Envoyé en préfecture le 06/04/2023
Reçu en préfecture le 06/04/2023
Publié le
ID : 039-200045706-20230323-DEL_20233_02-DE

CONSEIL D'ADMINISTRATION EPCC TERRE DE LOUIS PASTEUR
Administration générale
Réunion du : 23 mars 2023
Rapporteur Jean-Baptiste GAGNOUX
Délibération 2023-02

Présents : 9 Pouvoirs : 7 Votants : 16

Sont présents (10) : M. BONNET, Mme BUGADA Mme COSSART en visioconférence M. DAVID, Mme GALLOT, M. LECOQ, Mme MONNIER, M.PECHINOT, Mme RIOTTE.

Sont excusés (14): Mme ALBERT MORETTI, M. ANTOINE, Mme BOURGEOIS REPUBLIQUE, , Mme DEPIERRE, M. FICHERE, Mme HÄHLEN, M. LEFEVRE, M. MOLIN, M. N'GAHANE, M. PERNOT, M. QUETEL, M. SCHWARZ, M.THOMAS, Mme WORONOFF.

Donnent pouvoir (7): , Mme BOURGEOIS REPUBLIQUE à Mme RIOTTE, Mme DEPIERRE à Mme BUGADA, M. FICHERE à Mme RIOTTE, Mme HÄHLEN à M DAVID, M LEFEVRE à M. BONNET, M. MOLIN à M. DAVID, M. SCHWARZ à Mme COSSART.
M. GAGNOUX disposant de 2 pouvoirs ne participe pas au vote.

Le nombre de votants est de 16. Le quorum fixé à 12 est atteint.

Présents sans voix délibérative : Mme CRINQUAND, Mme GRUET, M. JEMEI, Mme MOREL, M. RAICHVARG, Mme ROLLIN, M. SLIWA, M. VIDAL

Approbation du compte administratif 2022

Après cette année d'exécution budgétaire 2022, il convient que le Conseil d'Administration puisse se prononcer sur le compte administratif de l'exercice.

Ce compte administratif :

-rapproche les prévisions ou autorisations inscrites au budget (au niveau du chapitre conformément aux dispositions arrêtées lors du vote du budget primitif) des réalisations effectives en dépenses et recettes.
- présente les résultats comptables de l'exercice.

La synthèse du compte administratif de 2022 se présente comme suit :

FONCTIONNEMENT - DEPENSES		
LIBELLE	BP 2022	REALISE 2022
002 - Résultat de fonctionnement reporté	0.00	0,00
011 - Charges à caractère général	373 450.00	329 375.55
012 - Charges de personnel	399 605.00	357 228.14
65 - Autres charges de gestion courante	1 000,00	1.91
068–Dot amortissements	300,00	0,00
66 - Charges financières	500,00	0,00
67 - Charges exceptionnelles	11 000,00	0.00
022 - Dépenses imprévues	35 000,00	0,00
023 - Virement à la section d'investissement	276 741.00	0,00
042–Opérations ordre de transfert entre sec	17 018,00	17 018.00
Total des dépenses de fonctionnement	**1 114 614,00**	**703 623.60**

Envoyé en préfecture le 06/04/2023
Reçu en préfecture le 06/04/2023
Publié le
ID : 039-200045706-20230323-DEL_20233_02-DE

FONCTIONNEMENT – RECETTES		
LIBELLE	**BP 2022**	**REALISE 2022**
02 – Résultat de fonctionnement reporté	400 237.44	0,00
.70 - Produits des services et ventes	221 979.56	297 377.26
73 - Impôts et taxes	0,00	0,00
74 - Dotations, subventions et participations	457 100,00	454 637.09
042- Autres produits de gestion courante	4 297,00	4 297,00
013 - Atténuations de charges	0,00	1 240.59
76 - Produits financiers	0,00	0,00
77 - Produits exceptionnels	31 000.00	1 802.17
78 - Reprises sur provisions	0,00	0,00
Total des recettes de fonctionnement	**1 114 614.00**	**759 354.11**

INVESTISSEMENT - DEPENSES	**2022**	
LIBELLE	**BP 2022**	**REALISE 2022**
001 - Résultat d'investissement reporté	0,00	0,00
020 - Dépenses imprévues	3 000,00	0.00
13 - Subventions transférables	0,00	0,00
20 - Immobilisations incorporelles	36 000,00	0,00
21 - Immobilisations corporelles	20 000,00	13 0938.40
23 - Immobilisations en cours	6 000,00	0,00
040 - Opérations d'ordres de transfert sect°	4 297,00	4 297,00
Total des dépenses d'investissement	**63 297,00**	**26 730.74**

INVESTISSEMENT - RECETTES	**2022**	
LIBELLE	**BP 2022**	**REALISE 2022**
001 –Solde d'exécution de la section d'investissement	28 279.59	0,00
13 - Subventions d'investissement	0.41	0,00
74 - Dotations, subventions et participations	0,00	0,00
75 - Autres produits de gestion courante	0,00	0,00
013 - Atténuations de charges	0,00	0,00
76 - Produits financiers	0,00	0,00
021 - Virement de la section de fonctionnement	276 741.00	0,00
040 - Opérations d'ordres de transfert sect°	17 018.00	17 018.00
Total des recettes d'investissement	**322 039.00**	**17 018.00**

Envoyé en préfecture le 06/04/2023
Reçu en préfecture le 06/04/2023
Publié le
ID : 039-200045706-20230323-DEL_20233_02-DE

Compte tenu des chiffres exposés ci-dessus, le compte administratif de 2022 peut se résumer de la manière suivante :

- **Résultat de fonctionnement de l'exercice 2022 : + 55 730.51€**
- Résultat de clôture de fonctionnement de l'exercice 2022 : + 455 967.95€
  (759 354.11€ de recettes + 400 237.44€ d'excédent reporté –703 623.60€ de dépenses).

