



EXTRAIT DU REGISTRE  
DES DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL

SEANCE DU 26 MARS 2009

PRESENTS : M. GRENET, Président ; MM. BOROTRA, ESPILONDO, LABAYLE, Christian MILLET-BARBÉ, GRENADE, Vice-Présidents ; MM. PAUL-DEJEAN, POMMIEZ, DAUBAGNA, Mmes JARRAUD-VERGNOLLE, BISAUTA, MM. ABEBERRY, ROUX, Jacques VEUNAC, LAFITE, Mme GIBAUD-GENTILI, Conseillers Titulaires ; Mme CASTEL, M. LACASSAGNE, Mme DURRUTY, MM. DOMÈGE, CÉLAN, CAUSSE, Conseillers Suppléants.

ABSENTS OU EXCUSES : MM. Michel VEUNAC, MONDORGE, Vice-Présidents ; MM. VOISIN, ETCHEGARAY, BRISSON, GOUFFRANT, LOZANO, Mme CONTRAIRES, Conseillers Suppléants ; Mmes PRADIER, GETTEN-PORCHÉ, M. POUEYTS, Mmes LANNEVERE, DESTRUHAUT, M. CAZAUX, Conseillers Suppléants.

PROCURATIONS : M. Michel VEUNAC à M. ABEBERRY ; M. VOISIN à M. CÉLAN ; M. ETCHEGARAY à Mme BISAUTA ; M. BRISSON à M. DOMÈGE ; M. GOUFFRANT à M. MILLET-BARBÉ ; M. LOZANO à M. POMMIEZ ; Mme CONTRAIRES à M. BOROTRA.

SECRETARE DE SEANCE : Mme GIBAUD-GENTILI.

O/J N° 10 - RESSOURCES - FINANCES.

BUDGET PRIMITIF 2009 - BUDGET ANNEXE DU CENTRE DE FORMATION D'APPRENTIS.

Monsieur BOROTRA présente le rapport suivant :

Mes Chers Collègues,

Le projet de Budget Primitif 2009 du Centre de Formation d'Apprentis, incluant la reprise des restes à réaliser et des résultats 2008, s'établit comme suit :

| BUDGET C.F.A.  | DEPENSES (€)        | RECETTES (€)        |
|----------------|---------------------|---------------------|
| Investissement | 315 719,26          | 315 719,26          |
| Fonctionnement | 1 440 296,67        | 1 440 296,67        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>1 756 015,93</b> | <b>1 756 015,93</b> |

Fait et délibéré en séance les jours, mois et an que dessus, et le présent extrait certifié conforme au registre.

Certifié exécutoire.

Transmis à la Sous-Préfecture

de Bayonne le 01 AVR. 2009

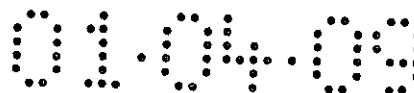
Affiché le 01 AVR. 2009



P/Le Président,

Le Vice-Président Délégué,

## I. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT



### 1. Les dépenses de fonctionnement

| Chap. | Dép de fonct €           | Voté BP 08          | dont réel           | dont ordre       | Proposition BP 09   | dont réel           | dont ordre       |
|-------|--------------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 011   | Charges générales        | 407 171,00          | 407 171,00          |                  | 443 191,00          | 443 191,00          |                  |
| 012   | Personnel                | 875 992,00          | 875 992,00          |                  | 929 534,00          | 929 534,00          |                  |
| 65    | Autres charges de gestio | 1 000,00            | 1 000,00            |                  | 1 000,00            | 1 000,00            |                  |
| 66    | Intérêts dette           | 15 000,00           | 15 000,00           |                  | 10 000,00           | 10 000,00           |                  |
| 67    | Charges exceptionnelles  | 5 000,00            | 5 000,00            |                  | 4 000,00            | 4 000,00            |                  |
| 68    | Dot° amort et prov°      | 40 075,00           |                     | 40 075,00        | 49 540,00           |                     | 49 540,00        |
| 022   | Dépenses imprévues       | 16 440,79           | 16 440,79           |                  | 3 031,67            | 3 031,67            |                  |
| 023   | Virement à la SI         | 0,00                |                     |                  | 0,00                |                     |                  |
|       | <b>TOTAL</b>             | <b>1 360 678,79</b> | <b>1 320 603,79</b> | <b>40 075,00</b> | <b>1 440 296,67</b> | <b>1 390 756,67</b> | <b>49 540,00</b> |

