REPUBLIQUE FRANCAISE

Ecole Supérieure d'Art des Pyrénées

Numéro SIRET : 20002770400028

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE MUNICIPALE DE PAU

M14

BUDGET PRIMITIF
voté par nature

BUDGET Ecole Supérieure d'Art des Pyrénées — Pau Tarbes

ANNEE 2015

SOMMAIRE

Pages	
	I. Informations générales
	A - Informations statistiques, fiscales et financières
	B - Modalités de vote du budget
	II. Présentation générale du budget
	A1 - Vue d'ensemble - Sections
	A2 - Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres
	A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres
	B1 - Balance générale du budget - Dépenses
	B2 - Balance générale du budget - Recettes
	III. Vote du budget
	A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses
	A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes
	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses
	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes
	B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles

	IV. ANNEXES	Jointes	Sans objet
	A - Eléments du bilan		X
	A1 - Présentation croisée par fonction	X	
	A1.1 - Présentation croisée par fonction - Détail fonctionnement	X	
	A1.2 - Présentation croisée par fonction - Détail investissement	X	
	A2.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	X	
	A2.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	X	
	A2.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	X	
	A2.4 - Etat de la dette - Typologie de répartition de l'encours	X	
	A2.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	X	
	A2.6 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	X	
	A2.7 - Etat de la dette - Autres dettes	X	
	A3 - Méthodes utilisées pour les amortissements	X	
	A4 - Etat des provisions	X	
	A5 - Etalement des provisions	X	
	A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	X	
	A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	X	
	A7.1.1 - Etat des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Section de fonctionnement	X	
	A7.1.2 - Etat des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Section d'investissement	X	
	A7.2.1 - Etat de la répartition de la TEOM - Section de fonctionnement	X	
	A7.2.2 - Etat de la répartition de la TEOM - Section d'investissement	X	
	A8 - Etat des charges transférées	X	
	A9 - Détail des opérations pour le compte de tiers	X	
	B - Engagements hors bilan		X
	B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement	X	
	B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux catégories d'emprunt	X	
	B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail	X	
	B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé	X	
	B1.5 - Etat des autres engagements donnés	X	
	B1.6 - Etat des engagements reçus	X	
	B1.7 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	X	
	B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	X	
	B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	X	
	B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale	X	
	C - Autres éléments d'informations		X
	C1 - Etat du personnel	X	
	C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier	X	

SOMMAIRE

	IV. ANNEXES	Jointes	Sans objet
	C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement	X	
	C3.2 - Liste des établissements publics créés	X	
	C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	X	
	C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	X	
	D - Décisions en matière de taux de contributions directes - Arrêté et signatures		X
	D1 - Décisions en matière de taux de contributions directes	X	
	D2 - Arrêté et signatures	X	

Ecole Supérieure d'Art des Pyrénées — Pau Tarbes BP 2015	BUDGET PRIMITIF

I - INFORMATIONS GENERALES	I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES	A

Informations statistiques	Valeurs
Population totale (colonne h du recensement INSEE)	
Nombre de résidences secondaires (article R.2313-1 in fine)	
Nom de l'EPCI à fiscalité propre auquel la commune adhère :	

Potentiel fiscal et financier (1)		Valeurs par hab. (population DGF)	Moyenne nationale du potentiel financier par habitants de la strate
Fiscal	Financier		
0,00	0,00	0,00	0,00

	Informations financières - ratios (2)	Valeurs	Moyennes nationales de la strate (3)
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population		
2	Produits des impositions directes/population		
3	Recettes réelles de fonctionnement/population		
4	Dépenses d'équipement brut/population		
5	Encours de dette/population		
6	DGF/population		
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2)		
8	Dépenses de fonct. et remb. de la dette en capital/recettes réelles de fonct. (2)		
9	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2)		
10	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2)		

