

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	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