Les charges générales (chapitre 011) intègrent 85.000 € d'honoraires à payer au titre de C.F.A. porteur pour le projet de modularisation des formations par apprentissage (avec une recette équivalente), soit le même montant qu'en 2008, ainsi que 25.000 € d'honoraires pour l'organisation des festivités et opérations de communication liées au 30<sup>e</sup> anniversaire du C.F.A.

Les charges de personnel sont évaluées en progression de 6,11 % par rapport à celles prévues au Budget Primitif 2008.

L'encours de dette s'élève au 1<sup>er</sup> janvier 2009 à 0,250 M€ (aucun emprunt réalisé en 2008). Les intérêts de la dette sont évalués à 10.000 € pour les intérêts à échoir et 0 € pour les intérêts courus non échus.

Les charges exceptionnelles (chapitre 67) concernent les versements au titre du fonds social des apprentis, régime d'aide mis en place par la région et géré par le C.F.A.

Les dépenses imprévues (chapitre 022) participent à l'équilibre de la section de fonctionnement.

La dotation aux amortissements des immobilisations, en hausse, s'élève à 49.540 €.

### 2. Les recettes de fonctionnement

| Chap. | Rec de fonct €         | Voté BP 08          | dont réel           | dont ordre       | Proposition BP 09   | dont réel           | dont ordre       |
|-------|------------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 002   | Résultat n-1           | 84 578,79           |                     |                  | 83 916,67           |                     |                  |
| 70    | Services               | 123 735,00          | 123 735,00          |                  | 140 000,00          | 140 000,00          |                  |
| 73    | Taxe d'apprentissage   | 250 000,00          | 250 000,00          |                  | 250 000,00          | 250 000,00          |                  |
| 74    | Subventions particip°  | 870 600,00          | 870 600,00          |                  | 917 800,00          | 917 800,00          |                  |
| 75    | Divers gestion         | 500,00              | 500,00              |                  | 1 000,00            | 1 000,00            |                  |
| 77    | Produits exceptionnels | 31 265,00           | 18 000,00           | 13 265,00        | 47 580,00           | 20 000,00           | 27 580,00        |
|       | <b>TOTAL</b>           | <b>1 360 678,79</b> | <b>1 262 835,00</b> | <b>13 265,00</b> | <b>1 440 296,67</b> | <b>1 328 800,00</b> | <b>27 580,00</b> |

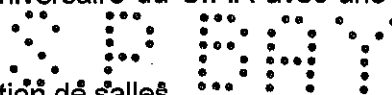
Le résultat d'exploitation 2008 est intégralement repris en report à nouveau (chapitre 002), conformément à l'affectation proposée.

Le produit budgété des services (chapitre 70) inclut le financement de la Région pour le projet de modularisation, à hauteur du montant inscrit en dépenses, ainsi que les recettes du restaurant d'application.

Le montant prévu au titre de la taxe d'apprentissage (chapitre 73) reste stable compte tenu des sommes perçues en 2008 (252 K€).

La subvention de la Communauté s'élève à 343.300 €, soit une augmentation de 2 % par rapport à 2008. S'y ajoute une subvention exceptionnelle de 10.000 € au titre des 30 ans de l'établissement.

La dynamique des subventions et participations du Conseil Régional et du F.S.E. permet d'espérer 517.000 € du Conseil Régional (soit +3,5 % par rapport à 2008) et 32.000 € du F.S.E. La Région participe également au financement de l'anniversaire du C.F.A avec une subvention exceptionnelle de 15.000 €.



Les produits de gestion (chapitre 75) concernent la location de salles.

En produits exceptionnels (chapitre 77), sont prévus une participation du F.A.F.I.H. pour les formations en hôtellerie (opérations réelles) et le transfert des subventions d'équipement reçues (opérations d'ordre).