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

(1) Il s'agit du potentiel fiscal et du potentiel financier définis à l'article L 2334-4 du code général des collectivités territoriales qui figurent sur la fiche de répartition de la DGF de l'exercice établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).
(2) Les ratios 1 à 6 sont obligatoires pour les communes de 3 500 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprer au moins une commune de 3 500 habitants et plus.
Les ratios 7 à 11 sont obligatoires pour les communes de 10 000 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant moins une commune de 10 000 habitants et plus (cf. articles L.2313-1, L.2313-2, R.2313-1, R.2313-2 et R.5211-15 du CGCT).
Pour les caisses des écoles, les EPCI non dotés d'une fiscalité propre et les syndicats mixtes associant exclusivement des communes et des EPCI, il conviendra d'appliquer les ratios pré respectivement par les articles R.2313-7, R.5211-15 et R.5711-3 du CGCT.
(3) Il convient d'indiquer les moyennes de la catégorie de l'organisme en cause (commune, communauté urbaine, communauté d'agglomération...) et les sources d'où sont tirées les informati (statistiques de la direction générale des collectivités locales ou de la direction générale de la comptabilité publique). Il s'agit des moyennes de la dernière année connue.
(4) Le CMPF élargi est applicable aux communes appartenant à un EPCI à fiscalité propre.

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	B

I - L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :
- au niveau chapitre pour la section de fonctionnement,
- au niveau chapitre pour la section d'investissement,
  - sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III B3,
  - sans vote formel sur chacun des chapitres.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article e la suivante :
.....

II - En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en sectio d'investissement, sans chapitre de dépense "opération d'équipement".

III - Les provisions sont semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement).

IV - La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne "Pour mémoire") s'effectue par rapport à la colonne d budget cumulé de l'exercice précédent.

V - Le présent budget a été voté avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administra N-1.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

FONCTIONNEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
VOTE	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	2 853 212,00	2 855 450,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)		
	002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE (2)	2 238,00	
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (3)	2 855 450,00	2 855 450,00

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
VOTE	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris le compte 1068)	24 750,00	22 000,00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)		
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)		2 750,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	24 750,00	24 750,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	**2 880 200,00**	**2 880 200,00**

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificative et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieuremer votés lors du même exercice.
(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de repris anticipée des résultats.
Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telle qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et no rattachées (R.2311-11 du CGCT).
Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercic précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre a 31/12 de l'exercice précédent (R.2311-11 du CGCT).
(3) Total de la section de fonctionnement = RAR + résultat reporté + crédits de fonctionnement votés.
Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.
Total du budget = Total de la section de fonctionnement + Total de la section d'investissement.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES	A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2014	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	421 215,00		362 912,00	362 912,00	362 912,00
012	Charges de personnel et frais assimil	2 445 627,00		2 454 900,00	2 454 900,00	2 454 900,00
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante					
Total des dépenses de gestion courante		**2 866 842,00**	**0,00**	**2 817 812,00**	**2 817 812,00**	**2 817 812,00**
66	Charges financières					
67	Charges exceptionnelles	4 000,00		13 400,00	13 400,00	13 400,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires					
022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles de fonct.		**2 870 842,00**	**0,00**	**2 831 212,00**	**2 831 212,00**	**2 831 212,00**
023	*Virement à la section d'investissement*	*2 998,00*				
042	*Opé. d'ordre de transferts entre sectio*	*18 385,00*		*22 000,00*	*22 000,00*	*22 000,00*
043	*Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fo*					
Total des dépenses d'ordre de fonct.		***21 383,00***	***0,00***	***22 000,00***	***22 000,00***	***22 000,00***
TOTAL		**2 892 225,00**	**0,00**	**2 853 212,00**	**2 853 212,00**	**2 853 212,00**

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	2 238,00

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	2 855 450,00

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2014	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	15 000,00		9 320,00	9 320,00	9 320,00
70	Produits des services, domaine et ven	192 000,00		185 185,00	185 185,00	185 185,00
73	Impôts et taxes	1 000,00		1 000,00	1 000,00	1 000,00
74	Dotations, subventions et participatio	2 596 200,00		2 659 945,00	2 659 945,00	2 659 945,00
75	Autres produits de gestion courante					
Total des recettes de gestion courante		**2 804 200,00**	**0,00**	**2 855 450,00**	**2 855 450,00**	**2 855 450,00**
76	Produits financiers					
77	Produits exceptionnels	18 135,00				
78	Reprises provisions semi-budgétaires					
Total des recettes réelles de fonct.		**2 822 335,00**	**0,00**	**2 855 450,00**	**2 855 450,00**	**2 855 450,00**
042	*Opé. d'ordre de transferts entre sectio*	*2 998,00*				
043	*Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fo*					
Total des recettes d'ordre de fonct.		***2 998,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
TOTAL		**2 825 333,00**	**0,00**	**2 855 450,00**	**2 855 450,00**	**2 855 450,00**

