



Ref.: **2021-02-D-45-fr-3**

Orig.: EN

Version: FR



Données sur l'exécution du budget

Approuvé par le Conseil supérieur des Ecoles européennes lors de sa réunion des 13-15 avril 2021

Table des matières

Données sur l'exécution du budget	1
Tableau 1 Evolution des coûts entre 2016 et 2020 – Dépenses	3
Tableau 2 Coût par élève de 2016 à 2020	5
Tableau 3 Coût total par type de dépenses en 2020.....	7
Tableau 4 Coût total par type de dépenses 2016-2020.....	9
Tableau 5 Contributions au budget (à l'exclusion du report d'excédent et du recours au Fonds de réserve)	11
Tableau 6 Budget 2020 Recettes et Depenses.....	13
Tableau 7 Evolution des réductions du minerval (nombre d'élèves) entre les années scolaires 2015-2016 et 2019-2020.....	14
Tableau 8 Evolution des réductions du minerval (euros) entre les années scolaires 2015-2016 et 2019-2020	16

Tableau 1 Evolution des coûts entre 2016 et 2020 – Dépenses

Tableau 1: Evolution des coûts entre 2016 et 2020 – Dépenses (€)							
Entité	2016	2017	2018	2019	2020	%	
						2016 - 2020	2019 - 2020
Al	11.848.348	12.028.295	12.538.732	12.777.062	13.724.012	15,83%	7,41%
Be	8.433.710	8.658.134	8.349.276	8.550.169	9.696.138	14,97%	13,40%
Br I	36.222.624	37.150.244	38.784.565	40.420.144	42.670.751	17,80%	5,57%
Br II	32.385.415	33.609.147	33.372.297	32.455.541	33.168.247	2,42%	2,20%
Br III	30.461.549	30.970.596	30.699.102	30.424.848	31.841.723	4,53%	4,66%
Br IV	21.937.348	25.359.782	25.923.295	27.163.402	29.462.264	34,30%	8,46%
Cu	7.522.360	5.820.472	Sans objet	Sans objet	Sans objet	Sans objet	Sans objet
Ff	14.797.076	15.364.351	16.904.092	17.307.433	18.166.787	22,77%	4,97%
Ka	11.050.211	11.434.847	11.843.633	12.347.018	12.526.810	13,36%	1,46%
Lux I	29.876.346	30.857.547	31.232.108	33.250.810	37.865.703	26,74%	13,88%
Lux II	25.155.940	26.754.045	26.602.011	27.818.718	30.618.711	21,72%	10,07%
Mol	11.134.042	11.807.928	11.394.480	11.782.298	11.680.802	4,91%	-0,86%
Mun	24.669.904	25.617.726	27.867.568	28.036.384	28.417.775	15,19%	1,36%
Var	18.110.937	18.599.241	18.696.803	19.506.169	18.703.663	3,27%	-4,11%
BSG	10.906.228	11.644.693	12.461.854	12.474.355	13.333.706	22,26%	6,89%
TOTAL	294.512.038	305.677.048	306.669.816	314.314.351	331.877.092	12,69%	5,59%
Les chiffres pour 2016-2019 représentent les engagements de l'exercice moins la différence (crédits reportés et annulés) indiquée dans le rapport de clôture de l'année suivante pour chaque école.							
Les chiffres pour 2020 (susceptibles de subir d'éventuelles adaptations) montrent les engagements approuvés (y compris l'excédent reporté à l'année suivante).							
* Comme Culham a définitivement fermé ses portes au mois d'août 2017, ses dépenses sont égales à zéro à partir de 2018.							
2016-2018 Données consultées le 20/03/2020 – Rapports de clôture dans SAP							
2019 Données consultées le 23/02/2021 – Rapports de clôture dans SAP							
2020 Données provisoire consultées le 29/03/2021 à 9 h – Rapports de clôture dans SAP							

Tableau 1: Evolution des coûts entre 2016 et 2020 – Dépenses (€)

