

Date de la convocation : **4 février 2025**

Membres en exercice : **31**

Présents : **21**

Excusés : **7**

Procurations : **3**

Suffrages exprimés : **24**

Abstention : **0**

Vote à l'unanimité des voix

DL-20250213-33

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU COMITE SYNDICAL

Le jeudi 13 février 2025 à 18 heures 30, le Comité Syndical du SMIX, régulièrement convoqué, s'est réuni en session ordinaire sous la présidence de Mme Eva Géraud, Présidente

Présent(e)s :

Mme Eva Géraud, Présidente du SMIX

Mmes Nadège Barthe-de-la-Osa, Marie-Pierre Boucabeille, Christelle Cabanis, Anne Dubier, Fabienne Ménard, Catherine Gely, Anne Gillet-Vies, Margot Lapeyre, Nadia Ould-Amer, Dany Portes, Catherine Rabou, Laurence Senegas, Sandrine Subreville

MM. Grégory Avérous, Gilles Cormignon, Habermeyer Olivier-Bernard, Yves Le Poec, Marc Miralès, Alain Soriano, Christophe Testas

Excusé(e)s : Mmes Claudie Bonnet, Marie-Claire Malroux, Anne Sourdin, MM. Alain Glade, Justin Larue, Bernard Moulin-Riberprey, Laurent Vandendriessche

Représenté(e)s :

Mme Marie-Louise At par Mme Anne Gillet-Vies

Mme Colette Barsalou par M. Christophe Testas

M. Ghislain Espitalier par Mme Eva Géraud

DEBAT ET RAPPORT SUR LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025 (CMDT)

Mme la Présidente informe l'assemblée qu'un Rapport d'Orientation Budgétaire doit être présenté à l'assemblée délibérante.

Ce Rapport présente les orientations de l'année et rappelle la ligne de conduite du Syndicat Mixte ainsi que ses objectifs.

Ouïe l'exposé de Mme la Présidente, le Comité Syndical ainsi informé :

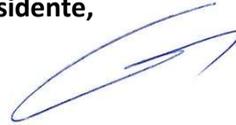
- Vu le Code Général des collectivités territoriales et notamment l'article L. 2312-1,
- Vu l'article 107 de la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la république (loi NOTRE),

- Vu le décret n° 2016-841 du 24 juin 2016 relatif aux modalités de publication et de transmission du ROB,
- Vu le Rapport d'Orientations Budgétaires qui lui a été remis, présenté et les explications fournies,
- **PREND** acte de la tenue du débat d'Orientations Budgétaires 2025 sur la base du Rapport d'Orientations Budgétaires 2025, annexé et des explications fournies.

Fait et délibéré le 13 février 2025

Pour extrait conforme,

La Présidente,



Eva GÉRAUD

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours contentieux devant le Tribunal Administratif de Toulouse dans un délai de deux mois à compter de sa publication.

Cette saisine pourra se faire, pour les particuliers et les personnes morales de droit privé non chargés de la gestion d'un service public, par la voie habituelle du courrier ou via l'application informatique Télérecours, accessible par le lien : <http://www.telerecours.fr>

Rapport sur les orientations budgétaires 2025

I - Les résultats 2024 :

1 – Fonctionnement :

Les dépenses : L'année 2024 a été l'occasion de célébrer les 40 ans du Conservatoire en assurant une présence en termes d'animation sur une grande partie du territoire adhérent. A cette occasion, l'orchestre symphonique du Tarn en sommeil depuis plusieurs années a été reconstitué ; il a vocation à être maintenu et à se produire 2 à 3 fois par an.

Le surcoût des prestations 40 ans s'élève à **45 300€** dont 21 000€ de masse salariale. 14 185€ seront supportés par l'exercice 2025 faute de recettes suffisantes en 2024 pour supporter la dépense.

3 collectivités ont financé les "40 ans" pour 32 000€ (CD81 : 10 000€, Ville Albi : 10 000€, CACM : 12 000€)

Contraintes de gestion : dans la logique de réduction des dépenses de personnel, nous avons optimisé les affectations d'enseignants entre départ en retraite et arrivée de nouveaux éléments. Nous avons "écrasé" depuis 2022 l'ensemble des sujétions imposées aux collectivités territoriales qui ont concerné le poste 012 :

3,5% d'évolution du point d'indice en 2022/2023 soit 125 200€

5 points d'indice au 1^{er} janvier 2024 pour 25 300€

Soit un total de 150 500€ (équivalent de 3,5 postes d'enseignants) ont été absorbés. Par ailleurs une classe de chant lyrique a été momentanément supprimée. L'ensemble de ces mesures a permis de **contenir la dépenses RH à 4 190 904€.** (Pour mémoire réalisé 2022 : 4 219 613€)

Les recettes : les recettes de droits d'inscription sont en baisse en 2024 de 20 000€, un point de vigilance est porter sur ce poste, pour 2025.

