

EPCC ÉESI

- Vote du budget primitif 2025

Conseil d'administration

Le 10 avril 2025 – 10 h 30

Site d'Angoulême

Section fonctionnement

- Dépenses
- Recettes

Section investissement

- Dépenses
- Recettes

Section de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement

	Réalisé 2024	BP 2025
Charges à caractère général	874 429	1 612 036 *
Charges de personnel (73,76 % du budget global hors réserve)	3 697 602	3 687 550
Charges exceptionnelles et charges de gestion courante	214 142	250 283
Dotations aux amortissements et provisions	136 262	138 143
Total	4 922 435	5 688 012

- dont 688 581 € de résultat cumulé, 380 100 € de loyers et charges locatives et taxe foncière, soit un reste en fonctionnement courant de **543 335 €**

Les recettes de fonctionnement

ÉESI

	Réalisé 2024	BP 2025
Contribution des financeurs publics (91,49 % des recettes totales sans l'excédent cumulé)	4 362 350	4 362 350 *
Autres participations publiques	111 300	69 616 *
Confluence Créative	20 600	19 700
Droits d'inscription et frais de concours et commissions	155 492	155 000
Taxe d'apprentissage	11 922	-
Divers (Assurances, Cnracl, CVEC)	54 384	20 000
Erasmus +	125 034	105 885
Autres produits exceptionnels (différence sur factures non parvenues, plus value vente)	4 301	-
Quote-part des subventions d'équipement	14 235	15 444
Atténuation de charges : (part salariale des tickets restaurant, remboursement CPAM)	34 948	20 000
Excédent de fonctionnement cumulé	-	920 017
Total	4 894 566	5 688 012

* Cf détails

Les recettes de fonctionnement (détails)

ÉESI

Participation statutaires des financeurs publics		Réalisé 2024	BP 2025
Etat		1 788 564	1 788 564
Région Nouvelle Aquitaine		872 470	872 470
Grand Poitiers		850 658	850 658
Ville d'Angoulême		640 658	640 658
Grand Angoulême		210 000	210 000
Autres participations Etat			
Etat - Professionnalisation Supercanon		37 500	37 500
Etat – Culture Pro		12 000	
Etat - AMI Mobilité		23 600	
Etat - Lutte contre les discriminations, VHSS		1 300	
Etat – Mesures en faveur de la santé		2 500	2 500
Etat – Structuration (mesure ComUE)		4 300	
Etat – Mesure écoles territoriales		20 000	
Etat – Remboursement frais Jurys DNA et DNSEP (estimatif à partir de 2025)		0	20 016
Total		4 463 550	4 422 366

Quelques chiffres en détail

Les dépenses de fonctionnement (détails) 1/4

ÉESI

CHARGES A CARACTERE GENERAL	Réalisé 2024	Budget primitif 2025
011 – 6011 Eau assainissement	334	400
011 - 60612 Energie électricité	17 942	19 000
011 - 60622 Carburants	2 866	3 500
011 - 60631 Fournitures d'entretien	3 482	4 200
011 - 60632 Fournitures petit équipement	1 347	3 000
011 - 60636 Vêtements de travail	885	1 500
011 - 6064 Fournitures administratives	2 126	2 500
011 - 6065 Achats bibliothèques	9 638	7 000
011 - 6067 Fournitures pédagogiques	48 846	76 360
011 - 6068 Autres matières et fournitures	2 464	3 000
011 - 611 Diverses prestations	26 902	13 500
011 - 6122 Crédit bail mobilier	2 581	2 600
011 - 6132 Locations immobilières	225 760	236 000
011 - 6135 Locations mobilières	26 522	11 500
011 - 614 Charges locatives	145 640	139 000
011 - 61522 Prestation d'entretien bâtiments Ang.	30 358	30 500
011 - 61551 Matériel roulant	3 709	4 500
011 - 61558 Autres biens mobiliers	645	2 000
011 - 6156 Maintenance	19 925	21 700
011 – 6161 Assurances	35 277	36 000

