

Cité
du

design

Ecole
supérieure
d'art
et design
Saint-Etienne**CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 13 JUIN 2023****DÉLIBÉRATION 2023-12****APPROBATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022**

■ Le présent rapport s'articule autour de trois parties :

1/ Le compte administratif 2022 en regard de l'exécution des dépenses et des recettes.
(p. 1 à p.11)

2/ Le résultat de clôture et la marge de manœuvre.
(p. 12)

3/ L'affectation du résultat 2022.
(p. 12)

1/ EXÉCUTION DE L'EXERCICE 2022**1.1 Présentation générale de l'exécution du budget**

■ L'exécution du budget 2022 fait apparaître les données suivantes :

| | INVESTISSEMENT | FONCTIONNEMENT |
|-------------------------------|--------------------|-------------------|
| RECETTES | 377 029,04 € | 12 705 481,92 € |
| DEPENSES | 332 027,32 € | 12 705 773,11 € |
| SOLDE D'EXECUTION 2022 | 45 001,72 € | -291,19 € |
| REPORT 2021 | 19 441,06 € | 9 240,35 € |
| Reste à réaliser 2022 | 0,00 € | 0,00 € |
| RESULTAT CUMULE 2022 | 64 442,78 € | 8 949,16 € |

Le résultat d'exploitation pour 2022 s'établit à 73 391,94 €

En l'absence de besoin de financement d'investissement, le résultat net à affecter correspond à la totalité du résultat d'exploitation soit **73 391,94 €**

| | | 2022 | BP 2022 |
|---------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| POLE ESADSE | Fonctionnement | 4 413 623 € | 4 034 354 € |
| | Fonctionnement COUV CI | 1 650 292 € | 1 153 281 € |
| | TOTAL | 6 063 915 € | 5 187 635 € |
| | | 2022 | BP 2022 |
| POLE P.D.R. | Fonctionnement CD | 502 601 € | 502 719 € |
| | Fonctionnement COUV CI | 182 069 € | 138 310 € |
| | TOTAL | 684 670 € | 641 029 € |
| | | 2022 | BP 2022 |
| POLE DISPENSION | Fonctionnement CD | 3 690 422 € | 3 529 736 € |
| | Fonctionnement COUV CI | 1 154 890 € | 1 084 912 € |
| | TOTAL | 4 845 312 € | 4 614 648 € |
| | | 2022 | BP 2022 |
| POLE ACCOMPAGNEMENT | Fonctionnement CD | 895 340 € | 516 375 € |
| | Fonctionnement COUV CI | 216 245 € | 189 424 € |
| | TOTAL | 1 111 585 € | 705 799 € |
| TOTAL GENERAL TOUS POLES | | 12 705 482 € | 11 149 111 € |

Ces recettes ne tiennent pas compte d'un montant de 77 027,29 € perçus en 2022 pour des projets qui se réaliseront en 2023.

Ces produits constatés d'avance sont ventilés ainsi :

- 25 000 € pour le pôle Relations Internationales
- 52 027,29 € pour des actions de l'ESADSE.

Ces produits constatés d'avance seront repris dans le budget supplémentaire 2023.

Le résultat d'exécution de 8 949,16 € se décompose ainsi :

- Un solde d'exécution 2022 de - 291,19 €
- Un report 2021 de 9 240,35 €

En 2022 les dépenses de l'ESAD hors investissement ont été de **6 014 945 €** dont 4 364 653 € de charges directes soit 34,35 % du budget réalisé et 1 650 292 € de charges indirectes.