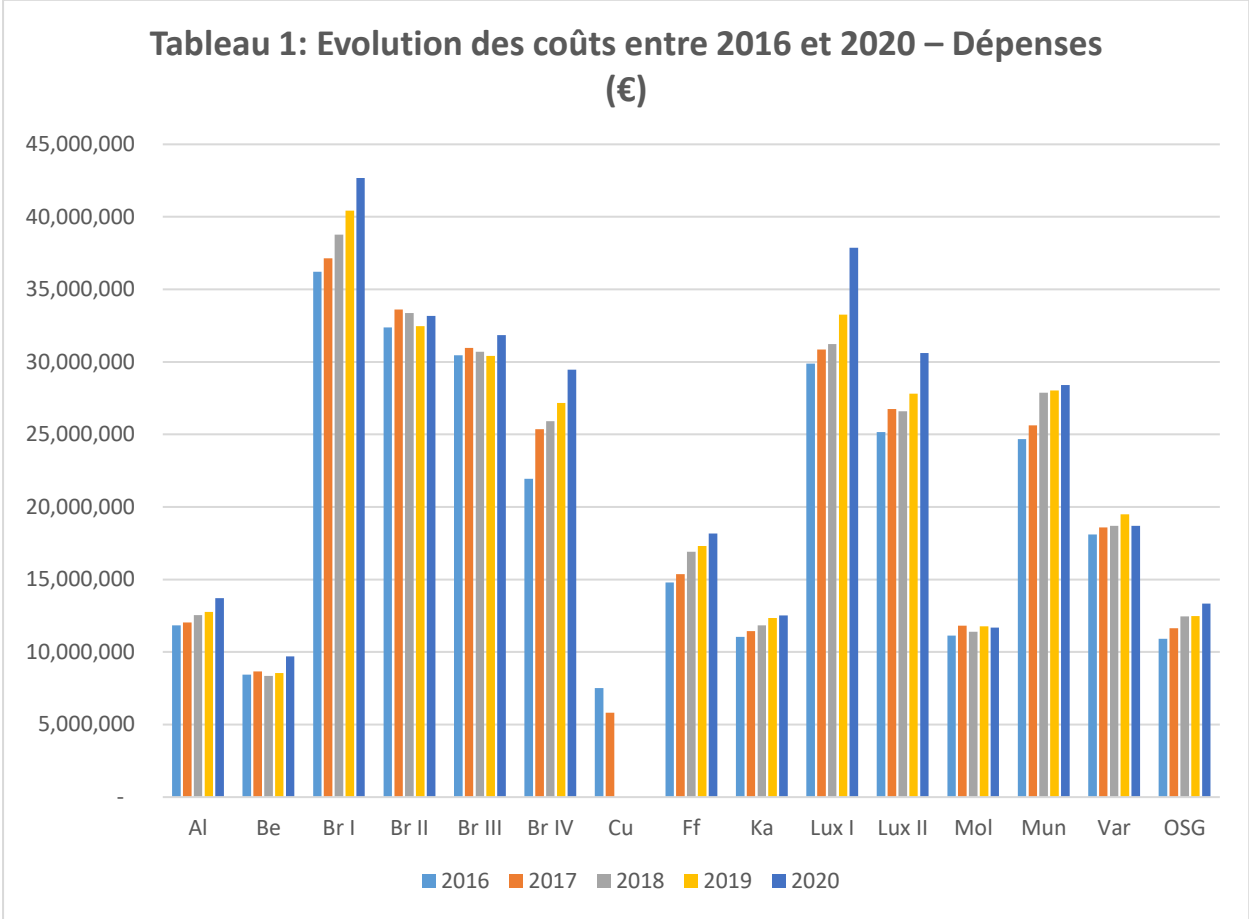


Tableau 2 Coût par élève de 2016 à 2020

Tableau 2 Coût par élève de 2016 à 2020 (€)							
Entité	2016	2017	2018	2019	2020	%	
						2016 - 2020	2019 - 2020
Alicante	11.968	11.819	12.072	12.207	13.200	10,30%	8,13%
Bergen	15.813	16.513	15.853	15.396	16.594	4,93%	7,77%
Bruxelles I	10.565	10.378	10.177	10.132	10.294	-2,56%	1,60%
Bruxelles II	10.733	10.940	10.791	10.454	10.414	-2,97%	-0,38%
Bruxelles III	10.132	10.164	9.994	9.727	9.857	-2,72%	1,34%
Bruxelles IV	8.548	9.297	9.272	9.434	9.832	15,02%	4,22%
Bruxelles I, II, III et IV	10.068	10.227	10.083	9.958	10.116	0,47%	1,58%
Francfort	10.161	10.365	11.136	11.219	11.414	12,33%	1,73%
Karlsruhe	13.459	13.635	13.983	14.274	14.070	4,53%	-1,43%
Munich	10.828	11.124	12.293	12.627	13.102	21,00%	3,76%
Allemagne	11.089	11.336	12.223	12.466	12.709	14,61%	1,96%
Luxembourg I	9.513	9.379	9.327	9.950	11.397	19,81%	14,54%
Luxembourg II	10.442	10.477	10.169	10.504	11.591	11,00%	10,34%
Luxembourg I & II	9.916	9.859	9.696	10.195	11.483	15,80%	12,63%
Mol	15.294	16.007	15.855	17.159	16.855	10,21%	-1,77%
Varèse	13.373	14.097	14.114	14.499	13.899	3,94%	-4,14%
Culham	17.253	14.924				-100,00%	Sans objet
Toutes les Ecoles	10.839	10.991	10.906	11.035	11.444	5,58%	3,71%
Toutes les Ecoles + le Bureau central (Total)	11.256	11.426	11.368	11.491	11.923	5,93%	3,76%
Chiffres basés sur le Tableau 1							
Nbre d'élèves calculé sur la base d'une moyenne pondérée (Nbre en octobre de l'année n-1 x 8/12 + Nbre en octobre de l'année n x 4/12)							
Document 2020-10-D-18-en-2 « Données sur la rentrée scolaire 2020-2021 des Ecoles européennes ».							

