

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 18 FEVRIER 2025

DÉLIBÉRATION 2025-16

BUDGETS PRIMITIFS 2025 (BUDGET PRINCIPAL ET BUDGET ANNEXE)

Ce rapport présente les Budgets Primitifs de l'EPCC – Cité du design – Ecole Supérieure d'art et design pour l'année 2025.

Il est important de souligner que les lignes budgétaires sont toutes inscrites en TTC bien que certaines activités (ventes boutique...) soient assujetties à la TVA et seront donc réalisées en HT.

Suite à l'adoption des nouveaux statuts de l'EPCC et pour la deuxième année consécutive, le budget de l'Etablissement est composé d'un budget principal et d'un budget annexe.

Le budget principal regroupe la direction de l'école et les services mutualisés de la communication et du secrétariat général.

Le budget annexe est constitué de la direction de la diffusion du design.

Une partie des dépenses et les recettes des services mutualisés sont refacturées au budget annexe après application de clés de répartition. Les salaires des agents du budget annexe payés par le budget principal sont intégralement refacturés au budget annexe.

Il est important de souligner que ce mécanisme de refacturation a pour effet de « gonfler » les masses budgétaires du budget principal.

Note de contexte

Dans un contexte budgétaire très contraint par la conjoncture nationale, les hausses importantes des fluides et l'augmentation de la masse salariale sous l'effet du GVT (glissement vieillesse technicités) conjuguées à une raréfaction des recettes, l'EPCC était dans l'incapacité de présenter un budget 2025 à l'équilibre sans la mise en place de mesures d'économies.

En effet, malgré le maintien de l'effort budgétaire de Saint-Etienne Métropole concernant notre subvention 2025, avec un montant octroyé identique à 2024 soit 8 millions d'euros à périmètre constant et l'ajout de 360 000 € pour la nouvelle mission « Galerie Nationale du Design » (GND), l'EPCC ne pouvait pas assumer ses dépenses prévisionnelles.

La hausse des dépenses due à l'augmentation naturelle de la masse salariale (effet GVT) pour un montant de plus de 100 000 € ainsi que la couverture de la perte de créance de 380 000 € (127 000 € / an) due à la liquidation judiciaire de la filiale, combinés à l'effondrement constaté du mécénat conduisaient à un déficit prévisionnel de 367 000 € pour l'exercice 2025.

Besoin de financement avant mesures d'économies

| DEPENSES | | RECETTES | | BESOIN FIN. |
|-------------------------------|---------------------|-------------------------------|----------------------|------------------|
| Dépenses ECOLE | 4 371 900 € | Recettes ECOLE | -4 291 900 € | 80 000 € |
| Dépenses DIFFUSION | 2 584 550 € | Recettes DIFFUSION | -2 383 550 € | 201 000 € |
| <i>dont Biennale</i> | <i>1 780 000 €</i> | <i>dont Biennale</i> | <i>-1 780 000 €</i> | <i>0 €</i> |
| <i>dont GND</i> | <i>400 000 €</i> | <i>dont GND</i> | <i>-355 550 €</i> | <i>44 450 €</i> |
| <i>dont autres missions</i> | <i>404 550 €</i> | <i>dont autres missions</i> | <i>-248 000 €</i> | <i>156 550 €</i> |
| Dépenses SG | 3 551 493 € | Recettes SG | -3 526 493 € | 25 000 € |
| Dépenses COM | 659 000 € | Recettes COM | -598 000 € | 61 000 € |
| TOTAL DEPENSES REELLES | 11 166 943 € | TOTAL RECETTES REELLES | -10 799 943 € | 367 000 € |

Nota important : une différence de 40 000 € existe entre ce tableau de besoin de financement et la version définitive du budget. Cela est dû à des ajustements de dernière minute qui ont été sans impact sur le besoin de financement.

Dans ce contexte, deux actions stratégiques sont proposées :

- Action sur la masse salariale pour un montant global de 126 000 €.
- Baisse de 241 000 € du budget de fonctionnement

Action sur la masse salariale

Il est proposé un recentrage des missions de l'EPCC sur ses deux cœurs de métiers : l'école et la diffusion. Il convient donc de privilégier une approche sur les missions à supprimer et non pas sur un effet d'opportunité de fin de contrat.

Dans cette logique, 2 axes d'intervention ont été privilégiés :

A. Suppression du service « Promotion du design »

Dans la continuité de la refonte des statuts et de la direction du service économie, ce service n'a plus vocation à perdurer. Les missions sont soit terminées soit relèvent de la compétence de Saint Etienne Métropole :

- Suppression d'un poste de Technicien (poste occupé par un agent en CDI) : Responsable de la matériauthèque. Ce poste pourrait peut-être repris par Saint Etienne Métropole dans le cadre du développement du pôle territorial ICC.
- Suppression de deux postes d'attaché (postes occupés par des fonctionnaires) : « Chargé des relations avec les entreprises » et « Chargé des projets, conférences et temps forts ».

Le poste de « Chargé des relations avec les entreprises » pourrait être repris par Saint Etienne Métropole dans le cadre du développement du pôle territorial ICC.

B. Reconfiguration de la direction de la communication

Le rapport de la cour des comptes de 2019 mentionnait un effectif trop important au service communication, au regard de la taille et des missions de la structure. Aucune mesure corrective n'a été prise depuis. Une optimisation des moyens au regard des enjeux actuels peut amener à une reconfiguration du service :

- Suppression du poste de technicien (poste occupé par un agent en CDI) : « Webmestre »
- Suppression d'un poste de technicien (poste occupé par un agent fonctionnaire) : « Graphiste »

Baisse de 241 000 € du budget de fonctionnement

L'enjeu principal a été de répartir ce montant sur différentes lignes budgétaires sans obérer la capacité des directions à mener à bien leurs missions. Toutefois, il est évident que de tels efforts financiers conduiront à la remise en question de certaines activités, qui pourront être réduites ou supprimées.

