Objet : Approbation du budget primitif 2014

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS

Le Conseil d’Administration de l’Ofis publik ar brezhoneg - Office public de la langue bretonne réuni le 30 janvier 2014 à Pontivy ;

Vu le Code général des collectivités territoriales et notamment les articles L1431-1 et suivants ;

Vu la loi n°2002-6 du 4 janvier 2002 relative à la création d’établissements publics de coopération culturelle et notamment l’article 3 ;

Vu la loi n°2006-723 du 22 juin 2006 modifiant le Code général des collectivités territoriales et notamment l’article 6 ;

Vu l’arrêté préfectoral du 3 juin 2010 portant création de l’Établissement public de coopération culturelle Ofis publik ar brezhoneg – Office public de la langue bretonne ;

Vu les statuts de l’Ofis publik ar brezhoneg - Office public de la langue bretonne et notamment les articles 8,6 et 9 ;

***

Considérant que le Conseil d’administration doit délibérer sur toutes les questions relatives au fonctionnement de l’établissement et notamment sur le budget et ses modifications ;

Considérant que conformément aux statuts le directeur assure la direction de l’établissement public de coopération culturelle et, à ce titre, il est ordonnateur des recettes et des dépenses, prépare le budget et ses décisions modificatives et en assure l’exécution ;

Considérant qu’afin d’assurer l’activité et le fonctionnement de l’établissement en 2014 il convient de valider le budget primitif ci-après :
| Chapitre 011 | Charges à caractère général | 307 407,97 |
| Chapitre 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 1 111 090,00 |
| Chapitre 065 | Autres charges de gestion courante | 15 440,00 |
| Chapitre 067 | Charges exceptionnelles | 17 600,00 |
| Chapitre 022 | Dépenses imprévues | 103 710,00 |
| Chapitre 023 | Virement à la section d'investissement | 22 742,00 |
| Chapitre 042 | Opération d'ordre de transferts entre sections | 24 655,56 |

**DEPENSES DE FONCTIONNEMENT** 1 602 545,53

| Chapitre 020 | Dépenses imprévues | 3 655,51 |
| Chapitre 20 | Immobilisations incorporelles | 30 000,00 |
| Chapitre 21 | Immobilisations corporelles | 24 000,00 |
| Ligne 001 | Résultat d'investissement reporté | 18 229,55 |

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT** 75 885,06

**TOTAL DEPENSES** 1 678 430,59

| Chapitre 013 | Atténuation de charges | 15 000,00 |
| Chapitre 70 | Produits des services, du domaine et ventes diverses | 38 000,00 |
| Chapitre 74 | Dotations et participations | 1 290 902,00 |
| Chapitre 75 | Autres produits de gestion courante | 104 642,00 |
| Ligne 002 | Résultat de fonctionnement reporté | 154 001,53 |

**RECETTES DE FONCTIONNEMENT** 1 602 545,53

| Chapitre 10 | Excédent de fonctionnement reporté | 28 487,50 |
| Chapitre 021 | Virement de la section de fonctionnement | 22 742,00 |
| Chapitre 040 | Opération d'ordre de transferts entre sections | 24 655,56 |

**RECETTES D'INVESTISSEMENT** 75 885,06

**TOTAL RECETTES** 1 678 430,59

Et après avoir délibéré, le Conseil d'administration ;

**DECIDE**

- d'APPROUVER le budget primitif 2014 de l'Établissement Public « Ofis Publik ar Brezhoneg – Office Public de la Langue Bretonne »,
  - Globalement pour la section fonctionnement
  - Globalement pour la section investissement

La Présidente de l'Établissement public de coopération culturelle Ofis Publik ar Brezhoneg – Office Public de la Langue Bretonne