Tableau 2 Coût par élève de 2016 à 2020 (€)

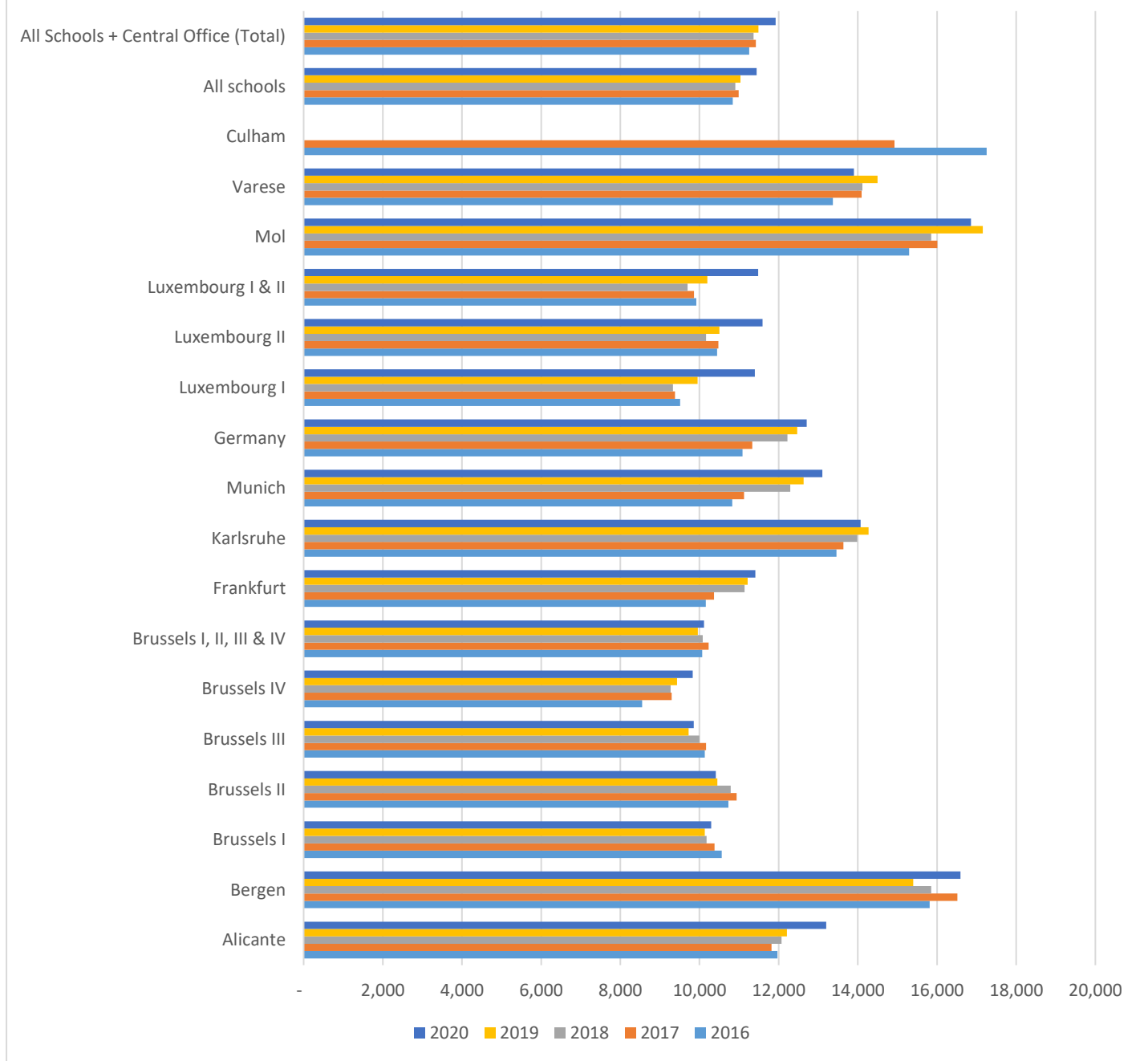


Tableau 3 Coût total par type de dépenses en 2020

Tableau 3 Coût total par type de dépenses en 2020								
Entité	A	B	C	D	E	F	G	H
	Rémunération (personnel détaché, chargés de cours et soutien éducatif)	Rémunération du personnel administratif et de service	Dépenses pédagogiques et soutien éducatif	Bâtiments	TIC	Total :	Autre	Dépenses totales
						A+B+C+D+E	(Divers+B SGEE)	
Alicante	10.444.663	1.826.168	427.384	694.177	50.488	13.442.880	281.132	13.724.012
Bergen	7.090.355	1.606.501	271.745	405.111	32.221	9.405.933	290.205	9.696.138
Bruxelles I	33.556.188	4.898.881	1.008.912	1.753.975	204.487	41.422.443	1.248.308	42.670.751
Bruxelles II	25.474.993	4.538.013	652.448	1.593.489	87.720	32.346.663	821.584	33.168.247
Bruxelles III	24.687.279	3.481.162	769.535	2.074.417	96.573	31.108.966	732.757	31.841.723
Bruxelles IV	23.164.838	3.092.957	810.413	1.362.663	120.586	28.551.457	910.807	29.462.264
Culham						0		0
Francfort	14.051.080	2.065.668	417.206	967.378	38.685	17.540.017	626.770	18.166.787
Karlsruhe	9.118.003	1.818.242	376.112	856.888	62.518	12.231.763	295.047	12.526.810
Luxembourg I	30.094.752	4.401.266	733.952	1.853.298	93.857	37.177.125	688.578	37.865.703
Luxembourg II	23.335.379	3.717.557	823.362	1.917.128	164.046	29.957.472	661.239	30.618.711
Mol	8.017.363	1.750.251	362.302	865.161	12.589	11.007.666	673.136	11.680.802
Munich	20.270.138	3.054.385	871.605	2.280.639	185.327	26.662.094	1.755.681	28.417.775
