



CONSEIL D'ADMINISTRATION

du mardi 25 avril 2017

PROCÈS-VERBAL 04-2017

Administrateurs présents : M. MONTAL, M. TABONE, M. LEDOUX, M. RIBAS.

Autres présents : Lara MAZELIER – Directrice Générale, Véronique PAUTRAT - Directrice des Ressources Humaines, Betty BENEULT - Directrice Comptable et Financière, Mylène CARMIGNANI – Secrétaire direction générale, - Noëlle SEGU - directrice foyer les Sources, Fabienne ALLEAUME - directrice MECS la Verdière, Christian KOEHRLEN - directeur MECS le Moulin du Vaisseau, Olivier TIVOLI - directeur service de Prévention, Jacques REVERDY - directeur AGBF, MJPM et SIE.

Excusé(s) : Me SÉRIGNAN-CASTEL avec pouvoir, Mme TOULOUSE-TEYSSANDIER avec pouvoir, M. METAIS pouvoir à M. MONTAL, Me VOYANT pouvoir à M. MONTAL

Absent(s) : M. BOST

Invité(s) : --/--

Le Président, Monsieur MONTAL, ouvre la séance à 17h30.

Ordre du jour

1. Approbation du procès-verbal du Conseil d'Administration des 16 novembre et 12 décembre 2016 ;
2. Présentation et approbation des rapports d'activité 2016 ;
3. Examen et approbation des comptes administratifs 2016 ;
4. Proposition d'affectation des résultats 2016 ;
5. Questions diverses

SIEGE SOCIAL

Président : Aimé Montal • Directrice Générale : Lara Mazelier

Tél. : 04 90 80 63 80 - Fax : 04 90 80 63 84 - Courriel : siege@advsea84.asso.fr
Siège Social - 12bis, bd Saint-Ruf - 84000 AVIGNON - www.advsea84.fr

I. VALIDATION DU PV DES 16 NOVEMBRE ET 12 DÉCEMBRE 2016

Après lecture du procès-verbal du 16 novembre 2016 et celui du 12 décembre 2016, aucune observation n'ayant été formulée par les administrateurs, **les procès-verbaux sont approuvés à l'unanimité.**

II. PRÉSENTATION ET APPROBATION DES RAPPORTS D'ACTIVITÉ 2016

Lara Mazelier rappelle le travail effectué lors de la Commission de préparation du CA d'avril, qui s'est tenue ce jour en présence de M. TABONE, M. LEDOUX, M. RIBAS, la direction générale et les directeurs des structures lors de laquelle ont été étudiés les rapports d'activité 2016 et les comptes administratifs 2016.

- ☞ **Après délibération, le Conseil d'Administration approuve à l'unanimité :**
- **Les RAPPORTS D'ACTIVITÉ 2016 de tous les établissements et services,**

III. EXAMEN ET APPROBATION DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2015

A. ÉLÉMENTS DE CONTEXTE :

- **Le Conseil départemental de Vaucluse n'a pas précisé à l'Association le cadre général de la campagne de tarification 2016 des établissements et services, néanmoins, l'Association s'est appuyée sur le respect des principes déjà énoncés, à savoir :**
 - Garantie de la qualité du service rendu aux usagers des établissements et services.
 - Prise en compte des contraintes budgétaires départementales.
 - Demande aux gestionnaires la garantie d'une qualité de gestion, la transparence financière et la mise en œuvre d'une démarche de qualité et d'évaluation.
- **La DTPJJ a transmis ses directives par voie de circulaire du 08 avril 2016 relative à la campagne budgétaire 2016 des établissements et services concourant à la mission de protection judiciaire de la jeunesse**
- **De son côté, l'Association a inscrit sa campagne budgétaire dans le cadre suivant :**
 - Maintien de la qualité de la prise en charge des mineurs et des mesures confiées.
 - Évolution du groupe 2, en conformité avec les obligations découlant du droit du travail et de la convention collective.
 - Maîtrise des dépenses de fonctionnement liées au groupe 1 et 3 au plus juste des besoins des établissements et services.
 - Mise en œuvre du diagnostic ADAP, en lien avec les obligations issues de la loi du 11 février 2005 pour ce qui concerne l'accessibilité aux personnes à mobilité réduite (PMR) des locaux recevant du public (ERP).
 - Déploiement d'une démarche d'élaboration d'un plan associatif de lutte contre les risques psycho-sociaux.