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	0,00

=

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	2 855 450,00

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (1)	22 000,00

(1) Solde de l'opération : DF 023 + DF 042 - RF 042

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la commune ou de l'établissement.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2014	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (= RAR + vote)
010	Stocks					
20	Immobilisations incorporelles (sf 204)	4 385,00				
204	Subventions d'équipement versées					
21	Immobilisations corporelles	14 000,00		24 750,00	24 750,00	24 750,00
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours					
	Total des opérations d'équipement					
Total des dépenses d'équipement		**18 385,00**	**0,00**	**24 750,00**	**24 750,00**	**24 750,00**
10	Dotations, fonds divers et reserves					
13	Subventions d'investissement reçues					
16	Emprunts et dettes assimilés (sf 165)					
165	Dépôts et cautionnements reçus					
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)					
26	Participations et créances ratt. à des particip.					
27	Autres immobilisations financières					
020	Dépenses imprévues					
Total des dépenses financières		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
45...	Total des opé. pour le compte de tiers					
Total des dépenses réelles d'invest.		**18 385,00**	**0,00**	**24 750,00**	**24 750,00**	**24 750,00**
040	*Opé. d'ordre de transfert entre sections*	*2 998,00*				
041	*Opérations patrimoniales*					
Total des dépenses d'ordre d'invest.		***2 998,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
TOTAL		**21 383,00**	**0,00**	**24 750,00**	**24 750,00**	**24 750,00**

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	+	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	=	24 750,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2014	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (= RAR + vote)
010	Stocks					
13	Subventions d'investissement reçues (sf 138)					
16	Emprunts et dettes assimilés (sf 165)					
20	Immobilisations incorporelles (sf 204)					
204	Subventions d'équipement versées					
21	Immobilisations corporelles					
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours					
Total des recettes d'équipement		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	Dotations, fonds divers et reserves (sf 1068)					
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	9 758,00				
138	Autres subv.d'investissement non transférables					
165	Dépôts et cautionnements reçus					
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)					
26	Participations et créances ratt. à des particip.					
27	Autres immobilisations financières					
024	Produits des cessions d'immobilisations					
Total des recettes financières		**9 758,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
45...	Total des opé. pour le compte de tiers					
Total des recettes réelles d'invest.		**9 758,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
021	*Virement de la section de fonctionnement*	*2 998,00*				
040	*Opé. d'ordre de transferts entre sections*	*18 385,00*		*22 000,00*	*22 000,00*	*22 000,00*
041	*Opérations patrimoniales*					
Total des recettes d'ordre d'invest.		***21 383,00***	***0,00***	***22 000,00***	***22 000,00***	***22 000,00***
TOTAL		**31 141,00**	**0,00**	**22 000,00**	**22 000,00**	**22 000,00**

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	+	2 750,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	=	24 750,00

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (1)	22 000,00

(1) Solde de l'opération : RI 021 + RI 040 - DI 040

Il s'agit pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la commune ou de l'établissement.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 - DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011	Charges à caractère général	362 912,00		362 912,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 454 900,00		2 454 900,00
014	Atténuations de produits			
60	*Achats et variations de stocks*			
65	Autres charges de gestion courante			
656	Frais de fonctionnement des groupes d'élus			
66	Charges financières			
67	Charges exceptionnelles	13 400,00		13 400,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires		22 000,00	22 000,00
71	*Production stockée (ou déstockage)*			
022	Dépenses imprévues			
023	*Virement à la section d'investissement*			
Dépenses de fonctionnement - Total		**2 831 212,00**	**22 000,00**	**2 853 212,00**