Lena LOUARN
<table>
<thead>
<tr>
<th>Chapitre 611</th>
<th>Charges à caractère général</th>
<th>307 407,97</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>606</td>
<td>Achats non stockés de matières et fournitures</td>
<td>28 013,97</td>
</tr>
<tr>
<td>60612</td>
<td>Energie - Electricité</td>
<td>11 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>60622</td>
<td>Carburants</td>
<td>8 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>60632</td>
<td>Fournitures de petit équipement</td>
<td>1 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6064</td>
<td>Fournitures administratives</td>
<td>7 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6068</td>
<td>Autres matières et fournitures</td>
<td>1 013,97</td>
</tr>
<tr>
<td>611</td>
<td>Contrats de prestations de services avec des entreprises</td>
<td>12 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>612</td>
<td>Redevances de crédit-bail</td>
<td>23 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6122</td>
<td>Crédit-bail mobilier</td>
<td>23 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>613</td>
<td>Locations</td>
<td>73 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6132</td>
<td>Locations immobilières</td>
<td>66 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6135</td>
<td>Locations mobilières</td>
<td>5 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>614</td>
<td>Charges locatives et de copropriété</td>
<td>8 100,00</td>
</tr>
<tr>
<td>615</td>
<td>Entretien et réparations</td>
<td>7 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>61551</td>
<td>Matériel roulant</td>
<td>4 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6156</td>
<td>Maintenance</td>
<td>3 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>616</td>
<td>Primes d'assurances</td>
<td>8 800,00</td>
</tr>
<tr>
<td>618</td>
<td>Divers</td>
<td>5 300,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6188</td>
<td>Autres frais divers</td>
<td>5 300,00</td>
</tr>
<tr>
<td>622</td>
<td>Rémunérations d'intermédiaires et honoraires</td>
<td>1 850,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6228</td>
<td>Divers</td>
<td>1 850,00</td>
</tr>
<tr>
<td>623</td>
<td>Publicité, publications, relations publiques</td>
<td>86 500,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6233</td>
<td>Foires et expositions</td>
<td>1 200,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6236</td>
<td>Catalogues et imprimés</td>
<td>3 300,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6237</td>
<td>Publications</td>
<td>12 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6238</td>
<td>Divers</td>
<td>70 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>625</td>
<td>Déplacements, missions et réceptions</td>
<td>10 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6251</td>
<td>Voyages et déplacements</td>
<td>6 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6256</td>
<td>Missions</td>
<td>2 500,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6257</td>
<td>Réceptions</td>
<td>1 500,00</td>
</tr>
<tr>
<td>626</td>
<td>Frais postaux et frais de télécommunications</td>
<td>22 344,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6261</td>
<td>Frais d'affranchissement</td>
<td>5 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6262</td>
<td>Frais de télécommunications</td>
<td>17 344,00</td>
</tr>
<tr>
<td>628</td>
<td>Divers</td>
<td>20 500,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6283</td>
<td>Frais de nettoyage des locaux</td>
<td>19 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6288</td>
<td>Autres services extérieurs</td>
<td>1 500,00</td>
</tr>
<tr>
<td>635</td>
<td>Autres impôts, taxes et versements assimilés (Administration des impôts)</td>
<td>1 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>63513</td>
<td>Autres impôts locaux</td>
<td>1 000,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Chapitre 612  | Charges de personnel et frais assimilés | 1 111 090,00 |

ANNEXE DETAIL DU BUDGET PREVISIONNEL 2014 - EPCC OFIS PUBLIK AR BREZHONEG

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

BP 2014
<table>
<thead>
<tr>
<th>Chapitre</th>
<th>Description</th>
<th>Montant</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>631</td>
<td>Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (Administration des impôts)</td>
<td>66 750,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Taxe sur les salaires</td>
<td>66 750,00</td>
</tr>
<tr>
<td>633</td>
<td>Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (Autres organismes)</td>
<td>21 170,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6332</td>
<td>Cotisations versées au FNAL</td>
<td>3 420,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6336</td>
<td>Cotisations au centre national et aux centres de gestion de la fonction publique territoriale</td>
<td>16 100,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6338</td>
<td>Autres impôts, taxes, sur rémunérations</td>
<td>1 650,00</td>
</tr>
<tr>
<td>641</td>
<td>Rémunérations du personnel</td>
<td>672 200,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6411</td>
<td>Personnel titulaire</td>
<td>84 200,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6413</td>
<td>Personnel non titulaire</td>
<td>588 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>645</td>
<td>Charges de sécurité sociale et de prévoyance</td>
<td>289 370,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6451</td>
<td>Cotisations à l’URSSAF</td>
<td>193 900,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6453</td>
<td>Cotisations aux caisses de retraite</td>
<td>58 700,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6454</td>
<td>Cotisations aux ASSEDIC</td>
<td>35 500,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6456</td>
<td>SFT</td>
<td>1 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6458</td>
<td>Cotisations aux autres organismes sociaux</td>
<td>270,00</td>
</tr>
<tr>
<td>647</td>
<td>Autres charges sociales</td>
<td>56 600,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6475</td>
<td>Médecine du travail</td>
<td>1 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6478</td>
<td>Autres charges sociales diverses</td>
<td>55 600,00</td>
</tr>
<tr>
<td>648</td>
<td>Autres charges de personnel</td>
<td>5 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Chapitre 65</td>
<td>Autres charges de gestion courante</td>
<td>15 440,00</td>
</tr>
<tr>
<td>657</td>
<td>Subventions de fonctionnement versées</td>
<td>15 440,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6574</td>
<td>Subventions de fonctionnement aux associations et autres personnes de droit privé</td>
<td>15 440,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Chapitre 67</td>
<td>Charges exceptionnelles</td>
<td>17 500,00</td>
</tr>
<tr>
<td>671</td>
<td>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</td>
<td>17 500,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6714</td>
<td>Bourses et prix</td>
<td>17 500,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Chapitre 022</td>
<td>Dépenses imprévues</td>
<td>103 710,00</td>
</tr>
<tr>
<td>022</td>
<td>Dépenses imprévues</td>
<td>103 710,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Chapitre 023</td>
<td>Virement à la section Investissement</td>
<td>22 742,00</td>
</tr>
<tr>
<td>023</td>
<td>Virement à la section Investissement</td>
<td>22 742,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Chapitre 042</td>
<td>Opération d’ordre de transferts entre sections</td>
<td>24 655,56</td>
</tr>
<tr>
<td>6811</td>
<td>Dotations aux amortissements des immobilisations</td>
<td>24 655,56</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT**