- Baisse de 86 000 € à la diffusion, avec la suppression d'une exposition (passer de deux expositions annuelles hors biennale à une exposition annuelle)
- Baisse de 80 000 € à l'Esadse
- Baisse de 50 000 € à la GND
- Baisse de 25 000 € aux autres services

Nota : Pour plus de lisibilité, les lignes budgétaires impactées par des baisses ont été surlignées en orange.

BUDGET PRINCIPAL (BP)

SYNTHESE DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

BUDGET PRINCIPAL

SYNTHESE DEPENSES 2025 SECTION DE FONCTIONNEMENT

| ECOLE | | |
|------------------------------------|-------------|--------------------|
| Dépenses de fonctionnement | | 787 000 € |
| <i>Ecole</i> | 417 000 € | |
| <i>Dotation aux amortissements</i> | 370 000 € | |
| Dépenses de RH | | 3 603 000 € |
| <i>RH Permanents</i> | 3 518 000 € | |
| <i>RH Temporaires</i> | 85 000 € | |
| S/TOTAL BUDGET ESADSE | | 4 390 000 € |

| MOYENS MUTUALISES (PARTIE BP) | | |
|--|-------------|--------------------|
| Dépenses de fonctionnement | | 796 407 € |
| <i>Secrétariat général</i> | 732 907 € | |
| <i>Communication - Partenariat & mécénat</i> | 63 500 € | |
| Dépenses de RH | | 1 180 480 € |
| <i>RH Permanents</i> | 1 078 080 € | |
| <i>RH Temporaires</i> | 102 400 € | |
| S/TOTAL BUDGET MOYENS MUTUALISES | | 1 976 887 € |

**S/TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT BP :
6 366 887 €**

| MOYENS MUTUALISES (PARTIE BA) | | |
|--|-----------|--------------------|
| Dépenses de fonctionnement | | 480 087 € |
| <i>Secrétariat général</i> | 360 587 € | |
| <i>Communication - Partenariat & mécénat</i> | 119 500 € | |
| Dépenses de RH | | 664 020 € |
| <i>RH Permanents</i> | 606 420 € | |
| <i>RH Temporaires</i> | 57 600 € | |
| S/TOTAL BUDGET MOYENS MUTUALISES | | 1 144 107 € |

| RH BUDGET ANNEXE (DEPENSES REFACTUREES) | | |
|---|-------------|--------------------|
| Dépenses de RH | | 1 500 400 € |
| <i>RH Permanents</i> | 1 012 500 € | |
| <i>RH Temporaires</i> | 487 900 € | |
| S/TOTAL BUDGET RH BA | | 1 500 400 € |

**S/TOTAL DEPENSES FONCT. REFACT. PAR LE BP :
2 644 507 €**

**TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT BP
9 011 393 €**

| | |
|--------------------------|--------------------|
| S/TOTAL DEPENSES RH BP | 4 783 480 € |
| S/TOTAL DEPENSES RH BA | 2 164 420 € |
| TOTAL DEPENSES RH | 6 947 900 € |

BUDGET PRINCIPAL

SYNTHESE DEPENSES 2024 SECTION DE FONCTIONNEMENT

| ECOLE | | |
|------------------------------------|-------------|--------------------|
| Dépenses de fonctionnement | | 832 257 € |
| <i>Ecole</i> | 560 357 € | |
| <i>Dotation aux amortissements</i> | 271 900 € | |
| Dépenses de RH | | 3 457 500 € |
| <i>RH Permanents</i> | 3 372 500 € | |
| <i>RH Temporaires</i> | 85 000 € | |
| S/TOTAL BUDGET ESADSE | | 4 289 757 € |

| MOYENS MUTUALISES (PARTIE BP) | | |
|--|-------------|--------------------|
| Dépenses de fonctionnement | | 659 027 € |
| <i>Secrétariat général</i> | 598 027 € | |
| <i>Communication - Partenariat & mécénat</i> | 61 000 € | |
| Dépenses de RH | | 1 304 000 € |
| <i>RH Permanents</i> | 1 201 600 € | |
| <i>RH Temporaires</i> | 102 400 € | |
| S/TOTAL BUDGET MOYENS MUTUALISES | | 1 963 027 € |

**S/TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT BP :
6 252 784 €**

| MOYENS MUTUALISES (PARTIE BA) | | |
|--|-----------|--------------------|
| Dépenses de fonctionnement | | 521 507 € |
| <i>Secrétariat général</i> | 359 507 € | |
| <i>Communication - Partenariat & mécénat</i> | 162 000 € | |
| Dépenses de RH | | 733 500 € |
| <i>RH Permanents</i> | 675 900 € | |
| <i>RH Temporaires</i> | 57 600 € | |
| S/TOTAL BUDGET MOYENS MUTUALISES | | 1 255 007 € |

| RH BUDGET ANNEXE (DEPENSES REFACTUREES) | | |
|---|-----------|------------------|
| Dépenses de RH | | 945 000 € |
| <i>RH Permanents</i> | 840 000 € | |
| <i>RH Temporaires</i> | 105 000 € | |
| S/TOTAL BUDGET RH BA | | 945 000 € |

**S/TOTAL DEPENSES FONCT. REFACT. PAR LE BP :
2 200 007 €**

**TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT BP
8 452 790 €**

| | |
|--------------------------|--------------------|
| S/TOTAL DEPENSES RH BP | 4 761 500 € |
| S/TOTAL DEPENSES RH BA | 1 678 500 € |
| TOTAL DEPENSES RH | 6 440 000 € |

SYNTHESE DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

BUDGET PRINCIPAL

SYNTHESE RECETTES 2025 SECTION DE FONCTIONNEMENT

| ECOLE | | |
|------------------------------|-------------|--------------------|
| Recettes publiques | | 4 002 000 € |
| Subvention SEM | 3 088 057 € | |
| Financement projets SEM | 0 € | |
| Subvention ETAT | 451 943 € | |
| Financement projets ETAT | 97 000 € | |
| Subvention AURA | 300 000 € | |
| Autres financements publics | 65 000 € | |
| Recettes privées | | 388 000 € |
| Financements privés | 28 000 € | |
| Ressources propres | 360 000 € | |
| Résultat Filiale | 0 € | |
| S/TOTAL BUDGET ESADSE | | 4 390 000 € |