- **Résultat d'investissement de l'exercice 2022 : - 9 712.14€**
- Résultat de clôture d'investissement de l'exercice 2022 : +18 567.45€
  (17018€de recettes+ 28 279.59€ d'excédent reporté – 26 730.74€ de dépenses)

Les résultats permettent de dégager un résultat global excédentaire de +474 535.40 € disponible pour reprise au budget 2023.

Section de fonctionnement - Dépenses

Les charges à caractère général (011) s'élèvent à **329 375.55€.**

Les dépenses les plus importantes ont concerné :

- les fluides (eau : 1 076.42€, électricité : 5 430.33€, fuel : 24 227.23€) : 30 729.98€ (+41% par rapport à 2021)
- les frais de nettoyage des locaux pour 16 536.08€.
- Entretien du jardin : 7 380.97 €
- entretien des bâtiments : 7 866.53€
- télécommunications : 4 245.34€
- Les annonces et insertions publicitaires : 19 514.86 €
- les fournitures de petit équipement (atelier + maisons) : 7 288.49 €
- la maintenance : 10 150.36 (informatique, Internet, chaudière, sécurité intrusion, sécurité incendie)
- les achats divers des différentes boutiques : 39 761.59 € (achats générateurs de recettes)
- les frais de voyages et déplacements : 14 239.22 €
- les assurances : 20 260.46 €
- les expositions : 80 475.93 € (exposition numérique du bicentenaire, pérenne sur plusieurs années)

Les charges de personnel (012) s'élèvent à **357 228.14 € soit 17% de plus qu'en 2021**

Les dépenses ont concerné :

- Le recrutement d'un agent à 60% chargée de la communication du bicentenaire
- Le renforcement des vacataires durant la période estivale
- La revalorisation du point d'indice des agents de la fonction publique territoriale

	Effectifs au 31/12/202		EPCC Terre de Louis Pasteur			
GRADES / EMPLOIS	CATEGORIES D'EMPLOIS	EFFECTIF BUDGETAIRE au 31/12/2022	EFFECTIF POUVU au 31/12/2022	nombre d'agents	Dont : TEMPS NON COMPLET	Equivalent Temps Plein (ETP)
TITULAIRES						
FILIERE ADMINISTRATIVE						
secretaire générale	A	-	non pourvu			
FILIERE ANIMATION						
animateur	B	2	2	2		2,00
FILIERE CULTURELLE						
Attaché de conservation du Patrimoine resp maison natale	A	-	non pourvu			
	TOTAL DES TI	2,00	2,00	2	0	2,00
NON TITULAIRES OU CONTRACTUELS DE DROIT PUBLIC						
FILIERE ADMINISTRATIVE						
Rédacteur	B	2	1,60	2	1	1,60
FILIERE CULTURELLE						
Conservateur du patrimoine	A	-	non pourvu			
Attaché de conservation du patrimoine directrice par intérim	A	1,00	1,00	1		1,00
Assistant de conservation du	B	0,60	0,60	1	1	0,60
Adjoint du patrimoine	C	2,30	2,30	3	3	2,30
FILIERE ANIMATION						
adjoint d'animation atelier Pasteur	C	0,80	0,80	1	1	0,80
	TOTAL DES N	6,70	6,30	8,00	6,00	6,30
AGENTS VACATAIRES						
guides		1,50	1,50	9	9	1,50
	TOTAL DES A	1,50	1,50	9	9	1,50
	TOTAL DES EFFECTIFS	10,20	9,80	19,00	15,00	9,80

Section de fonctionnement – Recettes

Les recettes liées aux **subventions et contributions** s'élèvent à **454.637.09€ ce qui correspond à**

Envoyé en préfecture le 06/04/2023
Reçu en préfecture le 06/04/2023
Publié le
ID : 039-200045706-20230323-DEL_20233_02-DE

- Des contributions des membres contributeurs maintenues en 2022 à la même hauteur qu'en 2021
- Une subvention exceptionnelle au titre de la culture scientifique de **91 737,09 €** de la région Bourgogne Franche-Comté
- Du mécénat de la société Intercéréales (1000€) de la Fruitière viticole (500€) et des dons privés (260 €).

Les recettes des **produits et services (70)** s'élèvent **à 297 377,26€. Elles ont dépassé les recettes 2019 (211 295€)** Les ventes des boutiques s'élèvent à **70 627.90€ (+ 55%** par rapport à 2021), les ventes de prestations de l'atelier Pasteur ont généré **22 439€ (+ 20%** par rapport à 2021) et la billetterie des sites **203 991.52 € (+ 61%** par rapport à 2021)

Section d'investissement - Dépenses

Les dépenses d'investissement ont permis :

- D'adapter l'application de visite dont l'avatar de réalité virtuelle des ipads d'Arbois aux nouveaux protocoles Apple pour 13 838,40€
- de remplacer les détections incendie défaillants pour 3 504€
- De doter la maison natale d'un grand écran

Compte tenu de ces informations et du fait que le compte administratif de l'EPCC est en tout point commun au compte de gestion du comptable,

---

A l'unanimité des votants, le compte administratif est approuvé (Délibération 2023-02)

	Le Président M. Jean-Baptiste GAGNOUX