1 602 545,53

**DEPENSES D’INVESTITSSEMENT**

BP 2014

<table>
<thead>
<tr>
<th>Chapitre</th>
<th>Dépenses imprévues</th>
<th>Montant</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>026</td>
<td>Dépenses imprévues</td>
<td>3 655,51</td>
</tr>
<tr>
<td>Chapitre 20</td>
<td>Immobilisations incorporelles</td>
<td>30 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>2051</td>
<td>Concessions et droits similaires</td>
<td>30 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Chapitre 21</td>
<td>Immobilisations corporelles</td>
<td>24 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>218</td>
<td>Autres immobilisations corporelles</td>
<td>24 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>2183</td>
<td>Matériel de bureau et matériel informatique</td>
<td>17 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>2184</td>
<td>Mobilier</td>
<td>4 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>2188</td>
<td>Autres immobilisations corporelles</td>
<td>3 000,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**TOTAL DEPENSES D’INVESTITSSEMENT**

57 655,51
<table>
<thead>
<tr>
<th>Ligne 001</th>
<th>Résultat d'investissement reporté</th>
<th>18 229,55</th>
</tr>
</thead>
</table>

**RECETTES DE FONCTIONNEMENT**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Chapitre 013</th>
<th>Atténuation de charges</th>
<th>15 000,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>6419</td>
<td>Remboursement sur rémunération du personnel</td>
<td>15 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Chapitre 70</td>
<td>Produits des services du domaine des ventes diverses</td>
<td>30 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>705</td>
<td>Etudes</td>
<td>3 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>706</td>
<td>Prestations de services</td>
<td>30 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>7062</td>
<td>Redevances et droits des services à caractère culturel</td>
<td>30 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>708</td>
<td>Autres produits</td>
<td>5 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>70878</td>
<td>Remboursements de frais par d'autres redevables</td>
<td>5 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Chapitre 74</td>
<td>Dotations et participations</td>
<td>1 290 902,00</td>
</tr>
<tr>
<td>747</td>
<td>Participations</td>
<td>1 290 902,00</td>
</tr>
<tr>
<td>74718</td>
<td>DRAC</td>
<td>152 500,00</td>
</tr>
<tr>
<td>7472</td>
<td>Régions</td>
<td>1 031 902,00</td>
</tr>
<tr>
<td>7473</td>
<td>Départements</td>
<td>106 500,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Chapitre 75</td>
<td>Autres produits de gestion courante</td>
<td>104 642,00</td>
</tr>
<tr>
<td>758</td>
<td>Produits divers de gestion courante</td>
<td>104 642,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</strong></td>
<td></td>
<td>1 448 544,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Ligne 002</td>
<td>Résultat de fonctionnement reporté</td>
<td>154 001,53</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Chapitre 10</th>
<th>Dotations, Fonds divers et réserves</th>
<th>28 487,50</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1068</td>
<td>Excédents de fonctionnement capitalisés</td>
<td>28 487,50</td>
</tr>
<tr>
<td>Chapitre 021</td>
<td>Virement de la section de fonctionnement</td>
<td>22 742,00</td>
</tr>
<tr>
<td>021</td>
<td>Virement de la section de fonctionnement</td>
<td>22 742,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Chapitre 040</td>
<td>Opération d'ordre de transferts entre sections</td>
<td>24 655,56</td>
</tr>
<tr>
<td>040</td>
<td>Opération d'ordre de transferts entre sections</td>
<td>24 655,56</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</strong></td>
<td></td>
<td>75 885,06</td>
</tr>
</tbody>
</table>