

**EXTRAIT du REGISTRE des DELIBERATIONS
du CONSEIL D'ADMINISTRATION
SEANCE DU 19 DECEMBRE 2013**

N°2 :

OBJET : Point budgétaire

Présents :

Conseil général du Doubs

- M. Claude JEANNEROT, Président
- M. Rémy NAPPEY, Vice-Président

Etat

- M. Stéphane FRATACCI, Préfet de Franche-Comté
- Mme Claire CHATON-AUBEY, Directrice Régionale par intérim des Affaires Culturelles de Franche-Comté

Conseil régional de Franche-Comté

- Mme Sylvie MEYER, Vice-Présidente
- M. Loïc NIEPCERON, Conseiller Régional

Ville de Besançon

- M. Jean-Pierre GOVIGNAUX, Conseiller Municipal

Ville d'Arc et Senans

- M. Jacques MAURICE, Maire

Electricité de France

- M. Jean-Christophe DURAND

Personnalités qualifiées

- M. Daniel BOUCON
- M. François FAVORY
- M. Michel ROIGNOT, Inspecteur Général de l'Administration de l'Education Nationale et de la Recherche

Représentants du personnel

- Mme Nathalie DURAND-BRETON, responsable Librairie boutique

- M. Jean GLASSON, Comptable de l'EPCC

Pouvoirs :

- M. Antoine BREHARD a donné un pouvoir non nominatif
- M. Jacques BREUIL a donné pouvoir à M. Claude JEANNEROT
- M. Jean-Pierre GURTNER a donné un pouvoir non nominatif
- M. Claude JOURDANT a donné pouvoir à M. Jacques MAURICE
- M. Francesco SCANDELLA a donné pouvoir à Mme Nathalie DURAND-BRETON

Préfecture de la Région Franche-Comté
 Préfecture du Doubs
Contrôle de légalité

Reçu le 13 FEV. 2014

Absents excusés :

- Mme Zsuzsanna BERI, Cheffe du Service des Affaires Culturelles du Canton de Neuchâtel
- M. Noël GAUTHIER, Vice-Président du Conseil général du Doubs
- M. Jean-Michel LENIAUD, Universitaire
- M. Patrick RONOT, Conseiller général du Doubs

Rapporteur : M. Claude JEANNEROT, Président du Conseil d'Administration de l'EPCC

EXPOSE

I. Vote du budget primitif 2014 en fonctionnement et en investissement.

A la suite du Débat d'Orientations Budgétaires lors du Conseil d'Administration de novembre, la Direction de l'EPCC propose un Budget primitif 2014 qui traduit les enjeux de l'année à venir. Ces propositions visent à maintenir en 2014 une proportion du budget de l'établissement dédiée aux activités culturelles semblable à 2013, tout en maintenant les contributions publiques au même niveau qu'en 2013 et en respectant les priorités énoncées par le Conseil d'Administration.

Etablissement Public de Coopération Culturelle Saline Royale d'Arc et Senans

Comme cela a été rappelé par les partenaires publics lors de la séance du 8 novembre 2013, ce ne sont pas les aspects financiers qui doivent déterminer les décisions du Conseil d'Administration quant à l'avenir de la Saline, mais bien le projet scientifique et culturel de l'établissement, qui se trouve lui-même au cœur même des raisons d'existence de l'EPCC. Autrement dit, même si l'on connaît les contraintes budgétaires actuelles, le projet scientifique et culturel ne peut pas être une variable d'ajustement.