Résultat : Finalement, la section de fonctionnement du budget 2024 du SMIX du Conservatoire dégage un résultat de l'exercice de **+ 9 540,27€ et un résultat cumulé de 12 959,52€.**

2 – Investissement :

La section d'investissement présente un déficit pour l'exercice 2024, de **-41 632,71€** et un résultat cumulé de **-980,13€**. Les achats d'instruments et matériel scénique se sont élevés à **104 650,06€**

II – Les perspectives 2025 :

1- Les charges de fonctionnement : Les diverses mesures de l'Etat de contribution à la réduction des déficits publics (Loi de Finances pour 2025) impacteront de manière importante l'ensemble des collectivités, en particulier les départements et grandes collectivités (impact sur les DMTO, la TVA, la DGF... la baisse des subventions d'investissement de l'Etat : DETR, DSIL... et baisse du remboursement du FCTVA) notamment.

D'une part, le SMIX du Conservatoire est impacté indirectement par ces financeurs.

Par ailleurs, il est directement concerné par une baisse potentielle de recettes de l'Etat à travers la participation de la DRAC (EAC, dont CHAM/CHAD) **qui s'élève à 160 000€ en 2024**. La subvention DRAC est cependant prévue au BP 2025 pour le même montant.

Enfin, le budget 2025 est grevé par l'augmentation de la part employeur des cotisations de CNRACL (budget de l'Etat la Sécurité Sociale) qui touche l'ensemble des collectivités en 2025 et particulièrement le SMIX (RH = 90% des charges de fonctionnement), pour un montant **estimé à 70 000€**.

PROJECTION INCIDENCE 2025 DE L'EVOLUTION DE 4 POINTS DES COTISATIONS PATRONALES CNRACL						
15/01/2025 - CNRACL Cotisations normales - Budget : EN571 - CONSERVATOIRE DE MUSIQUE ET DE DANSE DU TAR (M57)						
Établissement	Soumis	Part salariale			Part Patronale	
		Taux	Montants	Articles	Taux	Montants
CONSERVATOIRE DE MUSIQUE & DANSE DU TARN			15 539,23			44 717,09
C.N.R.A.C.L janvier 2025	140 422,42	11,1%	15 586,88	012/64111	31,65%	44 443,66
C.N.R.A.C.L. sur N.B.I janvier 2025	863,92	11,1%	95,90	012/64111	31,65%	273,43
				Total :		44 717,09
Projection						
C.N.R.A.C.L	140 422,42			Calcul (+ 4 pts) :	35,75%	50 201,02
C.N.R.A.C.L. sur N.B.I.	863,92			Calcul (+ 4 pts) :	35,75%	308,85
				Total :		50 509,87
				Ecart mensuel :		5 793 €
				Ecart annuel :		69 513 €
Pour le Bp 2025 arrondi à :						70 000 €

Comme l'indique le tableau ci-dessus, les 70 000€ de points CNRACL seront absorbés en 2025, si l'on considère un objectif pour cette année **de ne pas dépasser le "réalisé" du chapitre 012 de 2022**.

En 2026 et 2027, chaque année devrait voir la même augmentation de 70 000/an, **soit en cumulé 2025-2027 un montant de 210 000€**.

Le BP 2025 : le BP 2025 est proposé à l'équilibre en section de fonctionnement **à 4 711 300€**

Les charges à caractère général sont proposées à hauteur de 395 822,27€ en progression de 18 072,27€ par rapport au budget total 2024 et de 41 559 € par rapport au CA N-1. Figure ici le solde 2024 du portage des 40 ans par l'ADDA du Tarn pour 14 185€ ainsi que le financement de la part CMDT de la saison commune CMDT/ADDA 2024/2025 pour 38 000€.