MOYENS MUTUALISES

| | | |
|---|-------------|--------------------|
| Recettes publiques | | 1 926 886 € |
| Subvention SEM | 1 926 886 € | |
| Financement projets SEM | 0 € | |
| Subvention ETAT | 0 € | |
| Financement projets ETAT | 0 € | |
| Subvention AURA | 0 € | |
| Autres financements publics | 0 € | |
| Recettes privées | | 50 000 € |
| Financements privés | 30 000 € | |
| Ressources propres | 20 000 € | |
| Résultat Filiale | 0 € | |
| S/TOTAL BUDGET MOYENS MUTUALISES | | 1 976 886 € |

S/TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT BP :
6 366 886 €

RECETTES DE REFACTURATION

| | |
|----------------------------------|--------------------|
| Refacturation des moyens mut. BA | 1 144 107 € |
| Remboursement des salaires du BA | 1 500 400 € |
| S/TOTAL REFACTURATIONS | 2 644 507 € |

TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT BP
9 011 393 €

BUDGET PRINCIPAL

SYNTHESE RECETTES 2024 SECTION DE FONCTIONNEMENT

| ECOLE | | |
|------------------------------|-------------|--------------------|
| Recettes publiques | | 3 902 757 € |
| Subvention SEM | 2 921 417 € | |
| Financement projets SEM | 0 € | |
| Subvention ETAT | 451 943 € | |
| Financement projets ETAT | 148 397 € | |
| Subvention AURA | 316 000 € | |
| Autres financements publics | 65 000 € | |
| Recettes privées | | 387 000 € |
| Financements privés | 25 000 € | |
| Ressources propres | 362 000 € | |
| Résultat Filiale | 0 € | |
| S/TOTAL BUDGET ESADSE | | 4 289 757 € |

MOYENS MUTUALISES

| | | |
|---|-------------|--------------------|
| Recettes publiques | | 1 873 027 € |
| Subvention SEM | 1 858 027 € | |
| Financement projets SEM | 0 € | |
| Subvention ETAT | 0 € | |
| Financement projets ETAT | 0 € | |
| Subvention AURA | 0 € | |
| Autres financements publics | 15 000 € | |
| Recettes privées | | 90 000 € |
| Financements privés | 60 000 € | |
| Ressources propres | 30 000 € | |
| Résultat Filiale | 0 € | |
| S/TOTAL BUDGET MOYENS MUTUALISES | | 1 963 027 € |

S/TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT BP :
6 252 784 €

RECETTES DE REFACTURATION

| | |
|----------------------------------|--------------------|
| Refacturation des moyens mut. BA | 1 255 006 € |
| Remboursement des salaires du BA | 945 000 € |
| S/TOTAL REFACTURATIONS | 2 200 006 € |

TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT BP
8 452 790 €

BUDGET PREVISIONNEL 2025
ECOLE

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | |
|--|------------------|
| OBJET | MONTANT |
| PEDAGOGIE | 357 000 € |
| ES01 - Médiathèque | 20 000 € |
| ES02 - Erasmus-Bourses-mobilités | 50 000 € |
| ES05 - Formations associées + COMUE | 22 000 € |
| ES06 - Activités pédagogiques | 40 000 € |
| ES09 - Vie étudiante | 28 000 € |
| ES11 et ES12 - Azimuts- cydre - labos | 127 000 € |
| ES21 - Moyens spécifiques | 35 000 € |
| ES22 - Diplômes | 25 000 € |
| ES26 - Projets internationaux écoles art et design | 0 € |
| RI1 et RI2 - Activités RI | 10 000 € |
| ES15 - ATELIERS | 60 000 € |
| Dotation aux amortissements | 370 000 € |
| S/Total dépenses de fonctionnement | 787 000 € |

DEPENSES DE RESSOURCES HUMAINES

| OBJET | MONTANT |
|--|--------------------|
| RH Permanents | 3 518 000 € |
| PERM-PEDA - Admin école | 487 500 € |
| PERM-PEDA - Médiathèque | 179 500 € |
| PERM-ENS - PEA & Assistants enseign. Artistiq. | 2 451 500 € |
| PERM-ATEL - Pôles techniques | 399 500 € |
| RH Temporaires | 85 000 € |
| TEMP-PEDA - Temporaires pédagogiques | 0 € |
| TEMP-ATEL - Temporaires ateliers | 0 € |
| TEMP-ENS - Temporaires prof et assistants | 15 000 € |
| TEMP-MONIT - Monitorats | 20 000 € |
| TEMP-VAC - Vacataires | 50 000 € |
| S/Total dépenses de RH | 3 603 000 € |

TOTAL BUDGET PREVISIONNEL 4 390 000 €

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| OBJET | MONTANT |
|---|--------------------|
| Subvention SEM | 3 088 057 € |
| Financement projets SEM | 0 € |
| Subvention ETAT | 451 943 € |
| Financement projets ETAT | 97 000 € |
| Subvention AURA | 300 000 € |
| Autres financements publics | 65 000 € |
| Financements privés | 28 000 € |
| Ressources propres | 360 000 € |
| S/Total recettes de fonctionnement | 4 390 000 € |

BUDGET PREVISIONNEL 2024
ECOLE

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | |
|--|------------------|
| OBJET | MONTANT |
| PEDAGOGIE | 500 357 € |
| ES01 - Médiathèque | 20 000 € |
| ES02 - Erasmus-Bourses-mobilités | 65 000 € |
| ES05 - Formations associées + COMUE | 22 000 € |
| ES06 - Activités pédagogiques | 90 000 € |
| ES09 - Vie étudiante | 18 000 € |
| ES11 et ES12 - Azimuts- cydre - labos | 142 852 € |
| ES21 - Moyens spécifiques | 42 000 € |
| ES22 - Diplômes | 25 000 € |
| ES26 - Projets internationaux écoles art et design | 0 € |
| RI1 et RI2 - Activités RI | 75 505 € |
| ES15 - ATELIERS | 60 000 € |
| Dotation aux amortissements | 271 900 € |
| S/Total dépenses de fonctionnement | 832 257 € |

