

EPCC – ÉESI

Conseil d'administration du 19 mars 2025

Délibération n°10-2025

**DEBAT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES (DOB) PORTANT SUR
LE BUDGET DE L'ÉESI – EXERCICE BUDGETAIRE 2025**

Vu la Loi 2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la république (NOTRe), notamment par son article 107 ;

Vu le Code général des collectivités territoriales, notamment ses articles L.2312-1 et suivants et son article D.2312-3 ;

Vu l'Arrêté préfectoral du 5 juillet 2024 portant modification de l'arrêté du 8 juillet 2019 portant modification de l'arrêté du 30 décembre 2010, portant création d'un établissement public de coopération culturelle (EPCC) dénommé « École européenne supérieure de l'image » (ÉESI) ;

Vu les statuts de l'EPCC ÉESI, notamment leur article 10 ;

Considérant la présentation effectuée par la direction générale par intérim, et en avoir délibéré, le Conseil d'administration, à l'unanimité, prend acte du débat relatif aux orientations budgétaires proposées par la direction générale de l'établissement et rapportées en annexe.

Le président
Charles Reverchon-Billot



ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES

Exercice 2025

1. GÉNÉRALITÉS

1.1 Contexte

L'année 2024 a été marquée par de nombreuses absences (notamment des arrêts maladie prolongés) et des départs de ceux de la directrice des études (mars 24) de la direction générale (juin 24), le secrétariat général (juin 24) la coordination pédagogique du site d'Angoulême (juillet 24) et la gestionnaire RH (octobre 24) ont donné lieu à une rentrée scolaire 24-25 un peu difficile sur le plan administratif principalement. Les équipes administratives ont permis une rentrée universitaire tout à fait correcte dans l'attente de l'arrivée des directions pédagogiques par site (à Angoulême en septembre et à Poitiers en novembre).

Une direction générale par intérim a été nommée début octobre pour un an.

Le dossier initial et toujours en cours à traiter reste l'étude précise des situations et des déroulements de carrière des agents au regard de l'évolution des missions principalement. Tendre à établir une équité de traitement entre les agents des deux sites et tenir compte des évolutions de situation ayant transformé les réalités des postes. Par exemple, le départ de l'assistant de conservation du patrimoine et des bibliothèques de catégorie B permet le recrutement d'un bibliothécaire catégorie A en adéquation avec les responsabilités et les missions du poste.

L'absence de grille pour les personnels contractuels manque aussi pour une bonne gestion des contrats.

Des actions ont également été menées pour ouvrir à nouveau le site d'Angoulême lors du FIBD ou l'organisation des portes ouvertes qui furent encore cette année une réussite.

Les relations entre l'ÉESI et des partenaires historiques ont permis de participer à un appel à candidatures pour des échanges internationaux entre plusieurs institutions de Dakar et l'ÉESI Angoulême-Poitiers.

L'équipe de direction tend à appréhender les contours des questions à poser et à résoudre dans les perspectives et orientations que peut et veut prendre l'ÉESI.

Pour ce faire, de nombreux échanges sollicitent les équipes et le calendrier des instances tentent à répondre aux missions qui sont les leurs.

1.2 Réflexion sur l'offre de formation

L'offre de formation votée à l'unanimité au CA de mars 24 nécessite des ajustements, des adaptations aux attentes des équipes pédagogiques c'est dans cet état d'esprit que l'équipe de direction a organisé trois journées de réflexion sur le projet d'école du 5 au 7 février 2025 au château de Ligoure.

Tous les personnels pédagogiques ont été conviés : PEA, AEA et coordinatrices pédagogiques (dont l'une en prise de poste).

Une **première journée** a permis de présenter un état de l'école du point de vue de ses moyens financiers et humains et de ses potentialités à venir : nouveaux sites à court ou moyen terme, développement international, partenariats, etc. Une **seconde journée** a alterné des groupes de travail en sous-groupes autour de questions pédagogiques centrales : schéma d'études de la première année, place de l'écrit et du mémoire dans les études, place de l'animation et de la bande dessinée. La présentation de projets artistiques conduits par des collègues a permis de réfléchir collectivement au projet de l'ÉESI, notamment en vue de l'installation du site des Couronneries. La **troisième journée** a permis de réfléchir de manière plus globale sur le projet d'école, en ateliers puis en commun. Ces journées ont permis de restaurer un dialogue de qualité entre les agents des deux sites et de faire émerger de nombreux points d'accord. Les débats se sont orientés vers des questions assez générales, mais qui offrent un cadre à la mise en œuvre du projet pédagogique. Les participant·es ont demandé à ce que soient programmés d'autres temps de réflexion afin d'avancer plus concrètement et de manière concertée.