Varèse	13.848.371	2.612.292	398.000	1.398.000	60.000	18.316.663	387.000	18.703.663
BSG	1.147.677	6.671.943	32.791	1.337.048	2.167.730	11.357.189	1.976.517	13.333.706

Total	244.301.079	45.535.286	7.955.767	19.359.372	3.376.827	320.528.331	11.348.761	331.877.092
% des dépenses totales	73,61%	13,72%	2,40%	5,83%	1,02%		3,42%	100,00%
Chiffres basés sur le Tableau 1								

Légende du Tableau 3 et 4

A : Lignes budgétaires 60110100, 60110200 et 60110400 : dépenses liées au personnel détaché, dépenses liées aux chargés de cours, et rémunération liée au soutien éducatif, respectivement.

B : Ligne budgétaire 60110300 : dépenses liées au personnel administratif et de service.

C : Lignes budgétaires 60210100 et 60220100 : respectivement, dépenses liées aux dépenses pédagogiques (y compris le matériel informatique et les logiciels acquis à des fins pédagogiques) et soutien éducatif.

D : Ligne budgétaire 60120100 : dépenses liées aux bâtiments.

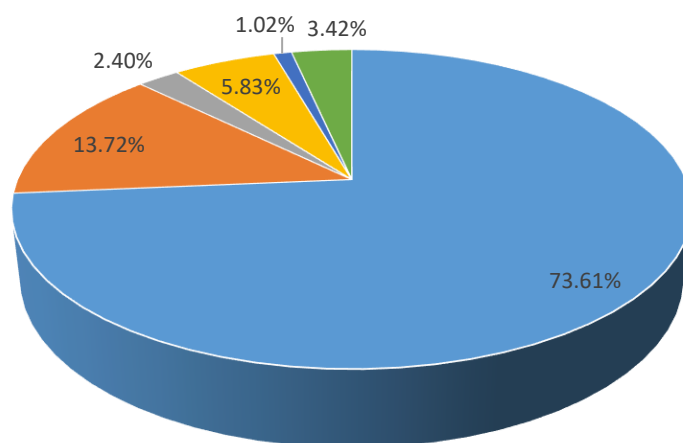
E : Ligne budgétaire 60120200 : dépenses liées aux TIC (en particulier, les logiciels pour l'administration et la formation).

F : Total des colonnes A, B, C, D et E.

G : Lignes budgétaires 60 120 400 Dépenses administratives diverses et 60 120 300 BSGEE.

H : Dépenses totales.

Tableau 3 Coût total par type de dépenses en 2020



- Salaries (Seconded Staff, Locally Recruited Teachers and Educational Support)
- Remuneration of Administrative and Ancillary Staff
- Pedagogical Expenditure and Educational Support
- Buildings
- ICT
- Other