DEPENSES DE RESSOURCES HUMAINES

| OBJET | MONTANT |
|--|--------------------|
| RH Permanents | 3 372 500 € |
| PERM-PEDA - Admin école | 524 000 € |
| PERM-PEDA - Médiathèque | 178 000 € |
| PERM-ENS - PEA & Assistants enseign. Artistiq. | 2 313 000 € |
| PERM-ATEL - Pôles techniques | 357 500 € |
| RH Temporaires | 85 000 € |
| TEMP-PEDA - Temporaires pédagogiques | 0 € |
| TEMP-ATEL - Temporaires ateliers | 0 € |
| TEMP-ENS - Temporaires prof et assistants | 15 000 € |
| TEMP-MONIT - Monitorats | 20 000 € |
| TEMP-VAC - Vacataires | 50 000 € |
| S/Total dépenses de RH | 3 457 500 € |

TOTAL BUDGET PREVISIONNEL 4 289 757 €

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| OBJET | MONTANT |
|---|--------------------|
| Subvention SEM | 2 921 417 € |
| Financement projets SEM | 0 € |
| Subvention ETAT | 451 943 € |
| Financement projets ETAT | 148 397 € |
| Subvention AURA | 316 000 € |
| Autres financements publics | 65 000 € |
| Financements privés | 25 000 € |
| Ressources propres | 362 000 € |
| S/Total recettes de fonctionnement | 4 289 757 € |

BUDGET PREVISIONNEL 2025
COMMUNICATION - PARTENARIATS & MECENATS

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| OBJET | MONTANT |
|---|------------------|
| COM | 141 000 € |
| COM1 - Communication EPCC | 37 000 € |
| EPCC-13 - Communication spécifique école | 25 000 € |
| COM2 - Communication EXPOS | 25 000 € |
| COM5 - Traduction | 10 000 € |
| COM8 - Relations Presse | 40 000 € |
| COM3 - Soutien aux activités | 4 000 € |
| PA1 - PARTENARIATS & MECENATS | 7 000 € |
| MECENAT-01 - Mécénats EPCC | 3 500 € |
| PARTENA-01 - Partenariats EPCC | 3 500 € |
| ES20 - PROJETS EXTERIEURS ECOLE | 35 000 € |
| S/Total dépenses de fonctionnement | 183 000 € |

DEPENSES DE RESSOURCES HUMAINES

| OBJET | MONTANT |
|-------------------------------|------------------|
| RH Permanents | 415 000 € |
| PERM-COM | 347 000 € |
| PERM-PART | 68 000 € |
| RH Temporaires | 0 € |
| TEMP-COM | 0 € |
| TEMP-PART | 0 € |
| S/Total dépenses de RH | 415 000 € |

TOTAL BUDGET PREVISIONNEL

598 000 €

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| OBJET | MONTANT |
|---|------------------|
| Subvention SEM | 568 000 € |
| Financement projets SEM | 0 € |
| Subvention ETAT | 0 € |
| Financement projets ETAT | 0 € |
| Région AURA | 0 € |
| Autres financements publics | 0 € |
| Financements privés | 30 000 € |
| Ressources propres | 0 € |
| S/Total recettes de fonctionnement | 598 000 € |

BUDGET PREVISIONNEL 2024
COMMUNICATION - PARTENARIATS & MECENATS

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| OBJET | MONTANT |
|---|------------------|
| COM | 178 000 € |
| COM1 - Communication EPCC | 40 000 € |
| EPCC-13 - Communication spécifique école | 21 000 € |
| COM2 - Communication EXPOS | 58 000 € |
| COM5 - Traduction | 15 000 € |
| COM8 - Relations Presse | 40 000 € |
| COM3 - Soutien aux activités | 4 000 € |
| PA1 - PARTENARIATS & MECENATS | 10 000 € |
| MECENAT-01 - Mécénats EPCC | 5 000 € |
| PARTENA-01 - Partenariats EPCC | 5 000 € |
| ES20 - PROJETS EXTERIEURS ECOLE | 35 000 € |
| S/Total dépenses de fonctionnement | 223 000 € |

DEPENSES DE RESSOURCES HUMAINES

| OBJET | MONTANT |
|-------------------------------|------------------|
| RH Permanents | 501 500 € |
| PERM-COM | 436 000 € |
| PERM-PART | 65 500 € |
| RH Temporaires | 0 € |
| TEMP-COM | 0 € |
| TEMP-PART | 0 € |
| S/Total dépenses de RH | 501 500 € |

TOTAL BUDGET PREVISIONNEL

724 500 €

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| OBJET | MONTANT |
|---|-----------------|
| Subvention SEM | 0 € |
| Financement projets SEM | 0 € |
| Subvention ETAT | 0 € |
| Financement projets ETAT | 0 € |
| Région AURA | 0 € |
| Autres financements publics | 15 000 € |
| Financements privés | 60 000 € |
| Ressources propres | 0 € |
| S/Total recettes de fonctionnement | 75 000 € |