## II. LA SECTION D'INVESTISSEMENT

### 1. Les dépenses d'investissement

| Chap. | Dép d'inv €        | Voté BP 08        | dont reports     | dont nv réel      | dont ordre       | Proposition BP 09 | dont reports    | dont nv réel      | dont ordre       |
|-------|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| 001   | Solde n-1          | 177 778,41        |                  |                   |                  | 174 675,41        |                 |                   |                  |
| 13    | Subventions        | 13 265,00         | 0,00             |                   | 13 265,00        | 27 580,00         |                 |                   | 27 580,00        |
| 16    | Emprunts et dette  | 23 000,00         | 0,00             | 23 000,00         |                  | 23 500,00         |                 | 23 500,00         |                  |
| 20    | Logiciels          | 18 000,00         | 13 000,00        | 5 000,00          |                  | 5 000,00          |                 | 5 000,00          |                  |
| 21    | Matériel, install. | 30 819,95         | 11 246,75        | 19 573,20         |                  | 24 963,85         | 4 289,25        | 20 674,60         |                  |
| 23    | Travaux            | 72 900,00         | 0,00             | 72 900,00         |                  | 60 000,00         |                 | 60 000,00         |                  |
|       | <b>TOTAL</b>       | <b>335 763,36</b> | <b>24 246,75</b> | <b>120 473,20</b> | <b>13 265,00</b> | <b>315 719,26</b> | <b>4 289,25</b> | <b>109 174,60</b> | <b>27 580,00</b> |

(dépenses d'équipement TTC)

Le solde d'investissement 2008 est repris en dépenses.

Le capital de la dette à rembourser (chapitre 16) est en légère augmentation, du fait de la progressivité de l'amortissement en capital.

En dépenses nouvelles d'investissement, outre des logiciels et matériels informatiques (18.574 €), sont prévus l'achat d'une chambre froide (7.100 €) et la réalisation de travaux à hauteur de 60.000 €, dont du câblage informatique (25.000 €) et la mise aux normes de la cuisine du 1<sup>er</sup> étage (20.000 €). Ces opérations font l'objet d'une demande de subvention auprès de la Région pour 55% de leur montant HT.

### 2. Les recettes d'investissement

| Chap. | Rec d'inv €        | Voté BP 08        | dont reports      | dont nv réel     | dont ordre       | Proposition BP 09 | dont reports      | dont nv réel     | dont ordre       |
|-------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 10    | Dotations+réserves | 20 082,00         | 4 991,00          | 15 091,00        |                  | 17 909,00         | 4 645,00          | 13 264,00        |                  |
| 13    | Subventions        | 115 401,00        | 78 334,00         | 37 067,00        |                  | 51 162,00         | 20 305,00         | 30 857,00        |                  |
| 16    | Emprunts et dette  | 160 205,36        | 119 000,00        | 41 205,36        |                  | 197 108,26        | 154 100,00        | 43 008,26        |                  |
| 28    | Amortissements     | 40 075,00         |                   |                  | 40 075,00        | 49 540,00         |                   |                  | 49 540,00        |
| 021   | Virement de la SF  | 0,00              |                   |                  | 0,00             | 0,00              |                   |                  | 0,00             |
|       | <b>TOTAL</b>       | <b>335 763,36</b> | <b>202 325,00</b> | <b>93 363,36</b> | <b>40 075,00</b> | <b>315 719,26</b> | <b>179 050,00</b> | <b>87 129,26</b> | <b>49 540,00</b> |

Le F.C.T.V.A. escompté sur la base des investissements programmés s'élève à 13.264 €.

Les subventions de la Région évoquées supra sont estimées à 30.857 €.

Compte tenu de ces éléments et du niveau des amortissements, l'emprunt d'équilibre s'élève à 43.008,26 €, qui s'ajoutent aux 154.100 € reportés au titre des investissements 2008.

## III. VOTE

Au vu de ces explications, le Conseil Communautaire est invité à voter le Budget Primitif du Centre de Formation d'Apprentis pour l'exercice 2009, selon le document budgétaire joint.

**ADOPTÉ A L'UNANIMITÉ**