| | |
|--|--------------------|
| PEDAGOGIE | 352 115 € |
| <i>Projets pédagogiques</i> | 89 582 € |
| <i>Expositions / éditions</i> | 27 503 € |
| <i>Projets extérieurs</i> | 39 771 € |
| <i>Formations associées</i> | 68 435 € |
| <i>Diplômes</i> | 21 030 € |
| <i>Pôles techniques</i> | 71 711 € |
| <i>CVEC, fond d'aide d'urgence</i> | 34 083 € |
| ADHESION COMUE | 30 000 € |
| MEDIATHEQUE | 19 124 € |
| MOYENS SPECIFIQUES | 98 166 € |
| <i>Informatique et Matériels de reprographie</i> | 40 720 € |
| <i>Matériels techniques</i> | 12 541 € |
| <i>Loyers et frais bâtiment</i> | 21 692 € |
| <i>Cotisations</i> | 11 669 € |
| <i>Frais de mission et réceptifs</i> | 11 544 € |
| DOTATION AUX AMORTISSEMENTS | 169 739 € |
| TOTAL CHARGES DIRECTES HORS RH | 669 144 € |
| CHARGES DE PERSONNEL | 3 695 509 € |
| <i>Personnels permanents</i> | 3 535 568 € |
| <i>Personnels temporaires</i> | 159 941 € |
| TOTAL CHARGES DIRECTES DE PERSONNEL | 3 695 509 € |
| TOTAL CHARGES DIRECTES FONCTIONNEMENT | 4 364 653 € |
| MOYENS MUTUALISES | |
| Relations internationales | 331 555 € |
| <i>UNESCO</i> | 5 631 € |
| <i>Mobilités (personnels et étudiants)</i> | 241 404 € |
| <i>Réseaux européens et internationaux</i> | 84 313 € |
| <i>Soutien aux activités</i> | 207 € |
| COM | 77 299 € |
| <i>Communication EPCC</i> | 57 149 € |
| <i>Communication EXPOS</i> | 0 € |
| <i>Soutien aux activités</i> | 20 150 € |
| Gestion Technique des Bâtiments (GTB) | 446 042 € |
| Moyens généraux | 194 728 € |
| <i>Assurances</i> | 33 148 € |
| <i>Carburant</i> | 27 643 € |
| <i>Affranchissement</i> | 5 240 € |
| <i>Loyers Zone stockage</i> | 38 717 € |
| <i>Loyer bat H</i> | |
| <i>Autres moyens</i> | 89 980 € |
| Formation continue | 12 015 € |
| Informatique - Téléphonie | 105 754 € |
| <i>Consommables et matériels</i> | 67 437 € |

042-20002352-Internet D2023-12-DE

Accusé certifié ext Téléphonie fixe

Réception par le pré Téléphonie mobile

19 291 €

1 248 €

17 778 €

Dotation aux amortissements

83 976 €

TOTAL CHARGES INDIRECTES HORS RH

1 251 369 €

RH Permanents

398 923 €

RI

0 €

COM

123 888 €

Moyens généraux/DIR

275 035 €

RH Temporaires

0 €

RI

0 €

Moyens Généraux (Vacataires boutique)

0 €

TOTAL CHARGES INDIRECTES DE PERSONNEL

398 923 €

TOTAL CHARGES INDIRECTES FONCTIONNEMENT

1 680 292 €

TOTAL POLE ES/DASE

6 014 945 €

En 2021, les dépenses du pôle « P.D.R. » ont été de **613 006 €** dont 430 937 € de charges directes soit 4,82 % du budget total réalisé et 182 069 € de charges indirectes.