Les charges de personnels progressent de 26 096€ soit + 0,62% par rapport à 2024, incluant 70 000€ de part patronale de CNRACL. **Elles s'établissent à 4 217 000 € donc en restant une année de plus inférieures à 2022**. Une projection sur la période 2022-2025 incluant 70 000€ de prélèvement CNRACL supplémentaires en 2025 présente une évolution moyenne du poste RH **de -0,01%**, soit largement en dessous de la plupart d'autres collectivités.

	2022	2023	2024	2025	2025/2022
Masse salariale :	4 219 000	4 191 051	4 190 904	4 217 000	
Evolution :		-27 949	-147	26 096	-2 000
		-0,66%	0,00%	0,62%	-0,01%
Part RH/CA	91,15%	91,41%	90,12%	89,51%	

CFU 2024 / BP 2025 - Section de fonctionnement				BP 2025	
	BP 2024	DM 2024	BP + DM 2024	Pré-CA 2024	BP 2025
Dépenses de fonctionnement	4 652 300,00	11 750,00	4 664 050,00	4 637 126,02	4 711 300,00
011. Charges à caractère général	365 300,00	12 450,00	377 750,00	354 261,02	396 400,00
60611. Eau - assainissement	0,00	300,00	300,00	290,44	500,00
60612. Energie - Electricité	29 000,00	-8 000,00	21 000,00	19 618,80	21 000,00
60622. Carburants	3 600,00	200,00	3 800,00	4 457,18	6 000,00
60623. Alimentation	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
60631. Fournitures d'entretien ménager	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
60632. Fournitures de petit équipement	3 500,00	1 300,00	4 800,00	4 617,13	3 100,00
6064. Fournitures administratives	5 000,00	500,00	5 500,00	5 333,46	5 000,00
6065. Livres, disq., cass. (biblio. Médiat.)	1 500,00	-1 500,00	0,00	0,00	0,00
61358. Autres	20 000,00	3 000,00	23 000,00	21 489,95	28 000,00
61521. Terrains	400,00	0,00	400,00	384,00	1 800,00
615221. Bâtiments publics	4 000,00	-3 000,00	1 000,00	415,03	2 200,00
61551. Matériel roulant	2 000,00	-1 000,00	1 000,00	561,59	1 000,00
61558. Autres biens mobiliers	10 500,00	5 000,00	15 500,00	14 089,60	13 000,00
6156. Maintenance	8 500,00	5 800,00	14 300,00	11 434,75	15 000,00
6168. Autres MAIF	7 000,00	300,00	7 300,00	7 296,24	9 000,00
6182. Documentation générale et technique	700,00	0,00	700,00	547,10	1 000,00
6184. Versements à des organismes de formation	11 000,00	4 000,00	15 000,00	10 739,88	9 000,00
6228. Divers	27 000,00	5 700,00	32 700,00	30 291,15	55 000,00
6232. Fêtes et cérémonies	3 000,00	5 500,00	8 500,00	5 917,65	4 000,00
6236. Catalogues et imprimés et publications	800,00	-800,00	0,00	0,00	3 900,00
6241. Transports de biens	1 000,00	-1 000,00	0,00	860,00	1 000,00
6247. Transports collectifs du personnel	800,00	-800,00	0,00	0,00	0,00
6251. Voyages, déplacements et missions	170 000,00	-23 000,00	147 000,00	143 411,99	136 000,00
6261. Frais d'affranchissement	2 500,00	0,00	2 500,00	2 243,10	2 500,00
6262. Frais de télécommunications	13 000,00	0,00	13 000,00	13 161,24	12 500,00
627. Services bancaires et assimilés	1 500,00	0,00	1 500,00	1 297,72	1 000,00
6283. Frais de nettoyage des locaux	26 000,00	-2 000,00	24 000,00	22 401,02	25 000,00
6288. Autres	10 000,00	10 000,00	20 000,00	18 591,62	17 000,00
637. Autres impôts, taxes (FIPH, SEAM, SPRE, SACEM...)	3 000,00	11 950,00	14 950,00	14 810,38	19 700,00

