

Conseil d'Administration
séance du

11 mars 2015 à 14h00

N° 3 - DÉBAT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE 2015

Membres présents :

Monsieur Jean LACOSTE, Adjoint à la Culture - Ville de Pau, Président de l'ESA Pyrénées, Madame Anne-Marie ARGOUNÈS, Adjointe à l'Urbanisme et aux Structures Culturelles - Ville de Tarbes, Vice-Présidente de l'ESA Pyrénées, Monsieur Kenny BERTONAZZI, Conseiller Municipal - Ville de Pau, Madame Emmanuelle BILLAUT, Conseillère Municipale - Ville de Pau, Monsieur Talal MASRI, Directeur de l'École Nationale d'Ingénieurs de Tarbes, Monsieur François CORTES, Représentant des enseignants - site de Tarbes, Monsieur Vincent MEYER, Représentant des enseignants - site de Pau, Monsieur Laurent BARROS, Suppléant du représentant des étudiants - site de Tarbes, Monsieur Gabriel BLAZQUEZ, Représentant du personnel de l'ESA Pyrénées, Naïm DUFOUR, Représentant des étudiants - site de Pau, Marie-Béatrice ANGELÉ, Conseillères aux Arts Plastiques - DRAC Midi-Pyrénées.

Personnes également présentes à la séance :

Madame Odile BIEC, Directrice Générale de l'ESA Pyrénées, Madame Magali CHAVAGNEUX, Responsable administrative et financière de l'ESA Pyrénées, Monsieur Denis CRAMPE, Directeur Général Adjoint des Services - Ville de Tarbes, Monsieur Daniel SAINT-PIERRE, Trésorier Municipal de Pau, Monsieur Jean-François DUMONT, Directeur site de Tarbes, Monsieur Thierry AMBROSINI, Directeur des Affaires Culturelles - Ville de Pau, Dominique MONTAMAT, Conseiller Municipal - Ville de Tarbes, Jérôme DUCASSOU, Directeur Financier - Ville de Tarbes.

Membres excusés :

Monsieur Gilles CRASPAY, Adjoint à l'Éducation, Madame Céline ROULET, Adjointe à la Culture - Ville de Tarbes, Madame Nathalie LARRADET, Conseillère Municipale - Ville de Pau, Monsieur Laurent DUBOUIX, Conseiller Municipal - Ville de Tarbes, Patrice LAURENT, Conseiller Régional d'Aquitaine, Madame Sabine FORERO-MENDOZA, Professeur d'histoire de l'art à l'Université de Pau et des Pays de l'Adour, Madame Claire JACQUET, Directrice du FRAC Aquitaine, Monsieur Bertrand FLEURY, Conseiller aux Arts Plastiques DRAC Aquitaine,

Pouvoirs :

Madame Céline ROULET, Adjointe à la Culture - Ville de Tarbes donne pouvoir à Madame Anne-Marie ARGOUNÈS, Monsieur Laurent DUBOUIX, Conseiller Municipal - Ville de Tarbes donne pouvoir à Madame Marie-Béatrice ANGELÉ, Sabine FORERO-MENDOZA, Professeur d'histoire de l'art à l'Université de Pau et des Pays de l'Adour donne pouvoir à Monsieur Jean LACOSTE, Madame Claire JACQUET, Directrice du FRAC Aquitaine donne pouvoir à Monsieur Jean LACOSTE, Monsieur Bertrand FLEURY, Conseiller aux Arts Plastiques DRAC Aquitaine donne pouvoir à Madame Marie-Béatrice ANGELÉ,

Rapporteur : Monsieur le Président **Mesdames, Messieurs,**

Le débat d'orientation budgétaire prévu par les dispositions de l'article L.2312-1 du Code Général des Collectivités Territoriales constitue un préalable à la présentation

Siège social :

25 rue René Cassin - 64000 Pau
T - 05 59 02 20 06

administration-pau@esapyrenees.fr

du budget à l'organe délibérant. Toutefois, la loi ne fixe pas un contenu obligatoire à ce débat.

Le fait déterminant de l'année 2014 est le résultat de clôture négatif en section de fonctionnement d'un montant de - 2 237.50€. Afin d'expliquer ce résultat, il convient de le re-contextualiser au sein de l'évolution des résultats de fonctionnement de l'ESA Pyrénées depuis 2011. En effet, les résultats de chaque exercice en section de fonctionnement ont été structurellement déficitaires et compensés par un excédent de fonctionnement exceptionnel de 2011. Cette réserve financière s'est effritée au cours des trois dernières années jusqu'à épuisement complet cette année. L'érosion de ces excédents de fonctionnement confirme un déficit structurel de l'établissement.

Les prochains exercices de l'ESA Pyrénées vont demander un important effort de maîtrise budgétaire et de réactualisation financière.