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	2 238,00

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	2 855 450,00

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et reserves			
13	Subventions d'investissement reçues			
15	*Provisions pour risques et charges*			
16	Emprunts et dettes assimilés (sf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)			
	Total des opérations d'équipement			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)			
204	Subventions d'équipement versées			
21	Immobilisations corporelles	24 750,00		24 750,00
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances ratt. à des particip.			
27	Autres immobilisations financières			
28	*Amortissements des immobilisations*			
29	*Provisions pour dépréciation des immobilisations*			
39	*Provisions pour dépréciation*			
45...	Opérations pour compte de tiers			
481	*Charges à répartir sur plusieurs exercices*			
49	*Provisions pour dépréciation comptes de tiers*			
59	*Provisions pour dépréciation comptes financiers*			
3...	Stocks			
020	Dépenses imprévues			
Dépenses d'investissement - Total		**24 750,00**		**24 750,00**

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	24 750,00

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 - RECETTES (du présent budget + restes à réaliser)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
013	Atténuations de charges	9 320,00		9 320,00
60	*Achats et variations des stocks*			
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	185 185,00		185 185,00
71	*Production stockée (ou déstockage)*			
72	*Travaux en régie*			
73	Impôts et taxes	1 000,00		1 000,00
74	Dotations, subventions et participations	2 659 945,00		2 659 945,00
75	Autres produits de gestion courante			
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels			
78	Reprises provisions semi-budgétaires			
79	*Transferts de charges*			
Recettes de fonctionnement - Total		**2 855 450,00**		**2 855 450,00**

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**2 855 450,00**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et reserves (sauf 1068)			
13	Subventions d'investissement reçues			
15	*Provisions pour risques et charges*			
16	Emprunts et dettes assimilés (sf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)			
204	Subventions d'équipement versées			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances ratt. à des particip.			
27	Autres immobilisations financières			
28	*Amortissements des immobilisations*		*22 000,00*	*22 000,00*
29	*Provisions pour dépréciation des immobilisations*			
39	*Provisions pour dépréciation*			
45...	Opérations pour compte de tiers			
481	*Charges à répartir sur plusieurs exercices*			
49	*Provisions pour dépréciation comptes de tiers*			
59	*Provisions pour dépréciation comptes financiers*			
3...	Stocks			
021	*Virement de la section de fonctionnement*			
024	Produits des cessions d'immobilisations			
Recettes d'investissement - Total			**22 000,00**	**22 000,00**

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	**2 750,00**

+

AFFECTATION AU COMPTE 1068	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**24 750,00**

