

ANNEXE 9

Le budget de fonctionnement 2003

1 - Recettes au compte financier de l'exercice 2003

ventilation par nature

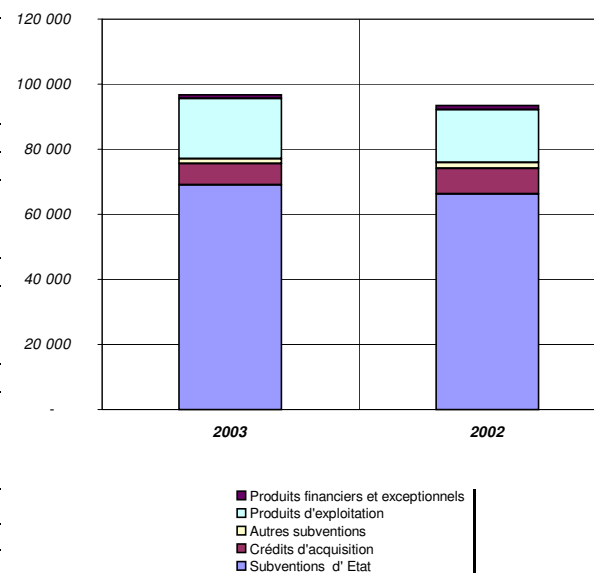
	Réalisé CF 2003 (milliers €)	2003/ 2002	Réalisé CF 2002 (milliers €)
.VENTES DE PRODUITS ET SERVICES	13 828	8,3%	12 772
..Ventes de produits finis, Editions, Audio visuel, pédagogie.	3 581		3 321
..Prestations de service, Droits d'entrée et quote part Matisse Picasso	9 500		8 711
..Produits des activités annexes, restauration du personnel, locations d'espaces, div	747		740
. SUBVENTIONS d' EXPLOITATION	77 103	1,6%	75 909
..Subventions d'ETAT (après incidence TVA)	75 366	1,8%	74 066
..Personnels et Fonctionnement dont Ircam	68 006	4,5%	65 085
..Acquisitions d'œuvres d'art	6 269		7 890
..Equipement et Recherche Ircam	1 091		1 091
..Subventions d' EXPLOITATION et PARTENARIATS	1 737	-5,8%	1 844
..Acquisitions et restauration d'œuvres d'art,	249		11
..Mécénats, partenariats, participations financières diverses, dons et legs	633		1 254
..Apports en nature	855	*	578
. PRODUITS de GESTION COURANTE	4 670	32,2%	3 532
..Concessions, royalties, redevances	3 609		2 241
..Remboursements de charges, concessionnaires, BPI, Ircam	1 062	*	1 292
. PRODUITS FINANCIERS	969	-9,6%	1 072
		*	
. PRODUITS EXCEPTIONNELS	212	4,1%	203
(assurances, contentieux bâtiment,ventes domaines)		*	
Recettes de Fonctionnement	96 782	3,4%	93 488
- Subventions d' Etat et crédits d'acquisitions	75 545	2,0%	74 077
	* dont 179 k€ en fds privés		
- Recettes propres (hors acquisitions)	21 237	9,4%	19 411
en % du budget hors Ircam et acquisitions	25%		24%
	179		3 098

L'évolution en recettes, du budget du Centre est marquée, en 2003 par :

- **une réalisation, en fin d'exercice, supérieure globalement de 1,7 M € aux prévisions budgétaires,**
en raison de l'attribution tardive de crédits d'acquisitions, +2 M€ qui seront à reporter sur 2004, et d'une légère moins-value (-0,3 M€ = -1,5%) sur les recettes propres, essentiellement concentrée sur les droits d'entrée, les itinérances d'expositions (du fait d'un glissement des échéances contractuelles) et sur les recettes commerciales de locations d'espaces;
- **une remise à niveau significative des subventions ministérielles, augmentées de 3 M€, +4,5% entre 2002 et 2003;**
- **une forte augmentation des recettes propres d'activité, +11,2%** après le tassement constaté en 2002, avec une progression notable des recettes éditoriales (+46%), des recettes commerciales et des concessions (+22%) et à moindre degré des droits d'entrée, +9,7%. Le succès de Nicolas de Staël a contribué en totalité à cette progression.

Sur le fond, l'exécution constatée confirme la sensibilité des recettes propres à la fréquentation du Centre, et leur caractère volatil.

Recettes de fonctionnement 2003-2002



Les recettes propres du Centre, se sont élevées à **21,2 M€ en 2003**.

Elles proviennent

.des produits directs d'activité : 18,1 M€, 85% du total

.. Droits d'entrée, laissez passer et activités pédagogiques	10 M€
.. Activités commerciales et concessions	3,2 M€
.. Editions,	3,6 M€
.. Itinérances d'expositions	0,7 M€
.. Mécénats partenariats et divers	0,6 M€

.des produits de gestion *, (administration des locaux, assurances, remboursements de charges pour le comptes de tiers, gestion des personnels et produits financiers) , pour un montant de **3,17 M€** sensiblement stable par rapport à celui réalisé en 2002.