BUDGET PREVISIONNEL 2025
SECRETARIAT GENERAL

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| OBJET | MONTANT |
|--|--------------------|
| SG1 - INFORMATIQUE ET TELEPHONIE | 149 550 € |
| MOYGEN-01 - Consommables et matériels | 114 550 € |
| MOYGEN-02 -Internet | 15 000 € |
| MOYGEN-03 - Téléphonie fixe | 0 € |
| MOYGEN-04 -Téléphonie mobile | 20 000 € |
| SG2 - REGIE DE SITE - LOGISTIQUE - TRANSP | 715 943 € |
| GTB-01 - Contrats de maintenac | 0 € |
| GTB-02 - Refacturation des frais de structu | 290 000 € |
| GTB-04 - Electricité (Foyer) | 1 000 € |
| GTB-05 - Eau | 500 € |
| GTB-06 - Gardiennage/sécu incendie | 5 000 € |
| GTB-07 - Traitement des déchets/recyclage | 5 000 € |
| GTB-08 - Nettoyage | 100 000 € |
| GTB-09 - Petits entretiens et réparations | 32 000 € |
| GTB-10 - Gros travaux et Aménagements | 29 000 € |
| MOYGEN-05 - Prévention des risques | 15 000 € |
| MOYGEN-10 - Carburant/Péage/entretien VL | 27 000 € |
| MOYGEN-13 - Vêtements de travail | 1 443 € |
| MOYGEN-21 - Loyers Zones de stockage | 50 000 € |
| ES-MG3 - Réceptif | 4 000 € |
| ES-MG4 - Matériels pôles techniques | 14 000 € |
| ES-MG10 - LOA informatique technique | 15 000 € |
| Provision pour risques | 127 000 € |
| SG3 - MOYENS GENERAUX | 228 000 € |
| MOYGEN-06 - Formation continue | 40 000 € |
| MOYGEN-07 - Frais de réception | 10 000 € |
| MOYGEN-08 Frais juridique, insertions et an | 20 000 € |
| MOYGEN-09 - Dépenses imprévues | 18 000 € |
| MOYGEN-11 - Fournitures de petits équipem | 5 000 € |
| MOYGEN-12 - Action sociale | 20 000 € |
| MOYGEN-14- Fournitures de bureau | 10 000 € |
| MOYGEN-15 - Contrats d'études et prosp | 25 000 € |
| MOYGEN-16 - Assurances | 50 000 € |
| MOYGEN-17 - Documentation générale | 5 000 € |
| MOYGEN-18 - Affranchissement | 10 000 € |
| MOYGEN-20 - Frais de direction | 5 000 € |
| MOYGEN-22 - Frais des instances | 10 000 € |
| S/Total dépenses de fonctionnement | 1 093 493 € |

DEPENSES DE RESSOURCES HUMAINES

| OBJET | MONTANT |
|--|--------------------|
| RH Permanents | 1 269 500 € |
| PERM-SI et PERM-SG | 869 500 € |
| PERM-DIR | 400 000 € |
| RH Renforts | 40 000 € |
| Heures supplémentaires | 30 000 € |
| AUTCOTIS -Autres dépenses (CNAS, Pole santé...) | 90 000 € |
| RH Temporaires | 0 € |
| TEMP-SI | 0 € |
| TEMP-SG | 0 € |
| RH Permanents pour BA | 1 012 500 € |
| PERM-DIF - Expositions | 429 000 € |
| PERM-DIF - Accueil des publics / médiation | 355 500 € |
| PERM-DIF - Autres poles | 58 000 € |
| PERM-DIF - GND | 170 000 € |
| RH Temporaires pour BA | 487 900 € |
| TEMP-DIF1 - Monteurs | 30 000 € |
| TEMP-DIF2 - Médiateurs | 36 000 € |
| TEMP-DIF3 - boutique et surveillance expo | 30 000 € |
| TEMP-DIFB1 - Biennale | 391 900 € |
| S/Total dépenses de RH | 2 929 900 € |
| TOTAL BUDGET PREVISIONNEL | 4 023 393 € |

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| OBJET | MONTANT |
|--|--------------------|
| Subvention SEM | 1 358 886 € |
| Financement projets SEM | 0 € |
| Subvention ETAT | 0 € |
| Financement projets ETAT | 0 € |
| Autres financements publics | 0 € |
| Financements privés | 0 € |
| Ressources propres | 20 000 € |
| Remboursement Moyens Mutualisés par le BA | 1 144 107 € |
| Remboursement des salaires BA | 1 500 400 € |
| S/Total recettes de fonctionnement | 4 023 393 € |

BUDGET PREVISIONNEL 2024
SECRETARIAT GENERAL

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| OBJET | MONTANT |
|--|------------------|
| SG1 - INFORMATIQUE ET TELEPHONIE | 149 550 € |
| MOYGEN-01 - Consommables et matériels | 82 550 € |
| MOYGEN-02 -Internet | 30 000 € |
| MOYGEN-03 - Téléphonie fixe | 2 000 € |
| MOYGEN-04 -Téléphonie mobile | 35 000 € |
| SG2 - REGIE DE SITE - LOGISTIQUE - TRAN | 554 983 € |
| GTB-01 - Contrats de maint | 0 € |
| GTB-02 - Refacturation des frais de struct | 240 000 € |
| GTB-04 - Electricité (Foyer) | 1 000 € |
| GTB-05 - Eau | 500 € |
| GTB-06 - Gardiennage/sécu incendie | 5 000 € |
| GTB-07 - Traitement des déchets/recyclag | 5 000 € |
| GTB-08 - Nettoyage | 100 000 € |
| GTB-09 - Petits entretiens et réparations | 32 000 € |
| GTB-10 - Gros travaux et Aménagements | 45 000 € |
| MOYGEN-05 - Prévention des risques | 15 000 € |
| MOYGEN-10 - Carburant/Péage/entretien | 27 000 € |
| MOYGEN-13 - Vêtements de travail | 1 483 € |
| MOYGEN-21 - Loyers Zones de stockage | 50 000 € |
| ES-MG3 - Réceptif | 4 000 € |
| ES-MG4 - Matériels pôles techniques | 14 000 € |
| ES-MG10 - LOA informatique technique | 15 000 € |
| SG3 - MOYENS GENERAUX | 253 000 € |
| MOYGEN-06 - Formation continue | 40 000 € |
| MOYGEN-07 - Frais de réception | 10 000 € |
| MOYGEN-08 Frais juridique, insertions et | 20 000 € |
| MOYGEN-09 - Dépenses imprévues | 18 000 € |
| MOYGEN-11 - Fournitures de petits équip | 5 000 € |
| MOYGEN-12 - Action sociale | 20 000 € |
| MOYGEN-14- Fournitures de bureau | 10 000 € |
| MOYGEN-15 - Contrats d'études et prosp | 50 000 € |
| MOYGEN-16 - Assurances | 50 000 € |
| MOYGEN-17 - Documentation générale | 5 000 € |
| MOYGEN-18 - Affranchissement | 10 000 € |
| MOYGEN-20 - Frais de direction | 5 000 € |
| MOYGEN-22 - Frais des instances | 10 000 € |
| S/Total dépenses de fonctionnement | 957 533 € |