1.3 Calendrier du renouvellement de l'accréditation des écoles relevant de la vague B

En perspective, le renouvellement d'accréditation des écoles relevant de la vague B.

Le calendrier de renouvellement d'accréditation des écoles relevant de la vague B n'est pas encore arrêté, mais par projection, nous pouvons indiquer les dates prévisionnelles de l'évaluation qui seront confirmées par le HCÉRES à l'automne 2025 :

- Dépôt du dossier d'autoévaluation auprès du HCÉRES en juin 2026.
- Dépôt du dossier projet auprès du HCÉRES au printemps 2027.
- Passage en CNESERAC et CNESER au premier semestre 2028.
- Si l'instruction est favorable, renouvellement d'accréditation à partir de l'année universitaire 2028-2029.

1.4 Projections budgétaires à l'horizon 2027

Afin de préparer les budgets primitifs (BP), pour garantir la continuité pédagogique et piloter la section RH de l'établissement, la direction de l'ÉESI utilise les projections budgétaires pluriannuelles.

Cette dernière mise à jour des projections budgétaires pluriannuelles a été faite lors de la clôture de l'exercice budgétaire 2024 (voté en CA le 19 mars 2025).

Le résultat cumulé de 920 016 € à la fin de l'année 2024 est moins catastrophique qu'annoncé au CA du 22 mars 2024 (481 242 €).

Ceci s'explique par la maîtrise de certains postes de dépenses de fonctionnement, ainsi que des projets non réalisés, la masse salariale a été, également, moins importante que prévu (cf. préambule). Lors de l'élaboration des BP, les recettes relatives aux appels à projets ne peuvent être considérées comme acquises.

La perspective de 2026 annonce un résultat cumulé d'**environ 308 000 € (reste à affiner)** ce qui ne parviendra pas à maintenir un fonds de roulement suffisant pour répondre aux préconisations de la DDFIP : le montant d'un mois de dépenses mensuelles à l'ÉESI est d'environ 400 000 €.

Il reviendra à l'ÉESI et aux financeurs publics de continuer à dialoguer afin de garantir un équilibre budgétaire à long terme.

Fonctionnement	Réalisé 2024	2025	2026	2027
Dépenses				
Chapitre 011 : Charges de fonctionnement	874 429	936 010	915 545	921 390
Chapitre 012 : Charges de personnel	3 697 602	3 776 263	3 723 560	3 671 238
Chapitre 65 : Autres charges de gestion	213 442	253 683	218 110	177 600
Chapitre 67 : Charges exceptionnelles	700	1 000	1 000	1 000
Chapitre 68 : Dotations aux amortissements	136 262	138 143	126 015	108 172
023 : bascule du fonctionnement vers investissement				
Total	4 922 435	5 105 098	4 984 230	4 879 400

Recettes	Réalisé 2024	2025	2026	2027
Chapitre 70 : Droits d'inscription	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
- Autres financements publics (appels à projets)	81 200	40 000	40 000	2 500
- Subvention exceptionnelle	50 700	29 300	9 600	9 600
Chapitre 75 : Autres produits : autofinancement				
- Taxe d'apprentissage	11 921		-	-
- Autres (Mécénat, Erasmus, Recherche UE, divers)	179 420	125 885	126 810	125 000
Chapitre 77 : Produits exceptionnels (amort subv invest)	18 536	15 444	15 453	9 453
Chapitre 013 : Atténuation de charges (TR)	34 947	20 000	20 000	20 000
Résultat n-1				
Total	4 894 566	4 747 979	4 729 213	4 683 903

Résultat prévisionnel	- 27 868	- 357 119	- 255 018	- 195 498
Résultat à reporter	920 017	562 898	307 880	112 382

2. LES AXES DE L'ORIENTATION BUDGÉTAIRE POUR L'EXERCICE 2025

2.1 Section de fonctionnement

2.1.1 Dépenses

Les **dépenses à caractère général** – permettent une organisation quotidienne de la vie de l'école (matériels et fournitures pédagogiques, frais de télécommunications et réseaux, communication, formation et mobilité des personnels, entretien des locaux, etc.) – devraient s'élever comme en 2024 à un peu moins d'1 million d'euros.

Les lignes les plus importantes de cet ensemble de dépenses sont les locations immobilières et charges locatives, respectivement de **237 000 euros** et environ **139 000 euros** prévus au BP 2025. Les loyers des sites d'Angoulême et de Poitiers augmentent tous les ans en suivant l'indice du bâtiment.