	BP 2024	DM 2024	BP + DM 2024	Pré-CA 2024	BP 2025
012. Charges de personnel et frais assimilés	4 190 000,00	1 700,00	4 191 700,00	4 190 904,47	4 217 000,00
6215. Personnel affecté par la collectivité de rattachem	9 000,00	650,00	9 650,00	9 646,86	0,00
6331. Versement mobilité	16 000,00	-600,00	15 400,00	15 365,22	16 000,00
6336. Cotisations CNFPT et CDGFPT	63 000,00	-700,00	62 300,00	62 243,70	63 000,00
64111. Rémunération principale	2 140 000,00	-51 800,00	2 088 200,00	2 088 185,03	2 025 000,00
64131. Rémunérations	685 300,00	79 350,00	764 650,00	764 638,84	789 000,00
6417. Rémunérations des apprentis	19 000,00	-2 500,00	16 500,00	16 454,78	3 900,00
6451. Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	643 000,00	-133 300,00	509 700,00	509 670,85	520 000,00
6453. Cotisations aux caisses de retraites	526 000,00	117 400,00	643 400,00	643 388,57	715 000,00
6455. Cotisations pour assurance du personnel	49 000,00	-7 500,00	41 500,00	41 433,79	45 000,00
6456. Versement au F.N.C. du supplément familial	11 500,00	200,00	11 700,00	11 699,00	12 000,00
6458. Cotisations aux autres organismes sociaux	19 000,00	1 000,00	20 000,00	19 529,98	19 000,00
6475. Médecine du travail, pharmacie	9 000,00	-400,00	8 600,00	8 600,00	9 000,00
6488. Autres	200,00	-100,00	100,00	47,85	100,00
042. Opérations d'ordre de transfert entre sections	82 000,00	0,00	82 000,00	80 963,62	92 400,00
673(ordre). Titres annulés (sur exercices antérieurs)					0,00
6811(ordre). Dot. amort. immos incorporelles	81 000,00	0,00	81 000,00	80 963,62	91 400,00
6817(ordre). Dotations aux dépréciations des actifs circulants	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
65. Autres charges de gestion courante	9 000,00	100,00	9 100,00	8 242,91	2 700,00
6541. Créances admises en non-valeur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6542. Créances éteintes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65748. Autres personnes de droit privé	5 000,00	600,00	5 600,00	5 600,00	0,00
65888. Autres	4 000,00	-500,00	3 500,00	2 642,91	2 700,00
66. Charges financières	2 500,00	-2 500,00	0,00	0,00	0,00
6618. Intérêts des autres dettes	2 500,00	-2 500,00	0,00	0,00	0,00
67. Charges exceptionnelles	3 500,00	0,00	3 500,00	2 754,00	2 800,00
673. Titres annulés (sur exercices antérieurs)	3 500,00	0,00	3 500,00	2 754,00	2 800,00
673. Titres annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2- BP 2025 - Recettes de fonctionnement :

La composition des recettes du budget depuis 2022 a évolué en poids entre celles provenant des familles (droits d'inscription : 538 044€ en 2022, 555 433 en 2023 et 535 309 en 2024), celles exceptionnelles (filet inflation) qui en 2022 et 2023 ont contribué à l'équilibre du budget (respectivement 85 771,18€ en 2022 et 25 711,26€ en 2023), celles provenant des communes conventionnées (63 650€ en 2022, 34 650€ en 2023 et 38 500€ en 2024). Globalement nous observons des baisses de recettes qui se reportent sur les membres adhérents du SMIX.

a) -La DRAC : les recettes de l'Etat sont constantes à 160 000€ depuis 2022. Il est proposé de reconduire la même somme en 2025. Cette contribution du ministère de la culture contribue exclusivement au financement de l'éducation artistique et culturelle, dont le partage du financement peut être schématisé comme suit :

Coût EAC		Financement			
RH :	387 173				
Charges induites 011 :	14 500				
Charge brute :	401 673	DRAC	CD81	Communes	Total
		160 000	200 673	41 000,00	401 673
Répartition CHAM/CHAD et autres EAC					
Cham/Chad :	98 329				
	3 682				
	102 011	40 634	61 377		102 011
	0,25396537				
EAC autres dont chant choral :	299 662	119 366	139 296	41 000	299 662
		160 000	200 673	41 000	401 673

b)- Les droits d'inscription : en baisse en 2024, ceux-ci sont projetés à 555 000€ en 2025 avec une nouvelle grille de tarifs.

c)- Les communes conventionnées : le dispositif était voué à disparaître à la demande de certains membres du SMIX, mais les conséquences financières (report d'au moins 70 000€ supplémentaires sur les collectivités) ont conduit au maintien de celui-ci avec renforcement des conditions tarifaires pour ces communes.