Les dépenses de fonctionnement (détails) 2/4

ÉESI

CHARGES A CARACTERE GENERAL (SUITE)	Réalisé 2024	Budget primitif 2025
011 - 6184 Formation des personnels	23 020	38 000
011 - 6188 Autres frais divers (dont 688 581,70 € de réserve mis au BP)	3 928	704 852
011 - 6226 Honoraires	73 527	47 775
011 - 6231 Annonces et insertions	7 713	40 000
011 – 6232 Fêtes et cérémonie		
011 – 6233 Foires et expositions		
011 - 6236 Catalogues et imprimés		
011 - 6237 Publications		
011 - 6238 Divers	61 511	53 000
011 - 6247 Transport collectif		
011 - 6256 Missions		
011 - 6234 Réceptions		
011 - 6261 Frais d'affranchissement		
011 - 6262 Frais de télécommunications	23 022	24 000
011 - 627 Services bancaires	570	700
011 - 6281 Cotisations diverses	12 211	12 500
011 - 6284- Autres taxes (ordures ménagères)	10 118	11 500
011 - 6288 Autres services extérieurs	1 043	1 150
011 – 63512 Taxe Foncière (Chasseigne)	5 098	5 400
011 – 637 Autres impôts (organismes paie)	0	4 000
Total 011 - Charges à caractère général	874 429	1 612 037

Les dépenses de fonctionnement (détails) 3/4

CHARGES DE PERSONNEL	Réalisé 2024	Budget primitif 2025
012 - 6215 Personnel mis à disposition	3 697 602	3 687 550
012 - 6218 Autre personnel extérieur		
012 - 6331 Versement de transport		
012 - 6332 Cotisation FNAL		
012 - 6336 Cotisation CDG		
012 – 6338 Autres taxes sur rémunérations		
012 - 6411 Rémunération titulaires		
012 – 64112 Nbi, supp familial		
012 - 64118 Autres indemnités		
012 - 6413 Rémunération non titulaires		
012 - 6451 Cotisations URSSAF		
012 - 6453 Cotisations retraites		
012 - 6454 Cotisations Pôle emploi		
012 - 6458 Cotisations Cnftpt		
012 - 6474 Cotisation CASC		
012 - 6475 Médecine du travail		
012 - 6478 Autres charges sociales diverses		
012 - 6488 Autres charges Ticket restaurant		
Total 012 - Charges de personnel	3 697 602	3 687 550

Les dépenses de fonctionnement (détails) 4/4

ÉESI

AUTRES CHARGES	Réalisé 2024	Budget primitif 2025
65 – 6541 Créances admises en non valeur	176	-
65 – 6574 Subvention association étudiants	2 100	2 100
65 – 65131 Bourses Erasmus, mobilité intern., Supercanon	209 762	203 883
65 – 65811 Droit d'utilisation (informatique en nuage)	686	2 000
65 – 65818 Autres (redevance logiciels : adobe)	-	15 100
65 – 65881 Hébergements scolaires	136	26 000
65 - 65888 Charges diverses de gestion courante	582	1 000
Total 65 - Autres charges de gestion courante	213 442	250 083
67 – 673 Titres Annulés	700	200
Total 67 – Charges exceptionnelles	700	200
042 – Opérations d'ordres	2 990	-
675 – Immobilisation cédées	1 311	-
68 - 6811 Dotations aux amortissements	131 961	138 143
Total 68 - Dotations aux amortissements	136 262	138 142
Total dépenses de fonctionnement	4 922 435	5 688 012

Répartition par ateliers et workshops : fournitures pédagogiques

EESI

	Angoulême	Poitiers
Bourses DNA DNSEP	11 500 €	7 650 €
Atelier peinture	3 000 €	2 000 €
Atelier Dessin	600 €	600 €
Edition	5 000 €	-
Photo	5 000 €	5 000 €
Volume	3 000 €	3 000 €
Son	800 €	800 €
Animation	800 €	800 €
Vidéo	800 €	800 €
Magasin	-	800 €
Salle reproduction	2 000 €	2 000 €
Atelier numérique - Tardis	-	800 €
Total par site	32 500 €	24 250 €
Fiches projets	19 610 €	
Total :	76 360 €	