| | |
|--|------------------|
| RECHERCHE | 238 378 € |
| <i>Labos/units</i> | 9 589 € |
| <i>Activités de recherche</i> | 59 392 € |
| <i>3ème cycle</i> | 69 511 € |
| <i>Divulgateion de la recherche</i> | 34 822 € |
| <i>Contrats filiale</i> | 43 680 € |
| <i>Soutien aux activités</i> | 21 384 € |
| DOTATION AUX AMORTISSEMENTS | 32 131 € |
| TOTAL CHARGES DIRECTES HORS RH | 270 509 € |
| CHARGES DE PERSONNEL | 160 428 € |
| <i>RH Permanents</i> | 160 428 € |
| <i>RH Temporaires</i> | |
| TOTAL CHARGES DIRECTES DE PERSONNEL | 160 428 € |
| TOTAL CHARGES DIRECTES FONCTIONNEMENT | 430 937 € |
| MOYENS MUTUALISES | |
| Relations internationales | 31 277 € |
| <i>UNESCO</i> | 1 954 € |
| <i>Complément mobilités</i> | |
| <i>Réseaux européens et internationaux</i> | 1 814 € |
| <i>Projets internationaux</i> | 27 437 € |
| <i>Soutien aux activités</i> | 72 € |
| COM | 13 976 € |
| <i>Communication EPCC</i> | 10 718 € |
| <i>Veille presse</i> | 1 731 € |
| <i>Communication EXPOS</i> | |
| <i>Traduction</i> | |
| <i>Soutien aux activités</i> | 1 527 € |
| Gestion Technique des Bâtiments (GTB) | 11 292 € |
| Moyens généraux | 7 448 € |
| <i>Assurances</i> | 838 € |
| <i>Carburant</i> | 838 € |
| <i>Affranchissement</i> | 430 € |
| <i>Loyer zone de stockage</i> | 2 616 € |
| <i>Loyer bâtiment H</i> | |
| <i>Autres moyens</i> | 2 726 € |
| Formation continue | 910 € |
| Informatique-Téléphonie | 8 012 € |
| <i>Consommables et matériels</i> | 5 109 € |
| <i>Internet</i> | 1 461 € |
| <i>Téléphonie fixe</i> | 95 € |
| <i>Téléphonie mobile</i> | 1 347 € |
| Dotation aux amortissements | 3 440 € |
| TOTAL CHARGES INDIRECTES HORS RH | 76 355 € |

En 2022, les dépenses du pôle « Diffusion » ont été de **5 036 321 €** dont 3 881 431 € de charges directes soit 39, 63 % du budget total réalisé et 1 154 890 € de charges indirectes.

| | |
|--|--------------------|
| EXPOSITIONS | 212 376 € |
| <i>Expositions</i> | 209 691 € |
| <i>Soutien aux activités</i> | 2 685 € |
| BOUTIQUE / BILLETTERIE | 50 551 € |
| <i>Librairie</i> | 10 009 € |
| <i>Objets + produits dérivés</i> | 13 546 € |
| <i>Frais de billetterie</i> | 26 996 € |
| EDITIONS | 23 425 € |
| ACCUEIL DES PUBLICS | 8 434 € |
| BIENNALE | 2 512 275 € |
| <i>Boutique</i> | 31 118 € |
| <i>Communication</i> | 336 311 € |
| <i>Expos dont versement à Cité Services</i> | 1 723 235 € |
| <i>Biennale Territoire</i> | 121 039 € |
| <i>Organisation et direction</i> | 300 572 € |
| DOTATION AUX AMORTISSEMENTS | 32 231 € |
| TOTAL CHARGES DIRECTES HORS RH | 2 839 292 € |
| CHARGES DE PERSONNEL | 1 042 139 € |
| <i>Personnels permanents</i> | 667 773 € |
| <i>Personnels temporaires</i> | 374 366 € |
| TOTAL CHARGES DIRECTES DE PERSONNEL | 1 042 139 € |
| TOTAL CHARGES DIRECTES FONCTIONNEMENT | 3 881 431 € |
| MOYENS MUTUALISES | |
| Relations internationales | 31 277 € |
| <i>UNESCO</i> | 1 954 € |
| <i>Réseaux européens et internationaux</i> | 29 251 € |
| <i>Soutien aux activités</i> | 72 € |
| COM | 96 449 € |
| <i>Communication EPCC</i> | 59 408 € |
| <i>Communication EXPOS</i> | 30 019 € |
| <i>Soutien aux activités</i> | 7 022 € |
| Gestion Technique des Bâtiments (GTB) | 95 984 € |
| Moyens généraux | 60 039 € |
| <i>Assurances</i> | 7 133 € |
| <i>Carburant</i> | 9 633 € |
| <i>Affranchissement</i> | 1 976 € |
| <i>Loyers Zone stockage</i> | 9 941 € |
| <i>Autres moyens</i> | 31 356 € |
| Formation continue | 4 187 € |
| Informatique - Téléphonie | 36 853 € |
| <i>Consommables et matériels</i> | 23 500 € |
| <i>Internet</i> | 6 723 € |
| <i>Téléphonie fixe</i> | 434 € |
| <i>Téléphonie mobile</i> | 6 196 € |