DEPENSES DE RESSOURCES HUMAINES

| OBJET | MONTANT |
|--|--------------------|
| RH Permanents | 1 376 000 € |
| PERM-SI et PERM-SG | 988 000 € |
| PERM-DIR | 388 000 € |
| RH Renforts | 40 000 € |
| Heures supplémentaires | 30 000 € |
| AUTCOTIS -Autres dépenses (CNAS, Pole santé...) | 90 000 € |
| RH Temporaires | 0 € |
| TEMP-SI | 0 € |
| TEMP-SG | 0 € |
| RH Permanents pour BA | 840 000 € |
| PERM-DIF - Expositions | 365 500 € |
| PERM-DIF - Accueil des publics / médiation | 355 000 € |
| PERM-DIF - Autres poles | 119 500 € |
| RH Temporaires pour BA | 105 000 € |
| TEMP-DIF1 - Monteurs | 30 000 € |
| TEMP-DIF2 - Médiateurs | 45 000 € |
| TEMP-DIF3 - boutique et surveillance expo | 30 000 € |
| S/Total dépenses de RH | 2 481 000 € |
| TOTAL BUDGET PREVISIONNEL | 3 438 533 € |

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| OBJET | MONTANT |
|---|--------------------|
| Subvention SEM | 1 858 027 € |
| Financement projets SEM | 0 € |
| Subvention ETAT | 0 € |
| Financement projets ETAT | 0 € |
| Autres financements publics | 0 € |
| Financements privés | 0 € |
| Ressources propres | 30 000 € |
| Remboursement Moyens Mutualisés par le B | 1 255 007 € |
| Remboursement des salaires BA | 945 000 € |
| S/Total recettes de fonctionnement | 4 088 034 € |

SYNTHESE DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| BUDGET PRINCIPAL | | BUDGET PRINCIPAL | |
|--|------------------|--|------------------|
| SYNTHESE DEPENSES 2025 SECTION D'INVESTISSEMENT | | SYNTHESE DEPENSES 2024 SECTION D'INVESTISSEMENT | |
| ECOLE | | ECOLE | |
| Dépenses d'investissement | 370 000 € | Dépenses d'investissement | 271 900 € |
| Immobilisations corporelles | 300 000 € | Immobilisations corporelles | 221 900 € |
| Immobilisations incorporelles | 70 000 € | Immobilisations incorporelles | 50 000 € |
| S/TOTAL BUDGET ESADSE | 370 000 € | S/TOTAL BUDGET ESADSE | 271 900 € |

SYNTHESE DES RECETTES D'INVESTISSEMENT

| BUDGET PRINCIPAL | | BUDGET PRINCIPAL | |
|--|------------------|--|------------------|
| SYNTHESE RECETTES 2025 SECTION D'INVESTISSEMENT | | SYNTHESE RECETTES 2024 SECTION D'INVESTISSEMENT | |
| ECOLE | | ECOLE | |
| Apport dotation aux amortissements | 370 000 € | Apport dotation aux amortissements | 271 900 € |
| S/TOTAL BUDGET ESADSE | 370 000 € | S/TOTAL BUDGET ESADSE | 271 900 € |

BUDGET ANNEXE (BA)

SYNTHESE DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| BUDGET ANNEXE | | |
|---|-------------|--------------------|
| SYNTHESE DEPENSES 2025 SECTION DE FONCTIONNEMENT | | |
| DIFFUSION | | |
| Dépenses de fonctionnement | | 1 828 550 € |
| <i>Diffusion (hors biennale et hors GND)</i> | 299 550 € | |
| <i>Biennale</i> | 1 330 000 € | |
| <i>GND</i> | 180 000 € | |
| <i>Dotation aux amortissements</i> | 19 000 € | |
| Dépenses de RH (refacturées par BP) | | 1 500 400 € |
| <i>RH Permanents</i> | 1 012 500 € | |
| <i>RH Temporaires</i> | 487 900 € | |
| S/TOTAL BUDGET DIFFUSION | | 3 328 950 € |
| REMBOURSEMENT DES MOYENS MUTUALISES (PARTIE BA) | | |
| Dépenses de fonctionnement | | 480 087 € |
| <i>Secrétariat général</i> | 360 587 € | |
| <i>Communication - Partenariat & mécénat</i> | 119 500 € | |
| Dépenses de RH | | 664 020 € |
| <i>RH Permanents</i> | 606 420 € | |
| <i>RH Temporaires</i> | 57 600 € | |
| S/TOTAL BUDGET MOYENS MUTUALISES | | 1 144 107 € |
| S/TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT BA : | | |
| 4 473 057 € | | |

| BUDGET ANNEXE | | |
|---|-----------|--------------------|
| SYNTHESE DEPENSES 2024 SECTION DE FONCTIONNEMENT | | |
| DIFFUSION | | |
| Dépenses de fonctionnement | | 1 506 147 € |
| <i>Diffusion hors biennale</i> | 547 047 € | |
| <i>Biennale</i> | 950 000 € | |
| <i>Dotation aux amortissements</i> | 9 100 € | |
| Dépenses de RH (refacturées par BP) | | 945 000 € |
| <i>RH Permanents</i> | 840 000 € | |
| <i>RH Temporaires</i> | 105 000 € | |
| S/TOTAL BUDGET DIFFUSION | | 2 451 147 € |
| REMBOURSEMENT DES MOYENS MUTUALISES (PARTIE BA) | | |
| Dépenses de fonctionnement | | 521 507 € |
| <i>Secrétariat général</i> | 359 507 € | |
| <i>Communication - Partenariat & mécénat</i> | 162 000 € | |
| Dépenses de RH | | 733 500 € |
| <i>RH Permanents</i> | 675 900 € | |
| <i>RH Temporaires</i> | 57 600 € | |
| S/TOTAL BUDGET MOYENS MUTUALISES | | 1 255 007 € |
| S/TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT BA : | | |
| 3 706 154 € | | |