6132 – 614 – 63512 Locations immobilières

	Réalisé 2024	BP 2025
Ville d'Angoulême		
Loyer	92 170	97 700
Charges locatives	74 123 *	76 000
Annexes		
Loyer garage Angoulême	26 772	27 910
Charges locatives garage Angoulême	3 986	4 100
Loyer « Réserve Angoulême »	2 737	3 086
Charges locatives « Réserve Angoulême »	304	304
Locaux CEPE (fin en juillet 2026 en cours de négociation)	18 000	18 000
Total Angoulême (pour 4 208 m²)	218 092	227 100
Ville de Poitiers		
Loyer	53 682	55 700
Charges locatives	58 000	58 000
Annexes (arrêt au 31 décembre 2026)		
Loyer Chasseigne Poitiers	30 000	30 000
Taxe foncière Chasseigne Poitiers	5 098	5 400
Loyer Appartement garage Poitiers	2 400	2 400
Total Poitiers (pour 3 100 m²)	149 180	151 500
Total général	367 272	378 600

* Provision de 32 000 € 2nd semestre 2024

Section d'investissement

Les dépenses d'investissement

	Réalisé 2024	BP 2025
Amortissements des subventions d'investissement	14 235	15 444
Cession immobilisation	380	-
Achats d'immobilisations	48 128	259 123 *
Total	62 743	274 567

- Dont
 - 23 331 € logiciel de scolarité, logiciel RH et comptable, autres logiciels
 - 9 184 € reliquat subvention équipement Grand Poitiers
 - 26 669 € à répartir entre le site d'Angoulême et Poitiers (ateliers, services informatique, gestionnaire de site et aléas)
 - 199 939 € en réserve pour les aménagements des futurs locaux

	Réalisé 2024	BP 2025
Amortissements des immobilisations	131 961	138 143
Cession matériels	4 301	-
Subvention exceptionnelle Grand Poitiers	15 000	-
Résultat d'exécution n-1	-	136 424
Total	151 262	274 567

Atterrissage à fin 2027

ÉESI

Fonctionnement	réalisé 2022	réalisé 2023	réalisé 2024	BP 2025	BP 2026	BP 2027
Dépenses						
Chapitre 011 : Charges de fonctionnement	874 010	977 422	874 429	923 455	963 605	939 428
Chapitre 012 : Charges de personnel	3 884 468	3 749 412	3 697 602	3 687 550	3 811 500	3 716 550
Chapitre 65 : Autres charges de gestion	2 540	2 672	213 442	250 083	200 410	167 600
Chapitre 67 : Charges exceptionnelles	169 776	128 161	700	200	200	200
Chapitre 68 : Dotations aux amortissements	97 453	124 792	136 262	138 143	126 015	108 172
023 : Transfert du fonctionnement à l'investissement						
Total	5 028 247	4 982 459	4 922 435	4 999 430	5 101 730	4 931 950
Recettes						
Chapitre 70 : Droits d'inscription	173 911	161 476	155 492	155 000	155 000	155 000
Chapitre 74 : Financements publics :						
- Statutaires	4 362 350	4 362 350	4 362 350	4 362 350	4 362 350	4 362 350
- Autres financements publics (appels à projet)	188 230	100 900	101 200	40 000	40 000	2 500
- Subvention exceptionnelle		26 155	30 700	49 316	29 616	20 016
Chapitre 75 : Autres produits (Erasmus, Recherche UE, taxe apprentissage)	137 229	148 671	191 341	125 885	126 810	125 000
Chapitre 77 : Produits exceptionnels (amort subv invest)	19 870	13 496	18 536	15 444	15 453	9 453
Chapitre 013 : Atténuation de charges (TR)	54 647	56 923	34 947	20 000	20 000	20 000
Résultat n-1						
Total	4 936 237	4 869 970	4 894 566	4 767 995	4 749 229	4 694 319
Résultat prévisionnel	- 92 010	- 112 489	-27 868	- 231 435	- 352 502	- 237 632
Résultat à reporter	1 060 374	947 885	920 017	688 582	336 080	98 449
Résultat prévisionnel présenté au CA de mars 2024			- 466 643	- 245 879	- 163 665	- 55 787
Résultat à reporter présenté au CA de mars 2024			481 242	235 363	71 698	15 910

10.04.2025

Ecole européenne supérieure de l'image Angoulême – Poitiers

Direction
Généraliste
Europe

Vote du budget primitif 2025