Le Conseil d'Administration a rappelé, pour cadrer les orientations et le budget à réaliser, qu'il importait de tenir compte :

- De l'augmentation maîtrisée de la masse salariale à effectif constant et des coûts de l'énergie ces dernières années, en tant que dépenses incompressibles.
- Du maintien des financements publics à même hauteur que 2012, dans le meilleur des cas.
- De la recherche de coproductions culturelles avec les acteurs culturels du territoire (Citadelle de Besançon, Nuits de Joux, qui sont à équidistance pour les Franc-Comtois et les Suisses).
- De la recherche de mutualisations des services, notamment pour la communication, avec le Département, la Région et la Ville de Besançon.
- Des efforts à réaliser pour renforcer l'attractivité du lieu et augmenter ses recettes propres.
- D'une dynamisation de l'activité réceptive qui participe à l'équilibre des recettes et qui est un élément relais pour l'image du site.
- Des fonds européens qui peuvent stimuler l'augmentation des crédits dédiés à la programmation culturelle.

EPCC de la Saline Royale - Budgets 2010-2017 // Mis à jour le 16 décembre 2013

PRODUITS (en milliers d'euros)	Réalisé 2010	Réalisé 2011	Réalisé 2012	BP 2013	Prev. 2013	Prév. 2014	Prév. 2015	Prév. 2016	Prév. 2017
I- SUBVENTIONS ET CONTRIBUTIONS PUBLIQUES	1 461.2	1 571.3	1 858.3	1 794.3	1 863.7	2 069.6	1 811.3	1 765.4	1 765.4
. Contributions statutaires	890,5	890,5	998,5	998,5	998,5	998,5	998,5	998,5	998,5
- Ministère de la Culture	155.0	155.0	173.8	173.8	173.8	173.8	173.8	173.8	173.8
- Conseil Général du Doubs	516.0	516.0	578.6	578.6	578.6	578.6	578.6	578.6	578.6
- Région de Franche Comté	202.0	202.0	226.5	226.5	226.5	226.5	226.5	226.5	226.5
- Ville de Besançon	10.0	10.0	11.2	11.2	11.2	11.2	11.2	11.2	11.2
- Ville d'Arc et Senans	2.5	2.5	2.8	2.8	2.8	2.8	2.8	2.8	2.8
- Ville de Salins	5.0	5.0	5.6	5.6	5.6	5.6	5.6	5.6	5.6
. Subventions de fonctionnement et de projets	570,7	680,8	859,8	795,8	865,2	1050,6	812,8	766,9	766,9
- Ministère de la Culture	110.0	85.0	54.0	44.0	67.0	55.0	55.0	55.0	55.0
- Autres financements de l'Etat	0.0	5.0	5.0	5.0	7.0	5.0	5.0	5.0	5.0
- Conseil Général du Doubs	355.0	584.1	711.6	711.3	715.9	693.4	693.4	693.4	693.4
- Conseil Général du Doubs - Terra Salina					0.0	28.3	0.0		
- Conseil Général du Doubs - Bal(l)ade					0.0	40.9	0.0		
- Région de Franche Comté	103.4	3.2	85.7	0.0	18.0	0.0			
- Région de Franche Comté - Terra Salina					0.0	27.5	0.0		
- Conseil Général du Jura	0.0	3.5	3.5	3.5	0.0	13.5	13.5	13.5	13.5
- Commission européenne (Terra Salina, Bal(l)ade, T.E.R.R.A. Grundtvig)	0.0	0.0	0.0	32.0	57.2	207.5	45.9	0.0	0.0
- Autres	2.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
II- MECENAT	5.0	15.6	8.0	10.0	8.0	10.0	10.0	15.0	20.0
III - RESSOURCES PROPRES	1 542.3	1 657.3	1 506.8	1 692.4	1 491.9	1 552.5	1 588.6	1 625.6	1 662.8
. Ventes liées au Réceptif									
- Colloques	441.3	465.8	369.1	410.0	323.0	360.0	365.4	370.9	376.4
- B&B	45.4	121.2	90.3	85.0	113.0	115.0	116.7	118.5	120.3
- Café des Jardins	71.0	70.0	84.4	85.0	73.6	75.0	75.8	76.5	77.3
. Ventes liées aux activités culturelles									
- Billetterie - visites guidées	683.4	670.1	659.8	777.4	671.3	696.0	716.9	738.4	758.3
- Journées à la Saline	50.2	69.0	63.7	70.0	70.7	66.0	67.3	68.7	70.4
- Médiation culturelle	9.1	6.0	7.7	0.0	10.3	4.0	4.1	4.2	4.2
. Ventes de la librairie - Boutique	241.9	255.2	231.8	265.0	230.0	236.5	242.4	248.5	255.9
IV- AUTRES PRODUITS	891.0	447.1	355.2	324.2	410.7	355.1	329.3	329.3	329.3
. Produits divers (dont TRPNM, variations de stocks, emplois aidés)	559.4	340.8	332.1	276.6	375.1	314.6	290.0	290.0	290.0
. Produits exceptionnels (dont quote-part subv. d'investissement)	331.6	5.3	11.1	47.6	35.6	40.5	39.3	39.3	39.3
. Reprise sur provisions	0.0	101.0	12.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL des PRODUITS de l'exercice	3 899.5	3 691.3	3 728.3	3 820.9	3 774.3	3 987.2	3 739.1	3 735.2	3 777.5