2 - Dépenses au compte financier de l'exercice 2003

2-1 Ventilation par nature des charges de fonctionnement (hors amortissements et dépréciations)

	Paiements nets 2003 (milliers d'€)	(2003/ 2002)	Paiements nets 2002 (milliers d'€)
. CHARGES EXTERNES d'ACTIVITE	34 507	3,7%	33 265
.. Achats, fluides, fournitures,	3 693	6,4%	3 472
.. Locations, travaux, études	14 087	2,6%	13 729
.. Honoraires, publicité, transports, télécom	6 501	7,7%	6 035
.. Dépenses d'informatique	914	8,6%	842
.. Dépenses liées aux expositions	6 403	-4,1%	6 674
.. Production éditoriale	2 179	19,8%	1 818
.. Charges de gestion, redevances	729	4,9%	695
. Acquisitions et commandes d'œuvres d'art	6 364	21,9%	5 220
. FRAIS DE PERSONNELS, impôts et taxes	47 419	4,9%	45 205
63-Impôts et taxes	3 303	6,2%	3 109
64-Charges de personnel	44 116	4,8%	42 096
.CHARGES INTERNES et FINANCIERES	5 419	3,9%	5 213
.. Charges financières, impôts, hors amortissements	138		171
.. Charges exceptionnelles, subventions versées	5 281		5 042
Fonctionnement	93 709	5,4%	88 902

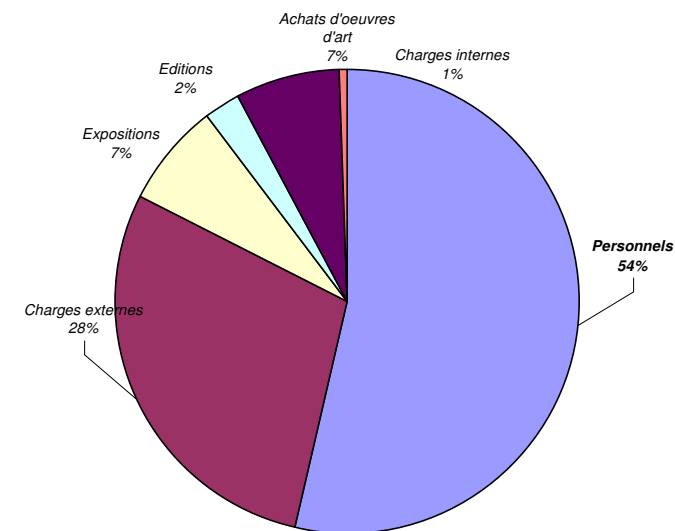
Les dépenses de fonctionnement excluent les charges d'amortissements des immobilisations qui figurent au compte financier en donnant lieu à des écritures d'ordre.

Le montant total des paiements a progressé de 4,8 M€ en 2003, 5% en moyenne, avec une accélération marquée sur les achats d'œuvres d'art (Fonds BRETON), et à moindre degré, sur les dépenses éditoriales et informatiques.
L'augmentation de l'ensemble des charges de personnels concourt pour près de la moitié à cette augmentation.
L'évolution des autres postes témoigne également d'un rythme de paiement plus soutenu.

La moindre variation des recettes (+3,4%) dégage un résultat d'exploitation apparent de 2 M€.

Ce résultat positif est à redresser pour établir la situation réelle, qui reste équilibrée après déduction des crédits d'acquisitions à reporter (2 M€), et deviendrait négatif après décompte des engagements de dépenses.

Répartition des dépenses de fonctionnement du Centre Pompidou par nature de charges (hors subventions à l'Ircam)



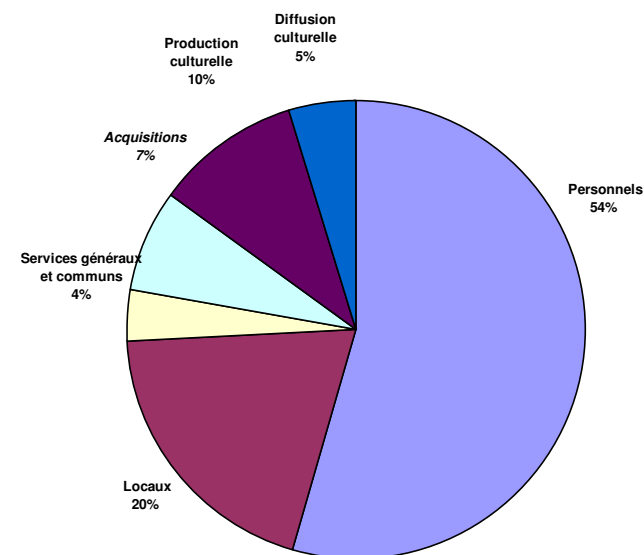
2-2. Dépenses de Fonctionnement par secteur d'activité