I – L'environnement général

Conscient d'un contexte budgétaire extrêmement contraint lié notamment aux baisses des dotations de l'Etat aux collectivités territoriales, l'ESA Pyrénées s'est toujours efforcée d'optimiser ses dépenses et ses recettes, afin de ne pas peser sur les budgets des villes de Pau et de Tarbes.

C'est la raison pour laquelle, dans ce contexte difficile, il est proposé dans le cadre de ce débat d'orientation budgétaire 2015 des préconisations en matière de dépenses et de recettes en vue d'un redressement des comptes de l'EPCC. Néanmoins, il est précisé que ces efforts budgétaires, portant notamment sur la pédagogie de l'établissement, ne doivent pas compromettre la mission de service public d'enseignement artistique de l'établissement au risque d'entacher la qualité des formations qui, dans un contexte concurrentiel entre les établissements d'enseignement supérieur, est un élément déterminant en matière d'attractivité.

II – Les perspectives budgétaires 2015

Il convient de préciser que les recherches d'économies et de maîtrise budgétaires ont été appréhendées de manière globale au niveau de l'établissement et non pas au regard des moyens propres à chaque site. Néanmoins, dans le cadre de l'élaboration de ce budget primitif, le site de Tarbes est déficitaire de 70 000€ environ et compensé par les recettes du site de Pau.

Afin d'équilibrer le budget 2015, les principales préconisations sont les suivantes :

En matière de dépenses :

1. Rechercher en interne des marges d'économie possibles au chapitre des charges à caractère général (011). Par rapport au Compte administratif 2014, une économie de 69 000€ est proposée à ce chapitre.
Il convient de souligner que la pédagogie, la recherche et l'international de l'établissement sont réduites à leur portion congrue et demandent dans les plus brefs délais une réorganisation des priorités pédagogiques et un travail de concertation avec les équipes.

2. Maîtriser au maximum les charges de personnel en recentrant l'établissement sur sa mission d'enseignement supérieur artistique et en révisant la politique tarifaire des intervenants artistiques :
 - Nouvelles formes de mutualisations entre les deux sites
 - Limitation du nombre d'intervenants extérieurs
 - Révision de la politique tarifaire des intervenants artistiques
 - Maîtrise du régime indemnitaire
3. Geler les dépenses d'investissement

En matière de recettes : Les recettes pour le budget 2015 sont les suivantes :

Ville de Tarbes	802 260 €
Ville de Pau	1 460 895 €
DRAC Aquitaine – site de Pau	117 000 €
Ministère de la Culture – <i>Volet Recherche uniquement jusqu'en 2016</i>	25 000 €
DRAC Midi-Pyrénées – site de Tarbes	154 000 €
Conseil Régional d'Aquitaine – Actions de recherche et dév de l'international – site de Pau	30 000 €
Les droits d'inscription des étudiants et participation au concours d'entrée, des publics dans le cadre des cours de pratiques amateurs	185 200 €
TOTAL	2 774 355 €

- Montée en puissance du mécénat (à partir de 2016) et de la taxe d'apprentissage (premier travail fait en 2015 dont on pourra évaluer les résultats en juillet 2015).
- Dans le cadre des pratiques amateurs (cours au public), à compter de la rentrée 2015/2016, il est envisagé de réviser la tarification (travail en cours, qui n'a pas été réalisé depuis la création de l'EPCC).

Il sera proposé au prochain Conseil d'Administration une projection pédagogique et financière de l'établissement sur les années 2015/2020 afin de ré-évaluer le financement à long terme de l'établissement. En effet, sans ré-évaluation des contributions des membres fondateurs de l'établissement sur 2015/2020 et malgré une gestion raisonnable et raisonnée des deniers publics, la mission de service public d'enseignement supérieur artistique sera compromise.

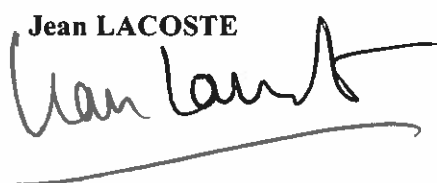
Une conférence budgétaire exceptionnelle est prévue début avril avant le vote du budget primitif 2015.

Le Conseil d'Administration prend acte des discussions sur les orientations budgétaires.

Sur proposition du Président et après avoir entendu son exposé, **le Conseil d'Administration, après en avoir délibéré, à l'unanimité :**

→ **VALIDE** les orientations budgétaires 2015;

Pour ampliation certifiée conforme
Le Président de l'ESA Pyrénées Pau-Tarbes

Jean LACOSTE


Acte certifié exécutoire



- Par publication ou notification le 16/03/2015

- Par transmission au Contrôle de Légalité le 16/03/2015