Etablissement Public de Coopération Culturelle Saline Royale d'Arc et Senans

EPCC de la Saline Royale - Budgets 2010-2017 // Mis à jour le 16 décembre 2013

CHARGES (en milliers d'euros)	Réalisé 2010	Réalisé 2011	Réalisé 2012	BP 2013	Prev. 2013	Prév. 2014	Prév. 2015	Prév. 2016	Prév. 2017
I- CHARGES D'ACTIVITES	601.9	821.8	841.0	791.8	692.6	1 006.7	835.7	808.5	814.0
. Pôle Culture et Patrimoine									
- dont Programmation culturelle	67.4	101.0	184.4	112.0	115.5	118.0	118.0	118.0	118.0
- dont Jardins	101.5	110.4	144.1	106.0	98.0	104.3	105.0	106.0	107.0
- dont Médiation (jeunes publics)	9.0	11.2	32.6	36.2	22.0	36.0	36.0	37.0	37.0
- dont Musées et patrimoine	54.2	132.0	74.1	68.0	62.5	70.4	71.0	71.5	73.0
- dont Librairie	136.0	191.7	157.4	196.1	185.0	200.4	196.1	197.0	198.0
. Evénements d'entreprises et séjours	233.8	275.5	248.3	273.5	190.0	275.4	277.0	279.0	281.0
. Projets européens									
- Terra Salina (projet européen tourisme)				0.0	3.6	87.4	27.3	0.0	0.0
- Bal(l)ade (projet européen culture)				0.0	16.0	96.8	5.3	0.0	0.0
- T.E.R.R.A. - Grundtvig (projet européen formation)				0.0	0.0	18.0	0.0	0.0	0.0
II - CHARGES DE STRUCTURE	2 763.1	2 722.8	2 820.7	2 889.1	2 725.0	2 840.4	2 895.7	2 952.2	3 012.3
. Personnel	2 037.1	1 987.2	2 026.4	2 221.4	2 107.1	2 162.9	2 209.0	2 256.0	2 304.1
. dont personnel PROG CULTURELLE	130.9	111.5	185.4	188.8	193.0	182.3	186.2	190.1	194.2
. dont personnel MUSEES ET PATRIMOINE	562.1	501.9	444.3	481.6	470.0	470.8	480.8	491.1	501.5
. dont personnel LIBRAIRIE	101.1	151.3	104.3	113.5	112.7	119.8	122.4	125.0	127.6
. dont personnel JARDINS	83.0	117.3	167.8	186.3	168.2	171.7	175.3	179.0	182.9
. dont personnel RECEPTIF	460.1	468.4	481.3	559.7	538.0	571.9	584.1	596.5	609.2
. dont personnel TECHNIQUE	126.6	90.1	110.9	132.0	116.2	115.0	117.5	120.0	122.6
. dont personnel DG - SAF - COM	468.4	451.7	426.4	451.8	440.0	430.1	439.3	448.6	458.2
. dont stagiaires, remplaçants, congés, etc.	105.0	95.0	106.0	107.7	69.0	101.3	103.5	105.7	108.0
. Charges de structure	725.9	735.6	794.3	667.7	617.9	677.5	686.7	696.2	708.2
. dont Direction générale et Administration	327.8	322.2	301.5	226.5	216.9	213.0	235.0	235.0	235.0
. dont communication	74.7	93.2	114.8	68.3	56.0	90.3	74.0	80.0	85.4
. dont fioul, EDF, eau, gaz	132.5	133.6	159.0	185.0	145.0	172.0	175.5	179.0	182.6
. dont amortissement des investissements	73.1	89.1	87.7	77.0	78.1	93.0	93.0	93.0	93.0
. Autres charges de structure - technique	117.8	97.5	131.4	110.9	121.9	109.2	109.2	109.2	112.2
III- AUTRES CHARGES	128.3	106.9	138.3	140.0	138.0	140.0	140.0	140.0	140.0
. Charges diverses (variations de stocks)	128.3	106.9	138.3	140.0	138.0	140.0	140.0	140.0	140.0
. Charges exceptionnelles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL des CHARGES de l'exercice	3 493.3	3 651.5	3 800.0	3 820.9	3 555.6	3 987.1	3 871.4	3 900.7	3 966.3
Résultat prévisionnel d'investissement					-59.0				
RESULTAT DE L'EXERCICE (en milliers d'euros)	406.2	39.8	-71.7	0.0	159.7	0.0	-132.3	-165.5	-188.8
Report des résultats antérieurs	-33.9	369.7	409.5	0.0	337.8	497.5	497.5	365.2	199.7
RESULTAT CUMULE	369.7	409.5	337.8	0.0	497.5	497.5	365.2	199.7	10.9
Mécénat en nature et en industrie	/	/	50	35	26	60	60	60	60