		BP 2024	DM 2024	BP + DM 2024	Pré-CA 2024	BP 2025
Recettes de fonctionnement		4 652 300,00	11 750,00	4 664 050,00	4 650 085,54	4 711 300,00
002.	Résultat de fonctionnement reporté	3 419,25	0,00	3 419,25	3 419,25	11 979,39
002.	Résultat de fonctionnement reporté	3 419,25	0,00	3 419,25	3 419,25	0,00
013.	Atténuations de charges	51 000,00	26 000,00	77 000,00	75 619,89	41 000,00
6096.	d'approvisionnements non stockés		0,00	0,00	73,53	0,00
6419.	Remboursements sur rémunérations du personnel	49 000,00	26 000,00	75 000,00	72 293,56	41 000,00
6459.	Remb.charges sécu.sociale et prévoyance	2 000,00	0,00	2 000,00	3 252,80	0,00
70.	Produits des services, du domaine et ventes divers	620 086,75	-34 250,00	585 836,75	571 203,97	595 970,61
7062.	Redevances et droits des services à caractère cult	570 000,00	-24 250,00	545 750,00	535 244,17	555 000,00
70848.	aux autres organismes	50 086,75	-12 500,00	37 586,75	33 074,80	40 000,00
70878.	aux autres organismes	0,00	2 500,00	2 500,00	2 885,00	970,61
74.	Dotations et participations	3 977 794,00	20 000,00	3 997 794,00	3 999 841,28	4 020 033,00
744.	FCTVA	0,00	0,00	0,00	73,81	0,00
74718.	Autres	160 000,00	0,00	160 000,00	161 349,00	160 000,00
7473.	Départements	1 810 000,00	10 000,00	1 820 000,00	1 820 000,00	1 810 000,00
74741.	Communes membres du GFP	1 913 782,00	10 000,00	1 923 782,00	1 920 596,00	1 944 000,00
74741.	Communes membres du GFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74748.	Autres communes	34 300,00	0,00	34 300,00	38 500,00	40 000,00
74888.	Autres	59 712,00	0,00	59 712,00	59 322,47	66 033,00
75.	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	1,15	1,00
75888.	Autres	0,00	0,00	0,00	1,15	1,00
77.	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	42 316,00
777	Quote part reprise subvention équipement transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	42 316,00
Résultat fonctionnement :		0,00	0,00	0,00	12 959,52	0,00

d)- Les participations des membres du SMIX :

1 - Le Département : compte tenu des énormes contraintes financières qui doivent impacter les départements, le CD81 doit figer pour la troisième année consécutive sa participation soit **1 810 000€**.

Selon les statuts (extrait ci-dessous) qui reprennent les éléments du pacte financier l'enveloppe globale du Département est répartie comme suit :

Le pacte financier est triennal, et s'applique pour la première période de référence de 2024 à 2026. Il est révisable par périodes de trois ans pour ce qui concerne ses principes.

17-1. Participation du Département du Tarn

Le Département du Tarn participe au financement du SMIX sur la base d'enveloppes définies par le pacte financier :

- une première enveloppe de participation est consacrée au soutien des actions en matière d'Education Artistique et Culturelle (EAC) aux côtés de l'Etat (DRAC).
- une seconde enveloppe est dédiée au soutien à la scolarité des élèves,
- une troisième enveloppe répartit une dotation spécifique aux antennes selon une catégorisation de celles-ci en plusieurs niveaux. Chaque niveau est représentatif d'une offre de service différenciée selon des critères définis par le pacte.
- le pacte financier peut prévoir toute autre enveloppe spécifique du Département avec l'accord de celui-ci.

Soit pour 2025 :

Enveloppe 1 - EAC : Education artistique et culturelle (EAC) : 200 673€ pour 4 158h/an

Enveloppe 2 – soutien à la scolarité : 1 247 327€

Enveloppe 3 : Soutien antenne par catégorie : = 1 810 000*20% = 362 000€

2 - Les communes et EPCI membres - (extrait statuts) :

17-2. Participation des membres adhérents, autres que le Département

Les membres autres que le Département du Tarn participent au financement du SMIX selon les principes suivants définis par le pacte :

- Il est établi une première contribution sous la forme d'une capitation appelée auprès des membres, calculée sur la base de la population municipale INSEE 2019 des communes ou EPCI membres. La population est mise à jour à chaque recensement général.
Le montant individuel de la capitation est défini par les membres pour une durée de trois ans. Celui-ci peut être indexé et cet index défini par eux.
- Les membres contribuent également par un soutien à la scolarité des élèves inscrits sur leur antenne du conservatoire, selon les modalités définies par le pacte financier. En particulier, le volume annuel des heures d'enseignement consacrées à chaque antenne, est fixé sous le contrôle et avec l'accord de la commune ou EPCI du siège de celle-ci.