SYNTHESE DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

BUDGET ANNEXE

SYNTHESE RECETTES 2025 SECTION DE FONCTIONNEMENT

| DIFFUSION | | |
|--|-------------|--------------------|
| Recettes publiques | | 2 645 057 € |
| Subvention SEM | 2 445 057 € | |
| Financement projets SEM | 0 € | |
| Subvention ETAT | 200 000 € | |
| Financement projets ETAT | 0 € | |
| Financement AURA | 0 € | |
| Autres financements publics | 0 € | |
| Recettes privées | | 3 000 € |
| Partenariats des expos | 0 € | |
| Cabane | 0 € | |
| Matériauthèque | 3 000 € | |
| Ressources propres | | 45 000 € |
| Editions | 10 000 € | |
| Boutique (Livres;objets, produits dérivés) | 20 000 € | |
| Billetterie et médiations hors expo | 15 000 € | |
| Recettes Biennale | | 1 780 000 € |
| Collectivités membres EPCC | 950 000 € | |
| Autres financements publics | 0 € | |
| Partenariats privés | 300 000 € | |
| Recettes propres | 530 000 € | |
| S/TOTAL BUDGET DIFFUSION | | 4 473 057 € |

BUDGET ANNEXE

SYNTHESE RECETTES 2024 SECTION DE FONCTIONNEMENT

| DIFFUSION | | |
|--|-------------|--------------------|
| Recettes publiques | | 2 633 154 € |
| Subvention SEM | 2 320 557 € | |
| Financement projets SEM | 0 € | |
| Subvention ETAT | 200 000 € | |
| Financement projets ETAT | 0 € | |
| Financement AURA | 0 € | |
| Autres financements publics | 112 597 € | |
| Recettes privées | | 63 000 € |
| Partenariats des expos | 60 000 € | |
| Cabane | 0 € | |
| Matériauthèque | 3 000 € | |
| Ressources propres | | 60 000 € |
| Editions | 10 000 € | |
| Boutique (Livres;objets, produits dérivés) | 20 000 € | |
| Billetterie et médiations hors expo | 30 000 € | |
| Recettes Biennale | | 950 000 € |
| Collectivités membres EPCC | 950 000 € | |
| Autres financements publics | 0 € | |
| Partenariats privés | 0 € | |
| Recettes propres | 0 € | |
| S/TOTAL BUDGET DIFFUSION | | 3 706 154 € |

| BUDGET PREVISIONNEL 2025 DIFFUSION | |
|---|--------------------|
| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | |
| OBJET | MONTANT |
| REG1 - Expositions | 182 000 € |
| EXPOP-01 - Dépenses toutes expos | 23 000 € |
| EXPOP-02 - Expo 1 (Printemps-Eté) | 0 € |
| EXPOP-03 - Expo 2 (expo des diplômés) | 0 € |
| EXPOP-06 - Monteurs (Prestations) | 74 000 € |
| EXPOP-10 - Cabane du design | 25 000 € |
| EXPOP-11 - Expo 3 (Automne-Hiver) | 0 € |
| EXPOP-12 - Expo 4 (Cycle Présent-Futur) | 60 000 € |
| REG2 - Soutien aux activités | 3 000 € |
| REG5 - Boutique | 39 950 € |
| Livres | 5 000 € |
| Objets- Produits dérivés | 15 000 € |
| Frais de billetterie-Boutique | 19 950 € |
| REG7 - Editions | 32 000 € |
| Droits d'édition | 10 000 € |
| EDITEXP01 - Catalogue cycle Présent/futur | 17 000 € |
| EDITEXP02 - Graphisme des expos/éditions | 5 000 € |
| EDITEXP03 - Catalogue des diplômés | 0 € |
| REG6 - Accueil des publics | 12 500 € |
| Surveillance des expos/manifestations (Presta.) | 0 € |
| Médiations | 9 000 € |
| Accueil des publics | 3 500 € |
| DIF1 - Promotion du design | 20 000 € |
| CONF-01 - Conférences Ecole | 7 500 € |
| CONF-02 - Temps forts | 7 500 € |
| CONF-03 - Régie évènementielle | 5 000 € |
| DIF3 - Matériauthèque | 10 100 € |
| Fonctionnement Matériauthèque | 10 100 € |
| Développement mater dans le cadre de Cité 2025 | 0 € |
| Biennale | 1 330 000 € |
| REG4 - Prod - Scénographie-Régie des œuvres | 470 000 € |
| COM6 - Communication | 270 000 € |
| SG4 - Organisation générale | 265 000 € |
| SG5 - Boutique | 0 € |
| SG7 - Bâtiments-SG | 170 000 € |
| BID2 - Programmation | 104 000 € |
| Apport budget investissement biennale boutique | 51 000 € |
| GND | 180 000 € |
| Dispositifs numériques, média, presse | 145 000 € |
| Programmation culturelle | 5 000 € |
| Prestations médiation | 0 € |
| Outils de médiation | 30 000 € |
| Stock boutique | 0 € |
| Refacturation des moyens mutualisés BP | 480 087 € |
| Dotation aux amortissements | 19 000 € |
| S/Total dépenses de fonctionnement | 2 308 637 € |
| DEPENSES DE RESSOURCES HUMAINES | |
| OBJET | MONTANT |
| Refacturation des salaires agents BA | 1 500 400 € |
| Refacturation des salaires agents mutualisés BP | 664 020 € |
| S/Total dépenses de RH | 2 164 420 € |
| TOTAL BUDGET PREVISIONNEL | 4 473 057 € |

| RECETTES DE FONCTIONNEMENT | |
|---|--------------------|
| OBJET | MONTANT |
| Subvention SEM | 2 445 057 € |
| Financement projets SEM | 0 € |
| Subvention ETAT | 200 000 € |
| Financement projets ETAT | 0 € |
| Financement AURA | 0 € |
| Autres financements publics | 0 € |
| Financements privés | 3 000 € |
| Partenariats des expos | 0 € |
| Cabane | 0 € |
| Matériauthèque | 3 000 € |
| Ressources propres | 45 000 € |
| Editions | 10 000 € |
| Boutique (Livres, objets, produits dérivés) | 20 000 € |
| Billetterie et médiations hors expo | 15 000 € |
| RECETTES BIENNALE | 1 780 000 € |
| Collectivités membres EPCC | 950 000 € |
| Autres financements publics | 0 € |
| Partenariats privés | 300 000 € |
| Recettes propres | 530 000 € |
| S/Total recettes de fonctionnement | 4 473 057 € |