II. Validation du plan pluriannuel d'investissements de l'EPCC.

Pour rester attractif, compétitif et se donner les meilleures chances de développer ses recettes propres pour équilibrer durablement ses budgets, l'EPCC et ses partenaires publics peuvent investir conjointement et de manière significative dans le patrimoine bâti, dans la création d'outils numériques de médiation culturelle susceptibles d'attirer de nouveaux publics et de mieux fidéliser les publics régionaux, et dans le renouvellement du parc de matériel de la Saline pour ses activités réceptives (logiciel de gestion des relations clients, vidéoprojecteurs, totems amovibles, etc.).

II.1 Investissements liés au patrimoine bâti, prévus par le propriétaire

Le Conseil général du Doubs, propriétaire du site, envisage d'investir en 2014-2015 (si son budget le permet), avec l'aide de l'Etat et, en fonction des projets, de la région Franche-Comté, dans :

- La réfection des toitures de la Maréchalerie, des Berniers Est et des Commis Est.
- Le remplacement des fenêtres (jusqu'à 20 par an).
- La centralisation des alarmes incendie.
- Le remplacement des chaudières.

Etablissement Public de Coopération Culturelle Saline Royale d'Arc et Senans

II.2 Plan Pluriannuel d'Investissements de l'EPCC pour 2014-2016

Parmi les projets d'investissement, en dehors des travaux réalisés par nous-mêmes, la Direction propose les investissements rassemblés dans son PPI (joint en annexe au rapport). La tranche 2014 de ce plan pluriannuel regroupe les opérations suivantes :

- Remplacement du logiciel de gestion des chambres, des salles et des relations clients : 35 000 €.
- Création d'ateliers numériques d'architecture pour les enfants : 13 500 €.
- Création d'un Théâtre optique : 284 000 € répartis sur 2 exercices (soit 140 000 € en 2014).
- Création de jeux pédagogiques sur tablettes : 19 800 €.
- Création d'applications Smartphone : 30 000 €.
- Achat de 4 vidéoprojecteurs : 7 200 €.
- Achat de 20 totems amovibles : 8 000 €.
- Achat de tables pour les salles de séminaire : 3 200 €.
- Achat de matériel de sonorisation pour les événements d'entreprises : 11 000 €.
- Remplacement de matériel indispensable (frigos restauration) ou devenu dangereux (four, pompe chaudière) : 5 000 €.
- Achat d'un camion-benne pour le Festival des jardins : 15 300 €.