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap. / Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote
011	**Charges à caractère général**	**421 215,00**	**362 912,00**	**362 912,00**
60611	Eau et assainissement	2 800,00	4 400,00	4 400,00
60612	Energie - Electricité	47 000,00	48 000,00	48 000,00
60622	Carburants	5 500,00	4 000,00	4 000,00
60631	Fournitures d'entretien	700,00	650,00	650,00
60632	Fournitures de petit équipement	6 000,00	7 000,00	7 000,00
60636	Vêtements de travail	400,00	450,00	450,00
6064	Fournitures administratives	4 000,00	2 800,00	2 800,00
6065	Livres,disques,cassettes(bibliothèque,médi	7 000,00	6 500,00	6 500,00
6068	Autres matières et fournitures	36 000,00	30 000,00	30 000,00
611	Contrats de prestations de services	1 500,00	9 200,00	9 200,00
6132	Locations immobilières	37 145,00		
6135	Locations mobilières	35 000,00	33 400,00	33 400,00
614	Charges locatives et de copropriété	17 555,00		
61522	Bâtiments	1 000,00	500,00	500,00
61551	Matériel roulant		2 500,00	2 500,00
6156	Maintenance	17 000,00	23 500,00	23 500,00
616	Primes d'assurances	6 203,00	6 600,00	6 600,00
6184	Versements à des organismes de formati	2 500,00	2 020,00	2 020,00
6188	Autres frais divers	3 500,00	1 400,00	1 400,00
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	538,00	400,00	400,00
6226	Honoraires	16 000,00	5 100,00	5 100,00
6227	Frais d'actes et de contentieux		16 392,00	16 392,00
6228	Divers	601,00		
6231	Annonces et insertions	5 500,00	3 800,00	3 800,00
6232	Fêtes et cérémonies	1 000,00		
6233	Foires et expositions	7 100,00	7 200,00	7 200,00
6236	Catalogues et imprimés	6 000,00	10 800,00	10 800,00
6237	Publications	7 000,00	5 200,00	5 200,00
6238	Divers	4 000,00		
6241	Transports de biens		300,00	300,00
6247	Transports collectifs	10 000,00	5 700,00	5 700,00
6251	Voyages et déplacements	46 750,00	37 300,00	37 300,00
6256	Missions	14 000,00	9 600,00	9 600,00
6257	Réceptions	8 000,00	7 200,00	7 200,00
6261	Frais d'affranchissement	5 700,00	7 000,00	7 000,00
6262	Frais de télécommunications	18 200,00	22 000,00	22 000,00
627	Services bancaires et assimilés	350,00	500,00	500,00
6281	Concours divers (cotisations...)	3 400,00	5 200,00	5 200,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	18 782,00	19 500,00	19 500,00
6288	Autres services extérieurs	5 000,00	1 000,00	1 000,00
6358	Autres droits	1 091,00		
637	Autres impôts,taxes&vers.assimilés (autres	11 400,00	15 800,00	15 800,00
012	**Charges de personnel et frais assimilés**	**2 445 627,00**	**2 454 900,00**	**2 454 900,00**
6218	Autres personnel extérieur	10 000,00	570,00	570,00
6331	Versement de transport	17 506,00	20 779,00	20 779,00
6332	Cotisations versées au FNAL	7 277,00	7 462,00	7 462,00
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	33 352,00	34 010,00	34 010,00
6338	Autres impôts,taxes&vers.assimilés sur rém	4 365,00	4 477,00	4 477,00
64111	Rémunération principale	946 850,00	950 012,00	950 012,00
64112	NBI,supp. fam. de traite. & indemnité de r	12 114,00	10 988,00	10 988,00
64116	Indemnités de préavis et de licenciement	952,00		
64118	Autres indemnités	169 713,00	148 022,00	148 022,00
64131	Rémunération	460 734,00	427 260,00	427 260,00

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap. / Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote
64138	Autres indemnités	71 372,00	94 919,00	94 919,00
64162	Emplois d'avenir	1 446,00	17 491,00	17 491,00
6451	Cotisations à l'URSSAF	308 214,00	304 612,00	304 612,00
6453	Cotisations aux caisses de retraite	322 708,00	325 481,00	325 481,00
6454	Cotisations aux ASSEDIC	29 788,00	31 306,00	31 306,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	45 901,00	55 250,00	55 250,00
6456	Versement au FNC du supplément familial		8 250,00	8 250,00
6474	Versements aux autres oeuvres sociales		7 950,00	7 950,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	3 335,00	6 061,00	6 061,00
014	**Atténuations de produits**			
65	**Autres charges de gestion courante**			
656	**Frais de fonctionnement des groupes d'**			
TOTAL GESTION DES SERVICES (a) = 011 + 012 + 014 + 65		**2 866 842,00**	**2 817 812,00**	**2 817 812,00**
66	**Charges financières (b)**			
67	**Charges exceptionnelles (c)**	**4 000,00**	**13 400,00**	**13 400,00**
6714	Bourses et prix	4 000,00	13 400,00	13 400,00
68	**Dotations provisions semi-budgétaires (**			
022	**Dépenses imprévues (e)**			
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e		**2 870 842,00**	**2 831 212,00**	**2 831 212,00**
023	***Virement à la section d'investissement***	***2 998,00***		
042	***Opérations d'ordre de transfert entre se***	***18 385,00***	***22 000,00***	***22 000,00***
6811	*Dot.aux amort.des immo.incorporelles & c*	*18 385,00*	*22 000,00*	*22 000,00*
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		***21 383,00***	***22 000,00***	***22 000,00***
043	***Opérations d'ordre à l'intérieur de la se***			
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		***21 383,00***	***22 000,00***	***22 000,00***
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT = DEPENSES REELLES + D'ORDRE		**2 892 225,00**	**2 853 212,00**	**2 853 212,00**