Tableau 4 Coût total par type de dépenses 2016-2020

Tableau 4 Coût total par type de dépenses 2016-2020							
Type de dépenses	2016	2017	2018	2019	2020	2016 – 2020 %	2019 – 2020 %
Rémunération (personnel détaché, chargés de cours et soutien éducatif) = A	219.367.058	230.102.734	227.053.029	232.383.795	244.301.079	11,37%	5,13%
Rémunération du personnel administratif et de service = B	35.542.375	37.942.544	38.156.476	40.505.701	45.535.286	28,12%	12,42%
Total des dépenses salariales A+B	254.909.433	268.045.278	265.209.505	272.889.496	289.836.365	13,70%	6,21%
Dépenses pédagogiques et soutien éducatif = C	7.146.096	6.107.551	7.142.755	7.465.690	7.955.767	11,33%	6,56%
Bâtiments = D	23.814.588	21.923.383	24.883.277	20.127.773	19.359.372	-18,71%	-3,82%
INFORMATIQUE = E	1.773.420	2.345.126	2.703.094	2.142.177	3.376.827	90,41%	57,64%
Total : A+B+C+D+E = F	287.643.537	298.421.338	299.938.631	302.625.136	320.528.331	11,43%	5,92%
Autres (divers + BSGEE) = G	7.078.266	7.453.029	7.533.806	12.334.506	11.348.761	60,33%	-7,99%
Dépenses totales (Engagements) = H	294.721.803	305.874.367	307.472.437	314.959.642	331.877.092	12,61%	5,37%
Différence (CREDITS REPORTEES ET ANNULES)	(209.765)	(197.318)	(802.625)	(645.293)	0		
Total des dépenses (idem Tableau 1)	294.512.038	305.677.049	306.669.812	314.314.349	331.877.092		
Rapports de clôture consolidés SAP							
2016-2018 Données consultées le 20/03/2020. 2019 Données consultées le 23/02/2021. 2020 Données provisoire consultées le 29/03/2021 à 9 h							

Tableau 4 Coût total par type de dépenses 2016-2020

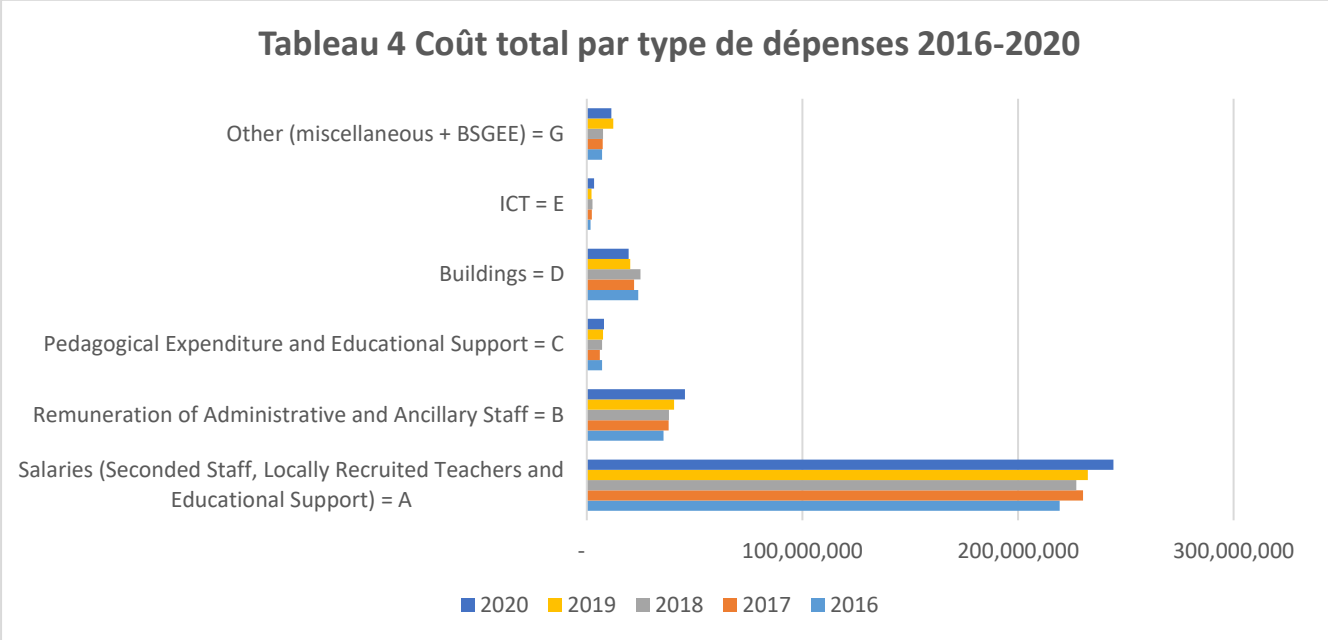


Tableau 5 Contributions au budget (à l'exclusion du report d'excédent et du recours au Fonds de réserve)