| | | |
|--|-----------|------------------|
| Dotation aux amortissements | | 29 263 € |
| TOTAL CHARGES INDIRECTES HORS RH | | 354 052 € |
| RH Permanents | | 759 590 € |
| RI | 157 516 € | |
| COM | 212 933 € | |
| Moyens généraux/DIR | 389 141 € | |
| RH Temporaires | | 41 248 € |
| RI | 0 € | |
| Moyens Généraux (Vacataires boutique) | 41 248 € | |
| TOTAL CHARGES INDIRECTES DE PERSONNEL | | 800 838 € |
| TOTAL CHARGES INDIRECTES (HORS PERSONNEL) | | 115 214 € |

TOTAL CHARGES INDIRECTES (HORS PERSONNEL) 115 214 €

RECETTES :

| | |
|---|--------------------|
| SEM | 553 091 € |
| SEM Biennale | 1 863 645 € |
| DRAC | 200 000 € |
| DRAC Biennale | 100 000 € |
| DRAC projets | |
| AURA biennale | 100 000 € |
| Conseil départemental 42 Biennale | 120 000 € |
| Financements privés/ressources propres | 80 967 € |
| Financements privés/ressources propres Biennale | 672 719 € |
| TOTAL RESSOURCES DIRECTES | 3 690 422 € |
| SEM | 1 084 912 € |
| Autres financements privés | 69 978 € |
| TOTAL RESSOURCES INDIRECTES | 1 154 890 € |

TOTAL RESSOURCES INDIRECTES 1 154 890 €

DEPENSES :

En 2022, les dépenses du pôle « Accompagnement » ont été de **1 041 501 €** dont 825 256 € de charges directes soit 8,19 % du budget total réalisé et 216 245 € de charges indirectes.

| | |
|--|------------------|
| ENTREPRISES | 407 919 € |
| <i>Territoire d'expérimentation</i> | 34 242 € |
| <i>Intégration du design</i> | 26 089 € |
| <i>Matériauthèque</i> | 11 436 € |
| <i>Formation continue - Workshop</i> | 22 874 € |
| <i>Innovation</i> | 172 € |
| <i>Labos et ateliers</i> | 0 € |
| <i>Design de service</i> | 0 € |
| <i>Contrats filiale</i> | 311 580 € |
| <i>Soutien aux activités</i> | 1 526 € |
| DESIGN MANAGEMENT | 0 € |
| DOTATION AUX AMORTISSEMENTS | 14 844 € |
| TOTAL CHARGES DIRECTES HORS RH | 422 763 € |
| CHARGES DE PERSONNEL | 402 493 € |
| <i>Personnels permanents</i> | 402 493 € |
| <i>Personnels temporaires</i> | |
| TOTAL CHARGES DIRECTES DE PERSONNEL | 402 493 € |
| TOTAL CHARGES DIRECTES FONCTIONNEMENT | 825 256 € |
| MOYENS MUTUALISES | |
| Relations internationales | 31 277 € |
| <i>UNESCO</i> | 1 954 € |
| <i>Réseaux européens et internationaux</i> | 29 251 € |
| <i>Soutien aux activités</i> | 72 € |
| COM | 14 628 € |
| <i>Communication EPCC</i> | 12 796 € |
| <i>Communication EXPOS</i> | 0 € |
| <i>Soutien aux activités</i> | 1 832 € |
| Gestion Technique des Bâtiments (GTB) | 11 292 € |
| Moyens généraux | 18 868 € |
| <i>Assurances</i> | 837 € |
| <i>Carburant</i> | 3 770 € |
| <i>Affranchissement</i> | 945 € |
| <i>Loyers Zone stockage</i> | 1 046 € |
| <i>Accueil des publics</i> | 0 € |
| <i>Autres moyens</i> | 12 270 € |
| Formation continue | 1 092 € |
| Informatique - Téléphonie | 9 614 € |
| <i>Consommables et matériels</i> | 6 131 € |
| <i>Internet</i> | 1 754 € |
| <i>Téléphonie fixe</i> | 113 € |
| <i>Téléphonie mobile</i> | 1 616 € |
| Dotation aux amortissements | 11 315 € |
| TOTAL CHARGES INDIRECTES HORS RH | 98 086 € |

