

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 16 JUIN 2025

DÉLIBÉRATION 2025-23

APPROBATION DU COMPTE ADMINISTRATIF DU BUDGET ANNEXE DE L'EXERCICE 2024

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

1/ Le compte administratif 2024 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 2024.
(p. 12)

1/ EXÉCUTION DE L'EXERCICE 2024

1.1 Présentation générale de l'exécution du budget

■ L'exécution du budget 2024 fait apparaître les données suivantes :

	INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT
RECETTES	9 083,51 €	2 876 327,15 €
DEPENSES	8 878,45 €	2 762 267,10 €

SOLDE D'EXECUTION 2024	205,06 €	114 060,05 €
REPORT 2023	---	---
Reste à réaliser 2024	---	---

RESULTAT CUMULE 2024	205,06 €	114 060,05 €
----------------------	----------	--------------

Le résultat d'exploitation pour 2024 s'établit à 114 265,11 €

En l'absence de besoin de financement d'investissement, le résultat net à affecter correspond à la totalité du résultat d'exploitation soit **114 265,11 €**

1.2 Présentation de la section de fonctionnement

■ Rappelons que pour l'année 2024 l'établissement organisait l'ensemble de ses activités autour de deux grandes directions :

- L'école supérieure d'art et design,
- la direction de la diffusion du design,

Ces deux directions bénéficient du soutien de deux directions mutualisées : la direction de la communication et le secrétariat général.

■ Au-delà de l'exécution générale du budget présenté ci-dessus, on peut également présenter les grandes lignes de l'exécution du budget au regard de ces quatre domaines d'intervention, en se fondant sur une lecture analytique du compte administratif.

SYNTHESE DEPENSES REALISEES 2024 SECTION DE FONCTIONNEMENT

DIFFUSION		
Dépenses de fonctionnement		598 302 €
<i>Diffusion hors biennale</i>	459 471 €	
<i>Biennale</i>	129 747 €	
<i>Dotation aux amortissements</i>	9 084 €	
Dépenses de RH (refacturées par BP)		920 144 €
<i>RH Permanents</i>	893 977 €	
<i>RH Temporaires</i>	26 167 €	
S/TOTAL BUDGET DIFFUSION		1 518 446 €

REMBOURSEMENT DES MOYENS MUTUALISES (PARTIE BA)		
Dépenses de fonctionnement		552 462 €
<i>Secrétariat général</i>	431 734 €	
<i>Communication - Partenariat & mécénat</i>	120 728 €	
Dépenses de RH		691 359 €
<i>RH Permanents</i>	690 963 €	
<i>RH Temporaires</i>	396 €	
S/TOTAL BUDGET MOYENS MUTUALISES		1 243 821 €

S/TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT BA :		2 762 267 €
---	--	--------------------

**SYNTHESE RECETTES REALISEES 2024
SECTION DE FONCTIONNEMENT**

DIFFUSION		
Recettes publiques		1 839 697 €
<i>Subvention SEM</i>	1 576 470 €	
<i>Financement projets SEM</i>	0 €	
<i>Subvention ETAT</i>	200 000 €	
<i>Financement projets ETAT</i>	0 €	
<i>Financement AURA</i>	0 €	
<i>Autres financements publics</i>	63 227 €	
Recettes privées		43 210 €
<i>Partenariats des expos</i>	19 000 €	
<i>Autres financements privés</i>	22 560 €	
<i>Matériauthèque</i>	1 650 €	
Ressources propres		93 420 €
<i>Editions</i>	5 052 €	
<i>Boutique (Livres;objets, produits dérivés)</i>	42 720 €	
<i>Billetterie et médiations hors expo</i>	45 648 €	
Recettes Biennale		900 000 €
<i>Collectivités membres EPCC</i>	900 000 €	
<i>Autres financements publics</i>	0 €	
<i>Partenariats privés</i>	0 €	
<i>Recettes propres</i>	0 €	
S/TOTAL BUDGET DIFFUSION		2 876 327 €

**S/TOTAL RECETTES REALISEES
FONCTIONNEMENT BA :
2 876 327 €**

Ces recettes ne tiennent pas compte d'un montant de 794 087,00 € perçus en 2024 pour l'organisation de la biennale 2025.

Ces produits constatés d'avance sont ventilés ainsi :

- 744 087,00 € de SEM.
- 50 000,00 € de la DRAC

Ces produits constatés d'avance seront repris dans le budget supplémentaire 2025.

Le résultat d'exécution de 114 060,05 € se décompose ainsi :

- Un solde d'exécution 2024 de 114 060,05 €
- Un report 2023 inexistant (BA créé en 2024)

1.3 Présentation de la section d'investissement

■ Les dépenses d'investissement s'élèvent à **8 878,45 €**

En analytique, les dépenses exécutées en 2024 se répartissent entre :

Petits Mobiliers -	7 989 €
Licences logiciels	889 €
TOTAL CHARGES INVESTISSEMENT	8 878 €

■ Les recettes d'investissement d'un montant de 9 083,51 € sont constituées de la dotation aux amortissements.

Le résultat d'exécution de **205,06 €** se décompose ainsi :

- Un solde d'exécution 2024 de 205,06 €
- Un report 2023 inexistant

2/ RÉSULTAT DE CLÔTURE ET MARGE DE MANOEUVRE

- En conclusion de l'exécution 2024 :
 - ▶▶ L'excédent cumulé en fonctionnement est de **114 060,05 €**
 - ▶▶ L'excédent en investissement est de **205,06 €**

3/ AFFECTATION DU RÉSULTAT 2024

- 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 114 060,05 €
 - d'inscrire en recettes d'investissement (article 001) le montant de 205,06 €



Mis aux voix, ce dossier à recueilli les votes suivants :

9 votants pour

0 votant contre

0 abstentions

Le nombre de suffrages exprimés est :

La sommes de 9+0= 9

Cette délibération est adoptée à l'unanimité

**Pour extrait,
Le président de séance**

Marc CHASSAUBENE