		2016	2017	2018	2019	2020
Etats membres	€	53.339.888	51.626.805	49.961.963	50.512.637	51.190.221
	%	18,11	16,76	16,22	15,93	15,46
Commission	€	177.859.779	189.878.637	176.112.202	183.801.545	185.692.811
	%	60,40	61,65	57,18	57,97	56,10
OEB	€	21.045.000	21.469.005	25.780.000	24.120.086	25.914.260
	%	7,15	6,97	8,37	7,61	7,83
Observatoire austral européen (ESO)	€	912.816	985.587	969.458	1.188.418	1.092.483
	%	0,31	0,32	0,31	0,37	0,33
Eurocontrol	€	1.449.301	1.531.725	1.503.988	1.394.764	1.244.434
	%	0,49	0,50	0,49	0,44	0,38
Autres accords de financement	€	9.611.448	8.666.445	7.945.870	7.804.297	7.738.507
	%	3,26	2,81	2,58	2,46	2,34
Ecole européenne de Munich	€	907.922	966.978	1.070.007	1.015.709	962.428
	%	0,31	0,31	0,35	0,32	0,29
Groupe BEI	€	4.602.245	5.412.826	5.502.183	6.392.086	12.973.653
	%	1,56	1,76	1,79	2,02	3,92
Mécanisme européen de stabilité (MES)	€	210.529	182.102	244.374	263.327	645.493
	%	0,07	0,06	0,08	0,08	0,20
Office de l'Union européenne pour la propriété intellectuelle	€	0	560.555	7.165.680	7.049.861	7.744.393
	%	0	0,18	2,33	2,22	2,34
Banque centrale européenne	€	0	1.896.285	6.293.751	6.914.868	6.875.122
	%	0	0,62	2,04	2,18	2,08
Contributions des parents	€	20.918.559	20.822.809	21.804.012	22.806.540	24.154.914
	%	7,10	6,76	7,08	7,19	7,30
Autres contributions et recettes diverses	€	3.612.753	4.002.859	3.622.124	3.806.154	4.790.767
	%	1,23	1,30	1,18	1,20	1,45

TOTAL	€	294.470.240	308.002.618	307.975.612	317.070.292	331.019.486
Rapports de clôture consolidés SAP						
2016-2018 Données consultées le 20/03/2020. 2019 Données consultées le 23/02/2021. 2020 Données provisoire consultées le 29/03/2021 à 9 h						