II.3 Plan de financement du PPI de l'EPCC pour 2014-2016

Le plan de financement du PPI de l'EPCC est joint en annexe au rapport soumis au Conseil d'Administration.

Pour la tranche 2014, la Direction de l'EPCC prévoit de solliciter le Conseil régional de Franche-Comté pour le financement des dépenses d'investissements relatifs à la valorisation du patrimoine et la sensibilisation au patrimoine :

- Création des applications Smartphones : $30 \text{ K€} \times 40 \% = 12 000 \text{ €}$.
- Conception des jeux pédagogiques sur tablettes : $19,8 \text{ K€} \times 40 \% = 7 920 \text{ €}$.
- Création d'ateliers numériques d'architecture : $13,5 \text{ K€} \times 40 \% = 5 400 \text{ €}$.
- Théâtre optique : $140 \text{ K€} \times 40 \% = 36 400 \text{ €}$.

La DRAC est sollicitée à hauteur de 20 000 € pour les applications Smartphones, les jeux pédagogiques sur tablettes et les ateliers numériques d'architecture, ainsi qu'à hauteur de 36 400 € pour le théâtre optique.

Le Conseil général du Doubs a fait part qu'il prioriserait dans son intervention 2014-2016 ses investissements de propriétaire (toitures, fenêtres, centralisation des alarmes), investissements complémentaires à ceux présentés dans le PPI de l'EPCC. La Direction de l'EPCC sollicite également le propriétaire de la Saline à hauteur de 36 400 € pour le théâtre optique.

Au vu des informations qui ressortent du projet de Programme Opérationnel FEDER pour la période 2014-2020, il est peu probable que le projet de Théâtre optique soit éligible aux fonds communautaires FEDER en Franche-Comté.

L'EPCC constitue actuellement un dossier de demande de financement FEDER pour les investissements liés à l'amélioration de l'offre de service pour le tourisme d'affaires, pour un total de 30 000 € en 2014.

L'EPCC sollicite également la Fondation du Crédit Agricole « Pays de France » pour participer au financement de ses projets d'investissement d'éco-jardins partagés et de valorisation du patrimoine.

Enfin l'EPCC prévoit de financer une partie de ses besoins d'investissement sur ses probables excédents de gestion, soit un maximum de 144 000 € en 2014.