| BUDGET PREVISIONNEL 2024 DIFFUSION | |
|---|--------------------|
| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | |
| OBJET | MONTANT |
| REG1 - Expositions | 305 000 € |
| EXPOP-01 - Dépenses toutes expos | 25 000 € |
| EXPOP-02 - Expo 1 (Printemps-Eté) | 0 € |
| EXPOP-03 - Expo 2 (expo des diplômés) | 15 000 € |
| EXPOP-06 - Monteurs (Prestations) | 120 000 € |
| EXPOP-10 - Cabane du design | 25 000 € |
| EXPOP-11 - Expo 3 (Automne-Hiver) | 60 000 € |
| EXPOP-12 - Expo 4 (Cycle Présent-Futur) | 60 000 € |
| REG2 - Soutien aux activités | 3 000 € |
| REG5 - Boutique | 39 950 € |
| Livres | 5 000 € |
| Objets- Produits dérivés | 15 000 € |
| Frais de billetterie-Boutique | 19 950 € |
| REG7 - Editions | 45 000 € |
| Droits d'édition | 10 000 € |
| EDITEXP01 - Catalogue cycle Présent/futur | 17 000 € |
| EDITEXP02 - Graphisme des expos/éditions | 5 000 € |
| EDITEXP03 - Catalogue des diplômés | 13 000 € |
| REG6 - Accueil des publics | 12 500 € |
| Surveillance des expos/manifestations (Presta.) | 0 € |
| Médiations | 9 000 € |
| Accueil des publics | 3 500 € |
| DIF1 - Promotion du design | 20 000 € |
| CONF-01 - Conférences Ecole | 7 500 € |
| CONF-02 - Temps forts | 7 500 € |
| CONF-03 - Régie évènementielle | 5 000 € |
| DIF3 - Matériauthèque | 20 000 € |
| Fonctionnement Matériauthèque | 15 000 € |
| Développement mater dans le cadre de Cité 2025 | 5 000 € |
| Biennale | 950 000 € |
| REG4 - Prod - Scénographie-Régie des œuvres | 0 € |
| COM6 - Communication | 0 € |
| SG4 - Organisation générale | 0 € |
| SG5 - Boutique | 0 € |
| SG7 - Bâtiments-SG | 0 € |
| BID2 - Programmation | 0 € |
| DIF2 - Relations entreprises | 101 597 € |
| PROJ-01 - AMI France 2030 | 75 000 € |
| PROJ-02 - ARACT Club Gier | 26 597 € |
| Refacturation des moyens mutualisés BP | 521 507 € |
| Dotation aux amortissements | 9 100 € |
| S/Total dépenses de fonctionnement | 2 027 654 € |
| DEPENSES DE RESSOURCES HUMAINES | |
| OBJET | MONTANT |
| Refacturation des salaires agents BA | 945 000 € |
| Refacturation des salaires agents mutualisés BP | 733 500 € |
| S/Total dépenses de RH | 1 678 500 € |
| TOTAL BUDGET PREVISIONNEL | 3 706 154 € |

| RECETTES DE FONCTIONNEMENT | |
|---|--------------------|
| OBJET | MONTANT |
| Subvention SEM | 2 320 557 € |
| Financement projets SEM | 0 € |
| Subvention ETAT | 200 000 € |
| Financement projets ETAT | 0 € |
| Financement AURA | 0 € |
| Autres financements publics | 112 597 € |
| Financements privés | 63 000 € |
| Partenariats des expos | 60 000 € |
| Cabane | 0 € |
| Matériauthèque | 3 000 € |
| Ressources propres | 60 000 € |
| Editions | 10 000 € |
| Boutique (Livres, objets, produits dérivés) | 20 000 € |
| Billetterie et médiations hors expo | 30 000 € |
| RECETTES BIENNALE | 950 000 € |
| Collectivités membres EPCC | 950 000 € |
| Autres financements publics | 0 € |
| Partenariats privés | 0 € |
| Recettes propres | 0 € |
| S/Total recettes de fonctionnement | 3 706 154 € |

SYNTHESE DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| BUDGET ANNEXE | | BUDGET ANNEXE | |
|--|----------|--|---------|
| SYNTHESE DEPENSES 2025 SECTION D'INVESTISSEMENT | | SYNTHESE DEPENSES 2024 SECTION D'INVESTISSEMENT | |
| DIFFUSION | | DIFFUSION | |
| Dépenses d'investissement | 70 000 € | Dépenses d'investissement | 9 100 € |
| Immobilisations corporelles | 70 000 € | Immobilisations corporelles | 8 100 € |
| Immobilisations incorporelles | 0 € | Immobilisations incorporelles | 1 000 € |
| S/TOTAL BUDGET DIFFUSION | 70 000 € | S/TOTAL BUDGET DIFFUSION | 9 100 € |

SYNTHESE DES RECETTES D'INVESTISSEMENT

| BUDGET ANNEXE | | BUDGET ANNEXE | |
|--|----------|--|---------|
| SYNTHESE RECETTES 2025 SECTION D'INVESTISSEMENT | | SYNTHESE RECETTES 2024 SECTION D'INVESTISSEMENT | |
| DIFFUSION | | DIFFUSION | |
| Apport budget de fonctionnement | 51 000 € | Apport dotation aux amortissements | 9 100 € |
| Apport dotation aux amortissements | 19 000 € | | |
| S/TOTAL BUDGET DIFFUSION | 70 000 € | S/TOTAL BUDGET DIFFUSION | 9 100 € |



Il est proposé au Conseil d'Administration de bien vouloir en délibérer et le cas échéant, approuver le budget primitif du BP 2025 ainsi que le budget primitif du BA 2025.

Mis aux voix, ce dossier est adopté avec 10 voix sur 14 (suffrage exprimés)

4 contre
1 abstention

Pour extrait,
Le président de séance

Marc CHASSAUBENE