L'équilibre du budget se fait avec une augmentation de 1,7% de leur participation globale **prévue à 1 944 000€**.

La répartition de ce montant selon le pacte financier se traduit comme suit

- 1- La capitation s'établit à 248 415 habitants X 1€ = 248 415€
- 2- L'enveloppe à la scolarité est de 2 057 585€
- 3- La cotisation définitive d'un membre est diminuée par la répartition e l'enveloppe du Département consacrée au soutien aux antennes selon leur niveau. Cette année enveloppe de 362 000€.

Soit : 248 415€ + 2057 585€ - 362 000€ = 1 944 000€

Estimation contributions des membres BP 2025 selon les scolarités accueillies sur leurs antennes										
	Capitation (A)	Participation scolarité (B)	Part Scolarité CD81	Scolarité de l'antenne de l'adhérents	Niveau antenne	Enveloppe* intervention CD 81 selon niveau antenne - C	Participation intermédiaire (A+B-C)	Scolarités non membres accueillies dans les antennes (dont CnesConv)	Réduction pour scolarité extérieure accueillie	Total participation membre 2025
Mts d'Alban	6 427 €	27 037 €	16 390 €	28	4	18 693 €	14 771 €	4	- 3 €	14 768 €
Albigeois	83 240 €	737 220 €	446 909 €	696	1	6 149 €	814 310 €	71	- 58 €	814 252 €
Brassac	1 289 €	11 862 €	7 191 €	17	4	9 295 €	3 856 €	7	- 6 €	3 850 €
Carmaux	9 460 €	67 464 €	40 897 €	59	3	43 392 €	33 532 €	26	- 21 €	33 511 €
CACM	78 275 €	523 095 €	317 105 €	498	1	0 €	601 370 €	126	- 104 €	601 266 €
Cordes	952 €	27 225 €	16 504 €	27	4	23 148 €	5 029 €	13	- 11 €	5 018 €
Gaillac	15 423 €	236 129 €	143 144 €	214	2	93 177 €	158 375 €	83	- 68 €	158 307 €
Graulhet	12 461 €	47 438 €	28 757 €	35	2	15 958 €	43 941 €	8	- 7 €	43 934 €
Mts de Lacaune	7 985 €	46 894 €	28 428 €	50	4	31 994 €	22 885 €	0	- €	22 885 €
CCTA	28 727 €	277 658 €	168 319 €	233	2	84 734 €	221 651 €	5	- 4 €	221 647 €
Réalmont	3 379 €	39 777 €	24 113 €	43	3	22 233 €	20 923 €	28	- 23 €	20 900 €
Vabre	797 €	15 786 €	9 570 €	19	4	12 917 €	3 666 €	5	- 4 €	3 662 €
Total :	248 415 €	2 057 585 €	1 247 327 €	1 919		361 691 €	1 944 309 €	376	- 309 €	1 944 000 €
<i>Enveloppe cible CD81 aide antenne 2025 (20% env. globale) :</i>						362 000 €	<i>Equil. budget 2025 coll. adhérentes :</i>			1 944 000 €
<i>Ecart sur enveloppe cible :</i>						309 €				

3)- Les effectifs d'élèves et scolarités :