Etablissement Public de Coopération Culturelle Saline Royale d'Arc et Senans

BUDGET D'EQUIPEMENT 2014

HORS TVA RECUPERABLE

13/01/2014

MONTANTS DES DEPENSES HORS TVA RECUPERABLE						
DEPENSES D'EQUIPEMENT DESIGNATION	Musée - Patrimoine	Culturel	Réceptif	Direct. Générale	Technique	TOTAL
TRAVAUX REALISES PAR NOUS MEMES						
REALISATION MOBILIER SALONS EES			1050			
MO			2000			
SYSTEME ALARME INCENDIE ATELIER					4000	
MO					1540	
INSTALLATION FILET PROTECTION RAMPES TONNELIERS	760					
MO	1540					
INSTALLATION FILET SECURITE PASTEUR			240			
MO			1100			
RENOVATION DU GITE 1ER ETAGE			6000			
MO			5500			
REPLACEMENT PLANCHER SELS EST			7000			
MO			11000			
REPLACEMENT REVETEMENT SOL CAMPANELLA			2000			
MO			1540			
ECLAIRAGE BASE TENSION MIGEON			700			
MO			1320			
REPLACEMENT REVETEMENT SOL SALLE FOURIER			6700			
MO			4400			
TOTAL TRAV. REALISES PAR NOUS MEMES	2300	0	50550	0	5540	58 390.00
ACQUISITION DE MATERIELS OU AGENCEMENTS						
LOGICIEL GRC			35000.00			
THEATRE OPTIQUE (suspendu)		140000.00				
ATELIER NUMERIQUE ARCHITECTURE	13500.00					
APPLICATION SMARTPHONES	29422.00					
CONCEPTION JEUX TABLETTES NUMERIQUE	19800.00					
REPLACEMENT MATERIEL DEVENU DANGEREUX			5000.00			
4 VIDEOPROJECTEURS			7200.00			
TOTEMS AMOVIBLES			7950.00			
MATERIEL DE SONORISATION			11000.00			
MOBILIER CAFE DES JARDINS			10000.00			
TABLES DE SEMINAIRES			3210.00			
ECHAFFAUDAGE		838.80				
CAMON BENNE JARDINS		14445.20				
TOTAL ACQUISITIONS ET AGENCEMENTS	62722.00	155284.00	79360.00	0.00	0.00	297366.00
AUTRES DEPENSES D'INVESTISSEMENT						
Remboursement d'emprunt				37200.00		
Amort. Subventions d'investissements				40515.00		
Prêt Logilia				5700.00		83415.00
TOTAL DEPENSES BUDGET INVESTISSEMENT	65022.00	155284.00	129910.00	83415.00	5540.00	439171.00

MONTANTS DES RECETTES HORS TVA RECUPERABLE						
RECETTES D'EQUIPEMENT DESIGNATION	Musée - Patrimoine	Culturel	Réceptif	Direct. Générale	Technique	TOTAL
RECETTES D'INVESTISSEMENT						
REPORT RESULTAT CUMULES						
Amortissements des immobilisations				91 000.00		
Prêt Logilia				2 791.00		
QUOTE PART DES RESERVES EPCC				143 785.00		
FONDATION CREDIT AGRICOLE				17 562.00		
SUBVENTION FEDER (équipt colloques)				29 744.00		
CG 25				36 400.00		
SUBVENTION DRAC MUSEE				56 400.00		
SUBVENTION REGION FC PATRIMOINE				61 489.00		
TOTAL RECETTES BUDGET INVESTISSEMENT				439 171.00	0.00	0.00
RESULTAT INVESTISSEMENT				0.00		

Etablissement Public de Coopération Culturelle Saline Royale d'Arc et Senans

Il est proposé au Conseil d'Administration d'adopter le budget primitif 2014 tel que figurant en pièce jointe au rapport sous forme de maquette budgétaire et de valider le plan d'investissement pour 2014 de l'EPCC. Le PPI de l'EPCC étant un outil prévisionnel élaboré à partir des orientations formulées par le Conseil d'Administration et des propositions de la Direction de l'établissement, ses mises à jour sont présentées régulièrement au Conseil d'Administration qui valide chaque tranche annuelle d'investissement au moment du vote du budget primitif.

Vote à main levée

Membres : 18

Pour : 18

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION APRES AVOIR VOTE

ADOpte à l'unanimité le budget primitif en fonctionnement et en investissement pour 2014, sans le projet de Théâtre optique, par souci de cohérence, en attendant de connaître le futur projet scientifique et culturel de l'établissement.

AJOURNE à l'unanimité le vote du plan pluriannuel d'investissements pour 2015 et 2016.

Le Président

Claude JEANNEROT

EPCC Saline royale d'Arc-et-Senans
Certifié exécutoire par le Président du
Conseil d'Administration
Compte tenu de la réception en Préfecture le : 13.02.14
Et de la publication le : 13.02.14

Préfecture de la Région Franche Comté
Préfecture du Doubs
Contrôle de légalité

Reçu le **13 FEV. 2014**