 267 927,00 €	349 916,76 €
R-752-020 : Revenus des immeubles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 757,40 €
TOTAL R 75 : Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 757,40 €
Total FONCTIONNEMENT	1 556 862,87 €	652 234,17 €	1 268 526,86 €	363 898,16 €
INVESTISSEMENT				
D-2158-020 : Autres installations, matériel et outillage techniques	0,00 €	10 000,00 €	0,00 €	0,00 €
D-2158-23 : Autres installations, matériel et outillage techniques	75,00 €	75,00 €	0,00 €	0,00 €
D-2183-020 : Matériel de bureau et matériel informatique	0,00 €	14 000,00 €	0,00 €	0,00 €
D-2184-020 : Mobilier	0,00 €	10 000,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL D 21 : Immobilisations corporelles	75,00 €	34 075,00 €	0,00 €	0,00 €
D-2315-020 : Installations, matériel et outillage techniques	34 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL D 23 : Immobilisations en cours	34 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total INVESTISSEMENT	34 075,00 €	34 075,00 €	0,00 €	0,00 €
Total Général		-904 628,70 €		-904 628,70 €

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

Le Conseil d'administration, après en avoir délibéré,

DÉCIDE

Article 1 : d'accepter la proposition de décision modificative n°1 du budget, exercice 2022.

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

Nombre de membres en exercice	27
Nombre de membres présents	
Nombre de suffrage exprimés	
Votes pour	
Votes contre	
Abstentions	

La présente délibération mise aux voix est :

- **Adoptée**
- **Rejetée**

Fait à Marseille, le 14 octobre 2022.

Le Président

Jean-Marc Coppola

Transmise au représentant de l'État le

Monsieur le Président 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 :