STATISTIQUES EFFECTIFS												
	Scolarités de l'adhérent dans le département	Poids effectif membres / total	Scolarités de l'antenne de l'adhérents	Poids effectifs antennes ur total	Scolarités de l'adhérent sur sa propre antenne	Scolarités sur l'antenne de l'adhérent d'autres membres ou extérieures	Poids des scolarités autres que celles de l'adhérent sur son antenne (dont autres membres)	Scolarités de l'adhérent hors de son antenne	Pourcentage de scolarités de l'adhérent hors de son antenne	Scolarités de communes non membres (dont cnes conventionnées)	Poids des scolarités de Cnes non membres sur scolarités de l'antenne	
Mts d'Alban	24	1,5%	28	1,46%	16	12	42,9%	8	29%	4	14,29%	
CA Albigeois	625	40,2%	696	36,27%	583	113	16,2%	42	6%	71	10,20%	
Brassac	10	0,6%	17	0,89%	7	9	52,9%	3	18%	7	41,18%	
Carmaux	33	2,1%	59	3,07%	24	35	59,3%	9	15%	26	44,07%	
CACM	372	23,9%	498	25,95%	353	145	29,1%	19	4%	126	25,30%	
Cordes	14	0,9%	27	1,41%	8	19	70,4%	6	22%	13	48,15%	
Gaillac	131	8,4%	214	11,15%	120	94	43,9%	11	5%	83	38,79%	
Graulhet	27	1,7%	35	1,82%	14	21	60,0%	13	37%	8	22,86%	
Mts de Lacaune	62	4,0%	50	2,61%	44	6	12,0%	18	36%	0	0,00%	
CCTA	228	14,7%	233	12,14%	202	31	13,3%	26	11%	5	2,15%	
Réalmont	15	1,0%	43	2,24%	11	32	74,4%	4	9%	28	65,12%	
Vabre	14	0,9%	19	0,99%	8	11	57,9%	6	32%	5	26,32%	
Total :	1 555	100,0%	1 919	100%	1 390	528		165		376		
										Scolarités issues de communes conventionnées :		159
										Scolarités de non adhérents ni conventionnés (sur 1 908 au total) :		217

4)- La section d'investissement :

Les dépenses d'investissement sont en recul en 2025.

Les financements du Département ont été importants depuis 2019 et ont contribué à mettre à niveau le parc instrumental.

Il est proposé d'engager des discussions avec les communes et EPCI membres afin que ceux-ci financent les futurs besoins de leurs antennes (fonds de concours ?)

A noter un financement de la Ville d'ALBI à hauteur de 15 000€ pour l'aménagement d'une classe de musique actuelle.

CFU 2024 / BP 2025 - Section d'investissement						BP 2025
Dépenses d'investissement		BP 2024 209 352,58	DM 2024 15 000,00	BP + DM 2024 224 352,58	Pré-CA 2024 156 118,80	BP 2025 121 380,13
001	Résultat d'investissement reporté	0,00	0,00	0,00	0,00	980,13
139	Subv. d'inv. transférées au compte de résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	42 316,00
13913	Reprise subv Dépt. affectées aux biens amortissables	0,00	0,00	0,00	0,00	37 164,00
13914	Reprise subv Cne affectées aux biens amortissables	0,00	0,00	0,00	0,00	3 052,00
13918	Reprise subv autres affectées aux biens amortissables	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00
20	Immobilisations incorporelles	33 000,00	0,00	33 000,00	28 474,26	15 019,87
20151	Concessions et droits similaires	33 000,00	0,00	33 000,00	28 474,26	15 019,87
21	Immobilisations corporelles	176 352,58	15 000,00	191 352,58	127 644,54	63 064,13
217533	Réseaux cablés	10 000,00	-10 000,00	0,00	0,00	0,00
2181.	Autres constructions	0,00	7 000,00	7 000,00	4 789,40	1 000,00
2182	Véhicules	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21838	Autre matériel informatique	16 100,00	0,00	16 100,00	8 272,68	20 000,00
21848	Autres matériel de bureau et mobilier	11 600,00	3 000,00	14 600,00	9 932,40	1 000,00
2188	Autres	138 652,58	15 000,00	153 652,58	104 650,06	41 064,13
Recettes d'investissement		209 352,58	15 000,00	224 352,58	155 138,67	121 380,13
001	Résultat d'investissement reporté	91 352,58	0,00	91 352,58	40 652,58	0,00
001	Résultat d'investissement reporté	91 352,58	0,00	91 352,58	40 652,58	0,00
10	Affectations, fonds réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	980,13
1068	Affectation au résultat de la section d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	980,13
28	Amortissements	81 000,00	0,00	81 000,00	80 963,62	91 400,00
28...	Amortissement instruments et matériel	81 000,00	0,00	81 000,00	80 963,62	91 400,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	17 000,00	0,00	17 000,00	13 522,47	12 000,00
10222	FCTVA	17 000,00	0,00	17 000,00	13 522,47	12 000,00
13	Subventions d'investissement	20 000,00	15 000,00	35 000,00	20 000,00	17 000,00
1313	Département	10 000,00	10 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
13141	Autres communes	10 000,00	5 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00
1318	SEAM Partitions	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
21	Immos corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2182	Cession	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Résultat d'investissement :		0,00	0,00	0,00	-980,13	0,00
					Résultat avant RàR :	49 719,87 €