	+
RESTES A REALISER N-1	**0,00**
	+
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	**2 238,00**
	=
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**2 855 450,00**

Détail du calcul des ICNE au compte 66112

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	0,00

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap. / Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote
013	**Atténuations de charges**	**15 000,00**	**9 320,00**	**9 320,00**
6419	Remboursements sur rémunérations du pe	15 000,00	9 320,00	9 320,00
70	**Produits des services, domaine et vent**	**192 000,00**	**185 185,00**	**185 185,00**
7062	Redevances & droits des serv. à caractère c	192 000,00	185 185,00	185 185,00
73	**Impôts et taxes**	**1 000,00**	**1 000,00**	**1 000,00**
7388	Autres taxes diverses	1 000,00	1 000,00	1 000,00
74	**Dotations, subventions et participations**	**2 596 200,00**	**2 659 945,00**	**2 659 945,00**
74718	Autres	291 980,00	318 816,00	318 816,00
7472	Régions	30 000,00	30 000,00	30 000,00
7473	Départements	4 065,00		
74748	Autres communes	2 263 155,00	2 304 329,00	2 304 329,00
7477	Budget communautaire et fonds structurels	7 000,00	6 800,00	6 800,00
75	**Autres produits de gestion courante**			
TOTAL GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75		**2 804 200,00**	**2 855 450,00**	**2 855 450,00**
76	**Produits financiers (b)**			
77	**Produits exceptionnels (c)**	**18 135,00**		
7718	Autres produits exceptionnels sur op. de g	7 135,00		
7788	Produits exceptionnels divers	11 000,00		
78	**Reprises provisions semi-budgétaires (**			
TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d		**2 822 335,00**	**2 855 450,00**	**2 855 450,00**

042	***Opérations d'ordre de transfert entre se***	***2 998,00***		
777	*Quote-part des subv.d'inv.transf.au cpte de*	*2 998,00*		
043	***Opérations d'ordre à l'intérieur de la se***			
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		***2 998,00***	***0,00***	***0,00***

TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT = RECETTES REELLES + D'ORDRE	**2 825 333,00**	**2 855 450,00**	**2 855 450,00**

	+
RESTES A REALISER N-1	**0,00**
	+
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**
	=
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**2 855 450,00**

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	0,00

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap. / Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote
010	Stocks			
20	Immobilisations incorporelles (hors op	4 385,00		
2051	Concessions et droits similaires	4 385,00		
204	Subventions d'équipement versées (ho			
21	Immobilisations corporelles (hors opér	14 000,00	24 750,00	24 750,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	10 000,00		
2188	Autres immobilisations corporelles	4 000,00	24 750,00	24 750,00
22	Immobilisations reçues en affectation (			
23	Immobilisations en cours (hors opératio			
Total des dépenses d'équipement		18 385,00	24 750,00	24 750,00
10	Dotations, fonds divers et reserves			
13	Subventions d'investissement reçues			
16	Emprunts et dettes assimilés (sf 165)			
165	Dépôts et cautionnements reçus			
18	Compte de liaison : affectation (BA, ré			
26	Participations et créances ratt. à des pa			
27	Autres immobilisations financières			
020	Dépenses imprévues			
Total des dépenses financières		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES		18 385,00	24 750,00	24 750,00
040	*Opération d'ordre transfert entre section*	*2 998,00*		
	Reprise sur autofinancement antérieur	*2 998,00*		
139148	*Autres communes*	*2 998,00*		
041	*Opérations patrimoniales*			
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		*2 998,00*	*0,00*	*0,00*
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT = DEPENSES REELLES + D'ORDRE		21 383,00	24 750,00	24 750,00

	+
RESTES A REALISER N-1	0,00
	+
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	0,00
	=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	24 750,00