Le bail commercial de Chasseigne se termine fin 2026, et l'ÉESI fera une économie de 46 100 € à compter du BP 2027.

L'établissement continue de fonctionner avec moins de **560 000 €** (hors dépenses de salaires). En 2025, l'ÉESI applique la gratuité de tous les équipements, matériels et consommables, gratuités des voyages, bourses de production des diplômes (DNA : 150 € et DNSEP : 300 €).

En 2025, les dépenses de la **communication** vont s'élever à environ **40 000 €**. Ce montant inclut une partie pour la réalisation des publications (Meymac, Supercanon, etc.). En 2024, le projet de la première tranche de la refonte de l'identité visuelle de l'établissement (comprenant le site web de l'école) n'a pas eu lieu en raison des départs successifs de l'équipe de direction.

Le budget communication reste identifié à 40 000€ pour permettre l'étude d'un projet communication/pédagogique par l'intervention d'un artiste extérieur aux équipes de l'établissement afin d'accompagner la réalisation des flyers, affiches et autres outils de communication indispensable à l'école.

Cette enveloppe doit pouvoir également permettre le développement des échanges intersite.

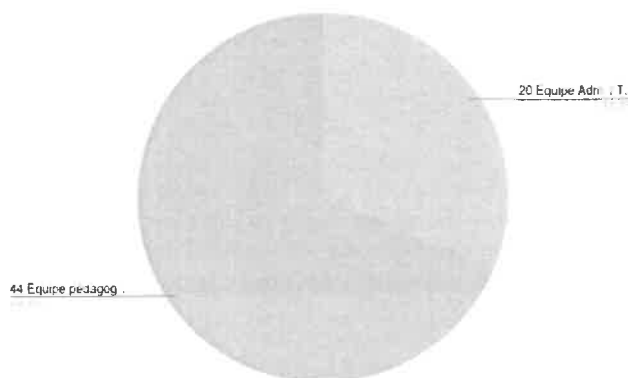
Pour l'année 2025, le nombre d'invitations (artistes, auteurs/autrices, chercheurs/ chercheuses invité.es, etc.) a été fixé à 66 jours (à se partager entre Angoulême et Poitiers). Lors des réunions pédagogiques, il a été convenu que lors du 1^{er} semestre 2025 les enseignants pourraient proposer directement des workshops aux étudiants, et pour le 2nd semestre 2025 utiliser les **66 jours** pour lancer des invitations soit 4 jours/invité.es. Cette proposition reste suspendue aux orientations pédagogiques en cours d'écriture.

Les **dépenses de personnel** (masse salariale) vont représenter environ 74% (reste à affiner) du budget total de fonctionnement ce qui correspond au standard des écoles supérieures d'art publiques comparables à l'ÉESI, les ressources humaines constituant avec ses équipements la richesse de l'école. La nécessité de consolider l'équipe pédagogique et administrative reste néanmoins une question prioritaire.

En 2025, le montant de la masse salariale de l'EPCC s'élèvera à **3.77 millions €** (montant à affiner), contre 3.697 millions réalisé en 2024. Cette augmentation peut s'expliquer notamment par :

- le recrutement en catégorie A du responsable de bibliothèque sur Poitiers ;
- le dédoublement de la direction des études de l'établissement ;
- le changement de statuts pour 3 PTEA (période de stage à partir du 1^{er} avril 2025) ;
- les avancements d'échelon pour les fonctionnaires ;
- la prévoyance à compter du 1^{er} janvier 2025, etc.

Pour l'année académique 2024/2025 pour 255 étudiants inscrits à l'ÉESI, voici la répartition entre les équipes administratives et pédagogiques :

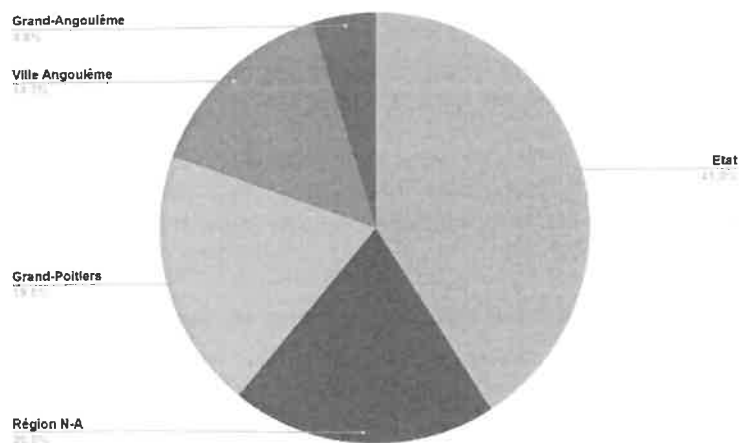


NB : le diagramme ci-dessus représente l'effectif au 31/01/2025 (sans les 2 étudiants moniteurs, sans les modèles, sans les intervenants pédagogiques). Il ne tient pas compte des recrutements en cours.