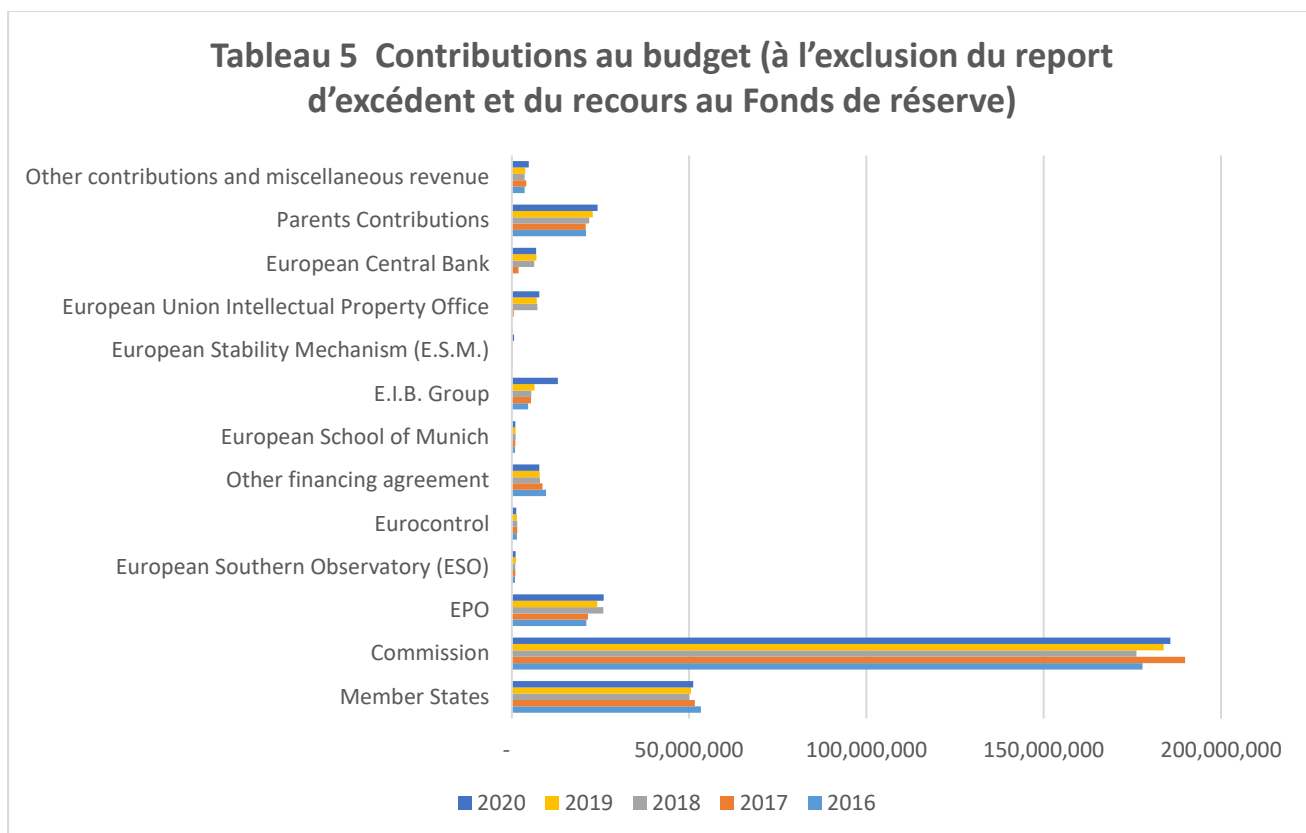


Tableau 6 Budget 2020 Recettes et Depenses

Tableau 6 BUDGET 2020 RECETTES ET DEPENSES (€) (montants provisoires au 29/03/2021)									
Entité	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Budget initial 2020	Budget final 2020	Recettes réelles (Ordres de recouvrement du Budget 2020)	Différence	Dépenses	Différence	Solde	Ecart de change	Solde provisoire du Budget 2020
	Dépenses et recettes	Dépenses et recettes		C - B	(Engagements du Budget 2020)	B - E	D + F ou C-E		G+H
Alicante	14.179.459	13.740.286	13.791.418	51.132	13.724.012	16.274	67.406	-	67.406
Bergen	9.503.136	9.771.837	9.751.911	(19.926)	9.696.138	75.699	55.773	-	55.773
Bruxelles I	40.002.576	43.138.976	43.210.969	71.993	42.670.751	468.225	540.218	88	540.306
Bruxelles II	33.775.123	33.770.073	33.828.157	58.084	33.168.247	601.826	659.910	-	659.910
Bruxelles III	32.298.469	32.476.883	32.524.517	47.634	31.841.723	635.160	682.794	-	682.794
Bruxelles IV	29.915.118	29.708.871	29.709.469	598	29.462.264	246.607	247.205	-	247.205
Francfort	19.092.439	18.595.591	18.548.810	(46.781)	18.166.787	428.804	382.023	-	382.023
Karlsruhe	14.030.115	13.130.615	13.072.529	(58.086)	12.526.810	603.805	545.719	-	545.719
Luxembourg I	37.880.883	38.413.982	38.409.338	(4.644)	37.865.703	548.279	543.635	-	543.635
Luxembourg II	32.382.057	31.158.548	31.518.911	360.363	30.618.711	539.837	900.200	-	900.200
Mol	12.491.506	12.062.235	12.309.360	247.125	11.680.802	381.433	628.558	-	628.558
Munich	32.100.222	29.776.322	29.662.967	(113.355)	28.417.775	1.358.547	1.245.192	-	1.245.192
Varèse	19.709.420	19.169.420	19.208.192	38.772	18.703.663	465.757	504.529	-	504.529
BSG	15.782.808	13.807.809	13.796.615	(11.194)	13.333.706	474.103	462.909	-	462.909
Total	343.143.331	338.721.448	339.343.163	621.715	331.877.092	6.844.356	7.466.071	88	7.466.159

Données provisoire consultées le 29/03/2021 à 9 h

Tableau 7 Evolution des réductions du minerval (nombre d'élèves) entre les années scolaires 2015-2016 et 2019-2020

Tableau 7 Evolution des réductions du minerval (nombre d'élèves) entre les années scolaires 2015-2016 et 2019-2020							
	15/16	16/17	17/18	18/19	19/20	Evolution sur 5 ans	2019-2020
						%	Réduction / Pop. Cat. III %
Alicante	1	5	4	1	1	0,00%	0,34%
Bergen	36	33	25	20	15	-58,33%	4,31%
Brussels I	2	4	0	1	1	-50%	1,79%
Brussels II	2	1	0	0	0	-100%	0,00%
Brussels III	3	2	2	1	1	-66,67%	1,49%
Brussels IV	0	0	1	1	2	100,00%	3,57%
Culham	35	26	-	-	-	Sans objet	Sans objet
Frankfurt	5	0	0	4	3	-40,00%	1,57%
Karlsruhe	27	30	25	28	28	3,70%	4,88%
Luxembourg I	10	4	5	1	1	-90,00%	0,22%
Luxembourg II	0	0	0	0	0	Sans objet	0,00%
Mol	87	71	66	69	49	-43,68%	8,57%
Munich	0	0	0	0	7	100%	3,04%
Varese	28	26	26	27	24	-14,29%	5,01%
Total	236	202	154	153	132	-44,07%	3,38%
Chiffres 19/20 fournis le 22/03/2021 par l'Unité Informatique							
Document 2020-10-D-18-en-2 « Données sur la rentrée scolaire 2020-2021 des Ecoles européennes ».							