042-200023521-20 **RH Permanents**

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 15/06/2023

| | |
|--|------------------|
| | 112 416 € |
| <i>RI</i> | 0 € |
| <i>COM</i> | 30 973 € |
| <i>Moyens généraux/DIR</i> | 81 443 € |
| RH Temporaires | 5 743 € |
| <i>RI</i> | |
| <i>Moyens Généraux (Vacataires boutique)</i> | 5 743 € |
| TOTAL CHARGES INDIRECTES DE PERSONNEL | 118 159 € |
| TOTAL CHARGES INDIRECTES FONCTIONNEMENT | 216 245 € |

| | |
|----------------------------------|--------------------|
| TOTAL POLE ACCOMPAGNEMENT | 1 041 501 € |
|----------------------------------|--------------------|

RECETTES :

| | |
|--|------------------|
| SEM | 0 € |
| SEM projets | 0 € |
| DRAC | 0 € |
| DRAC projets | 10 000 € |
| AURA | 89 943 € |
| Financements privés/ressources propres | 121 457 € |
| Contrats filiale | 503 940 € |
| Résultat Filiale | 170 000 € |
| TOTAL RESSOURCES DIRECTES | 895 340 € |
| SEM | 119 424 € |
| Autres financements privés | 96 821 € |
| TOTAL RESSOURCES INDIRECTES | 216 245 € |

| | |
|---|--------------------|
| TOTAL RECETTES POLE ACCOMPAGNEMENT | 1 111 585 € |
|---|--------------------|

■ Les dépenses d'investissement s'élèvent à **332 027,32 €**

En analytique, les dépenses exécutées en 2022 se répartissent entre :

► les équipements des services mutualisés et actions cité : **153 502 €**

POLES SMUT, DIFFUSION ET ACCOMP.

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| Matériel d'expo | 118 800 € |
| Petits Mobiliers | 2 730 € |
| Matériels informatique | 23 793 € |
| Licences logiciels | 8 179 € |
| TOTAL CHARGES INVESTISSEMENT | 153 502 € |

► les équipements de l'École supérieure d'art et design : **178 525 €**

POLE ESADSE

| | |
|---|------------------|
| Ateliers techniques | 23 259 € |
| <i>Photo / Editions</i> | 1 846 € |
| <i>Modélisation</i> | 6 418 € |
| <i>Céramique</i> | 3 360 € |
| <i>Pôle numérique</i> | 11 635 € |
| Création d'une régie pour le nouvel audito | 94 302 € |
| Matériels informatique et licences spécifiques | 26 164 € |
| Petits mobiliers | 34 800 € |
| TOTAL CHARGES INVESTISSEMENT | 178 525 € |

■ Les recettes d'investissement d'un montant de 396 470 € sont constituées principalement de la dotation aux amortissements pour un montant de 293 029 € et du report 2021 pour 19 441 €.

Le résultat d'exécution de **64 442,78 €** se décompose ainsi :

- Un solde d'exécution 2022 de 45 001,72 €
- Un report 2021 de 19 441,06 €

- En conclusion de l'exécution 2022 :
 - ▶ L'excédent cumulé en fonctionnement est de **8 949,16 €**
 - ▶ L'excédent en investissement est de **64 442,78 €**

3/ AFFECTATION DU RÉSULTAT 2022

- Il est demandé au Conseil d'Administration après en avoir délibéré de bien vouloir:
 - arrêter les résultats tels que définis ci-dessus
 - d'inscrire en recettes de fonctionnement (article 002) le montant de 8 949,16 €
 - d'inscrire en recettes d'investissement (article 001) le montant de 64 442,78 €



Mis aux voix, ce dossier est adopté à l'unanimité des 13 voix sur 13.

Pour extrait,
Le président de séance

Marc CHASSAUBENE

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

042-200023521-20230613-D2023-12-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 15/06/2023