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap. / Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote
010	Stocks			
13	Subventions d'investissement reçues			
16	Emprunts et dettes assimilés (sf 165)			
20	Immobilisations incorporelles (sf 204)			
204	Subventions d'équipement versées			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
Total des recettes d'équipement (sauf 138)		0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et reserves	9 758,00		
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	9 758,00		
138	Autres subv. d'inv. non transférables			
165	Dépôts et cautionnements reçus			
18	Compte de liaison : affectation (BA, ré			
26	Participations et créances ratt. à des pa			
27	Autres immobilisations financières			
024	Produits des cessions d'immobilisation			
Total des recettes financières		9 758,00	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		9 758,00	0,00	0,00
021	*Virement de la section de fonctionnemen*	*2 998,00*		
040	*Opérations d'ordre de transfert entre se*	*18 385,00*	*22 000,00*	*22 000,00*
28051	*Concessions et droits similaires*	*5 870,00*		
28183	*Matériel de bureau et informatique*	*4 860,00*	*22 000,00*	*22 000,00*
28184	*Mobilier*	*735,00*		
28188	*Autres immobilisations corporelles*	*6 920,00*		
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		*21 383,00*	*22 000,00*	*22 000,00*
041	*Opérations patrimoniales*			
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		*21 383,00*	*22 000,00*	*22 000,00*
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT = RECETTES REELLES + D'ORDRE		31 141,00	22 000,00	22 000,00

	+
RESTES A REALISER N-1	0,00
	+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	2 750,00
	=
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	24 750,00

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS ETAT DES PROVISIONS ETALEMENT DES PROVISIONS	 A3 A4 A5

A3 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE		Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R.2321-1 du CGCT) : 0,00 €		
Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	**Catégories de biens amortis**	**Durée (en années)**
	NEANT	

A4 - ETAT DES PROVISIONS

Nature de la provision	Montant de la provision de l'exercice (1)	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 01/01/2015	Montant total des provisions constituées	Montant des reprises	SOLDE
PROVISIONS BUDGETAIRES						
Prov. pour risques et charges (2)						
NEANT						
Provision pour dépréciation (2)						
NEANT						
TOTAL PROVISIONS BUDGETAIRES						
PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Prov. pour risques et charges (2)						
NEANT						
Provision pour dépréciation (2)						
NEANT						
TOTAL PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES						

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée;

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès ... ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement ...).

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A3
ETAT DES PROVISIONS	A4
ETALEMENT DES PROVISIONS	A5

A5 - ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

Nature de la provision	Objet	Montant total de la provision à constituer	Durée	Montant des provisions constituées au 01/01/2015	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner
NEANT						

(1) Il s'agit des provisions figurant dans le tableau précédent "Etat des provisions" qui font l'objet d'un étalement.

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2015	C1

C1 - ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2015

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
NEANT							
EMPLOIS NON CITES (5)							
NEANT							
TOTAL GENERAL							

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.
(2) Catégories : A, B ou C.
(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante : les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.
(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :
ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année
Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100%) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80% (quotité de travail = 80%) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80% (quotité de travail = 80%) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6/12).
(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, "emplois spécifiques" régis par l'article 139 ter de la loi n°84-53 du 26 janvier 1984 etc.

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2015	C1

C1 - ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2015 (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/2015	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)						
NEANT						
Agents occupant un emploi non permanent (7)						
NEANT						
TOTAL GENERAL						

(1) CATEGORIES : A, B et C

(2) SECTEUR ADM : Administratif
TECH : Technique
URB : Urbanisme (dont aménagement urbain)
S : Social
MS : Médico-social
MT : Médico-technique
SP : Sportif
CULT : Culturel
ANIM : Animation
PM : Police
OTR : Missions non rattachables à une filière

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération annuelle)

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :
3-a° : article 3, 1ème alinéa : accroissement temporaire d'activité
3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité
3-1 : remplacement d'un fontionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, matemité...),
3-2 : vacance temporaire d'un emploi
3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes
3-3-2° : emploi du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient
3-3-3° : emploi de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil
3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité du temps de travail est inférieure à 50%
3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public
3-4 : article 21 de la loi n°2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel
38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C
47 : article 47 recutements directs sur emplois fonctionnels
110 : article 110 collaborateurs de cabinets
110-1 : collaborateurs de groupes d'élus
A : autres (préciser)