Tableau 7 Evolution des réductions du minerval (nombre d'élèves) entre les années scolaires 2015-2016 et 2019-2020

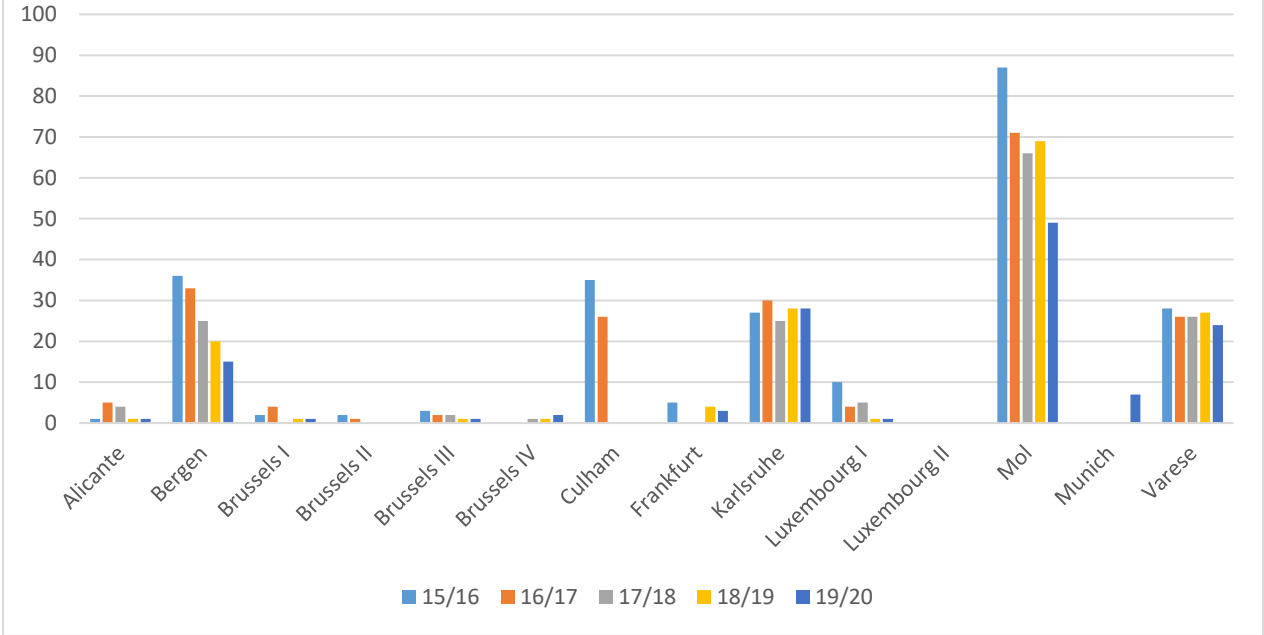


Tableau 8 Evolution des réductions du minerval (euros) entre les années scolaires 2015-2016 et 2019-2020

Tableau 8 Evolution des réductions du minerval (euros) entre les années scolaires 2015-2016 et 2019-2020							
Ecoles	15/16	16/17	17/18	18/19	19/20	Evolution sur 5 ans en %	Evolution de 2018-2019 à 2019-2020, en %
Alicante	2.570	12.877	8.779	2.678	2.911	13,25%	8,68%
Bergen	109.627	96.721	90.947	73.623	56.326	-48,62%	-23,49%
Brussels I	4.628	9.499	-	2.330	5.457	17,92%	134,24%
Brussels II	16.136	3.600	-	-	-	-100,00%	Sans objet
Brussels III	8.963	4.196	8.290	2.759	-	-100,00%	-100,00%
Brussels IV	-	-	5.245	5.350	10.915	100,00%	104,00%
Culham	81.850	66.588	-	-	-	-100,00%	Sans objet
Frankfurt	9.188	-	-	10.694	12.098	31,67%	13,13%
Karlsruhe	84.577	87.987	74.606	97.415	96.484	14,08%	-0,96%
Luxembourg I	22.809	13.296	17.073	4.366	4.453	-80,48%	2,00%

Luxembourg II	-	-	-	-	-	Sans objet	Sans objet
Mol	258.548	234.140	216.364	227.601	167.629	-35,17%	-26,35%
Munich	-	-	-	-	27.476	100,00%	100,00%
Varese	82.890	80.019	76.965	97.088	96.997	17,02%	-0,09%
Total	681.786	608.923	498.269	523.904	480.745	-29,49%	-8,24%
Chiffres 19/20 fournis le 22/03/2021 par l'Unité Informatique.							

Tableau 8 Evolution des réductions du minerval (euros) entre les années scolaires 2015-2016 et 2019-2020