Paiements nets 2003 (milliers d'€)

Paiements nets 2002 (milliers d'€)

. Ircam	5 498	0,5%	5 469
. Personnels, vacations, et budget social	47 943	5,0%	45 648
.. Personnels permanents	42 121		40 425
..Cachets, personnels sur conventions, Vacataires	3 682		3 104
..Restauration du personnel, Formation, Social, APCP	2 140		2 119
. Batiment, logistique et Sécurité	17 491	3,6%	16 882
.. Fluides	3 078		2 985
.. Assurances, Impôts, loyers et charges	5 519		5 096
.. Entretien, Maintenance exploitation, nettoyage	8 894		7 366
..Charges communes de gestion des locaux, signalétique, Sécurité	1 126		1 435
. Services généraux communs	2 650	-7,7%	2 872
.. Agence comptable, Dir Com, DJF, DRH, Présidence, Sosi,	1 877		1 895
..charges internes et missions des Directions	773		977
. Contentieux, charges financières, (hors amortissements), reversements	468	38,1%	339
... Charges générales	74 050	4,0%	71 210
. Acquisitions d'œuvres d'art	6 364	21,9%	5 220
. Production culturelle (hors acquisitions)	9 046	3,7%	8 725
. Mnam-CCI	905	44,8%	625
. Production des expositions	6 366	-1,8%	6 483
. Moyens de production des expositions (Ateliers, audio-visuel, régies, gestion commune)	642	-5,3%	678
. Moyens et production, cinéma et spectacles, régie salles	1 133	20,7%	939
. Diffusion culturelle	4 249	13,4%	3 747
. Activités éducatives, informations, publications, relations avec le public, Communication	1 847		1 724
. Production éditoriale, gestion commerciale	2 402		2 023
... Charges d'activité propre	19 659	11,1%	17 692
Fonctionnement (hors amortissements)	93 709	5,4%	88 902

Répartition des dépenses de fonctionnement du Centre Pompidou (hors Ircam) par secteur d'activité



Les dépenses de structure, personnels, locaux, services généraux, restent majoritaires couvrant 78 % des dépenses totales. Malgré une augmentation sensible des charges de contentieux (groupes froid et Urssaf), elles progressent cependant plus faiblement que les dépenses d'activité du secteur culturel, portées en 2003 par une remise à niveau de leur budget, après les contraintes de l'année 2002, et par une augmentation équivalente des recettes propres.

Le budget d'équipement .

Paielements nets 2003 (
milliers d'€)

Paielements nets 2002
(milliers d'€)

*

.EQUIPEMENT SUR SUBVENTIONS D'ETAT	6 567	-7%	7 088
. Bâtiment et Sécurité	5 655	-10%	6 317
.. Maintenance générale du bâtiment	4 324		6 129
.. Réaménagement intérieur	1 331		188
. Rééquipement des ateliers et des réserves	284		344
. Audio visuel, Informatique et Services Généraux	630		427
.EQUIPEMENT SUR AUTO FINANCEMENT	955	57%	609
. Ateliers et moyens techniques Musée et Production	232		276
. Informatique et Services Généraux	447		291
. Sécurité, signalétique	276		42
. BUDGET D'EQUIPEMENT	7 522	-2%	7 697

* hors engagements sur marchés non soldés en 2003, reportés sur 2004 (M€)

6 450

L'exécution du budget d'équipement, si elle marque en 2003 une accélération des paiements, ne reflète qu'une vue partielle de la réalité, dans la mesure où l'intégralité des travaux engagés en 2003, s'étalant sur un cadre pluriannuel, n'a pas été réglée.

-La Direction du Bâtiment et de la Sécurité, trois ans après l'achèvement du réaménagement intérieur, a initié des actions lourdes de réhabilitation technique, programmées de 2003 à 2005, concernant la réfection des ascenseurs et monte charge, le remplacement des armoires électriques basse tension, la modification du système d'humidification et filtration des centrales de traitement d'air.

La défaillance des 3 groupes froid, à l'été 2003, a mobilisé 1,4 M€ qui ont dû être autofinancés dans l'attente des rapports d'expertise.

Priorité a été donnée également aux travaux de sécurité électrique (remplacement des disjoncteurs), sécurité incendie, de prévention environnement (désamiantage). Des travaux d'aménagement, (partition de la Galerie Sud, ateliers de Paris Nord, mobiliers d'accueil et de comptage des expositions, remise en état du local informatique de la BPI), ainsi que des travaux d'équipement courants, (bâtiment, abords, mobilier, signalétique), ont par ailleurs été réalisés pour une enveloppe totale de 2,5 M€.

-Les autres Directions du Centre (DSI, DP, Mnam) dont la part dans le budget d'équipement reste stable (1M€ annuel) ont utilisé (engagements compris) l'intégralité de leurs dotations, avec pour la DSI, un poids important donné à la refonte du logiciel de gestion des ressources humaines et au renouvellement des serveurs.