2.1.2 Recettes

Les contributions statutaires de l'ÉESI n'ont pas augmenté depuis 2011, malgré l'inflation et les augmentations de la masse salariale (avancement d'échelons, de grades, évolution du point d'indice en 2023, augmentation de 5 points d'indice au 01/01/2024, prévoyance au 01/01/2025, mutuelle au 01/01/2026, etc.).

Pour l'année 2025, les contributions statutaires représentent **4,36 millions d'euros**.



Suite à la confirmation par la DRAC en 2023 le soutien au développement de l'insertion professionnelle (37 500 €/an sur le programme *Supercanon*), cette somme sera inscrite dans les recettes de fonctionnement jusqu'au BP 2026. Il faudra, en 2025, faire une nouvelle demande afin de poursuivre ce développement.

Quant aux ressources propres de l'établissement, elles sont principalement constituées par les droits de scolarité et les droits au concours et aux commissions d'équivalence, montant estimé à **155 000 €** au BP 2025 sous réserve du nombre d'inscrits et du nombre d'étudiants boursiers.

Dernièrement, suite à de nombreux départs (cf. préambule), à la non-réalisation de certains projets pédagogiques et à des recettes non prévues en 2024, le résultat de fonctionnement cumulé fin 2024 est de **920 016 €**, ce montant constitue le fonds de roulement nécessaire à l'équilibre financier de l'établissement à court terme.

2.2 Section d'investissement

Depuis 2022, la Communauté Urbaine de Grand Poitiers nous accompagne avec le versement d'une subvention d'investissement à hauteur de 15 000€/an qui a permis de renouveler une petite partie du parc informatique devenu obsolète, le dernier CPER datant de 2011. Elle permettra également à l'ÉESI d'anticiper l'acquisition d'équipements nécessaires pour le futur bâtiment aux Couronneries par l'achat de nouveaux fauteuils de travail pour les agents suite aux préconisations de la médecine du travail et du mobilier pour les différents ateliers.

Lors du CA du 4 avril 2024, les élus de la ville d'Angoulême ont dit à l'ÉESI d'adresser une demande de subvention d'équipement, ce qui a été fait par mail le 17 juin 2024 pour un montant de 15 418 €, afin de financer les travaux du nouvel accueil et de la salle des professeurs. Malheureusement, cette demande n'a pas abouti et cela a été financé sur les budgets de l'ÉESI.

Nous ne pouvons pas connaître en amont si l'ÉESI va percevoir des subventions d'équipement pour l'année 2025. Les dotations aux amortissements ainsi que le résultat cumulé 2024 constituent pour cette année un potentiel d'environ **274 600 €**.

Encore cette année l'ÉESI va mettre en suspens les acquisitions de matériels ou de logiciels, sauf pour les dépenses incontournables au fonctionnement de l'établissement.

Ainsi pour l'année 2025, les dépenses d'investissement seront réparties comme suit :

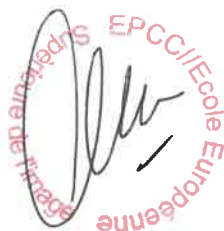
- **50 000 €** pour le paiement des logiciels pédagogique et financier/RH (**23 612 €**) et les ateliers, services informatiques, gestionnaires de site, aléas (**26 388 €**) ;

- le reliquat de la subvention d'équipement de Grand Poitiers de **9 184 €**. Cette subvention ayant été perçue en fin d'année 2024, l'ÉESI n'a pas pu faire les achats en conséquence en 2024 et les fera en 2025.

Le solde du potentiel d'investissement sera mis sur un compte de réserve afin de pouvoir équiper l'ensemble des futurs bâtiments dans les années à venir.

L'ÉESI a également fait une nouvelle demande de subvention d'équipement pour le BP 2025 pour l'achat d'un nouveau massicot à hauteur de 12 000 € auprès de la Ville d'Angoulême. Et une demande sera également faite à la Communauté Urbaine de Grand Poitiers dès l'ouverture de la plateforme de demande.

Il va falloir prévoir un plan d'investissement sur trois ans, en faisant une liste de l'existant et de l'obsolescence.



Jeanne GAILHOUSTET
Directrice générale par intérim
Angoulême, le 3 mars 2025