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés "A / autres" et feront l'objet d'une précision (ex : contrats aidés)

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1, 3-2, 3-3, 38 et 47 de la loi n°84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi n°2012-347

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

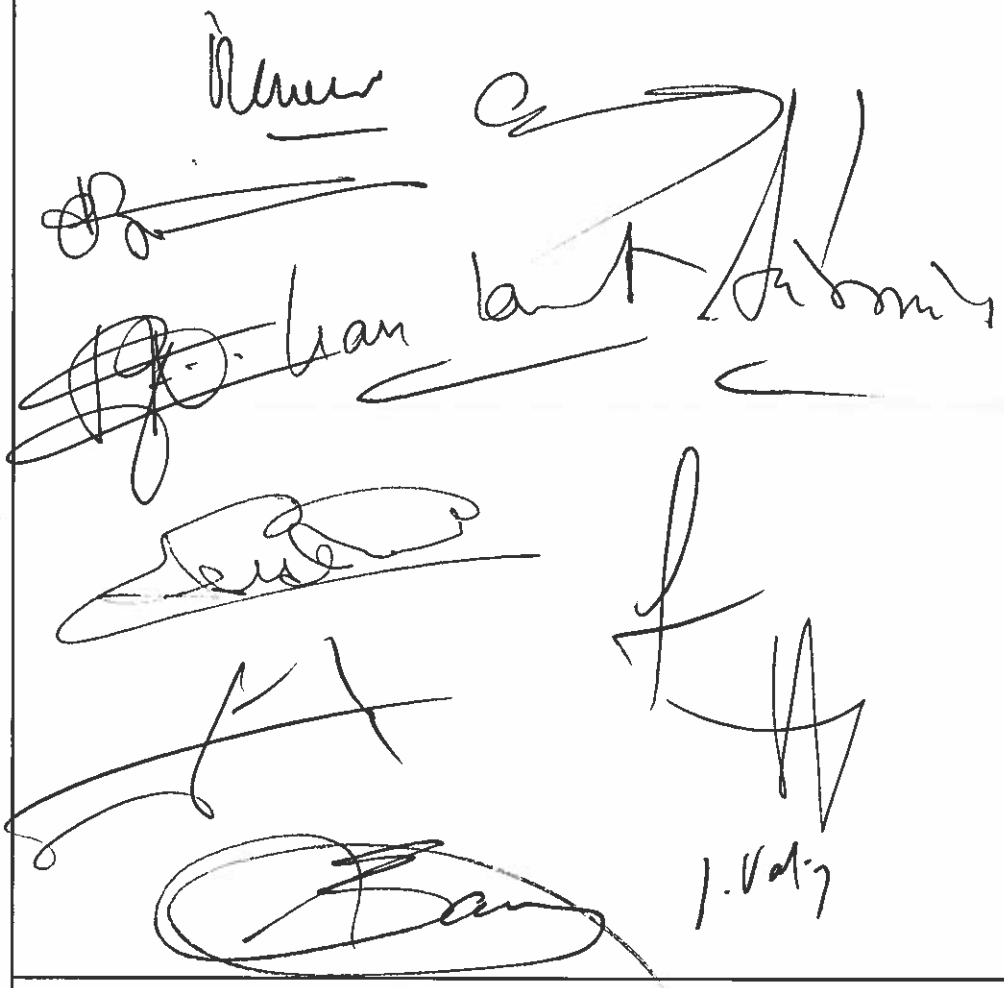
IV - ANNEXES	IV
ARRÊTÉ ET SIGNATURES	D2

Nombres de membres en exercice : 22
Nombres de membres présents: .....
Nombres de suffrages exprimés : .....
VOTES - Pour : .....
Contre : .....
Abstentions : .....

Date de convocation : 02/04/2015

Présenté par le Président ,
A Pau, le 15/04/2015
le Président ,
Délibéré par l'Assemblée délibérante en session Ordinaire
A Pau, le 15/04/2015

Les membres du Conseil d'admnistration,



Certifié exécutoire par le Président, compte tenu de la transmission en Préfecture de Pau,
le ____/____/_____, et de la publication le ____/____/_____

A Pau, le ____/____/_____