B. L'ACTIVITÉ RÉALISÉE

En 2016, l'ensemble des services a réalisé son activité, certains étant en situation de suractivité. Ce niveau d'activité est en partie à l'origine des excédents constatés aux différents budgets des établissements et services de l'Association.

C. LES RÉSULTATS D'EXPLOITATION

- **Les budgets de fonctionnement alloués** s'élèvent en totalité à **14 769 113,23 euros**, soit une baisse de -2,15 % par rapport à l'exercice 2015 (15 093 212,42 euros).

- **Les charges d'exploitation** réalisées s'élèvent à **15 007 239,30 euros**, soit un écart de **238 126,07 euros** par rapport aux budgets alloués représentant un dépassement de 1,61 %.

Ces dépassements de budgets se répartissent comme suit :

- ↳ 30 705,66 € pour le groupe 1, soit un écart de 1,99 %
- ↳ 151 558,15 € pour le groupe 2, soit un écart de 1,28 %
- ↳ 55 862,26 € pour le groupe 3, soit un écart de 4,13 %.

- **Les produits d'exploitation** alloués s'élèvent à 14 740 521,49 euros,

- **Les produits d'exploitation** réalisés s'élèvent à 15 405 036,67 euros, soit un excédent de **664 515,18 euros**.

- **Le résultat comptable (dépenses réalisées / produits réalisés)** est excédentaire pour un montant de 397 797,37 euros.

- **Le résultat budgétaire**, constitué du résultat comptable auquel s'ajoute la prise en compte, d'une part des reprises sur résultats antérieurs (+45 462,26 €), s'élève à **447 259,63 euros**.

- **Le résultat administratif**, constitué du résultat budgétaire de 447 259,63 euros, auquel on réintègre la variation de congés payés d'un montant de -62 544,21 euros, s'élève donc à **509 803,84 euros** et s'explique par :

↳ Le résultat administratif déficitaire de deux structures pour un montant total de :

- La Verdière : -108 067,98 €
- MJPM : -3 453,11 €

↳ Les résultats administratifs excédentaires de 9 établissements ou services pour un montant total de :

- Le Placement Familial : +233 755,21 €, correspondant, à des recettes excédentaires liées à l'excédent d'activité réalisée.
- Le SAPSAD : +45 888,88 €, correspondant à des économies de gestion ainsi qu'à la sous-utilisation des postes d'assistants familiaux relais,
- Le foyer les Sources : +77 882,70 €, correspondant à des économies de gestion, à une légère suractivité,
- Le Moulin du Vaisseau. +2 052,12 €, correspondant à des économies de gestion,
- Le SAEGPS-AGBF : +11 609,96 €, correspondant à des économies de gestion,
- L'AEMO : +145 257,69 €, correspondant à des économies de gestion, à des remplacements engendrant des coûts inférieurs, et à des absences non remplacées,
- Le service de Prévention : +85 076,16 €,
- Le SIE : +2 937,12 €, correspondant à des économies de gestion,
- Le siège administratif : +16 865,09 €, correspondant à des reprises de provisions.

- **Les charges de personnels** (Groupe II) représentent 80,14 % des coûts de fonctionnement, celles relatives à l'exploitation courante (Groupe I) 10,47 % et celles relatives à la structure (Groupe III) 9,39 %.

D. LES INVESTISSEMENTS

ont été réalisés à hauteur de :

- 301 935,23 euros pour une prévision de 459 589 euros, dont 19 583,04 euros concernant des investissements budgétés en 2015.
- Certains investissements autorisés en 2016 n'ont pu être réalisés sur l'exercice et feront l'objet d'un différé de réalisation (projet de réhabilitation du site de la Verdière).

Ils ont été intégralement autofinancés.

IV. PROPOSITION D'AFFECTATION DES RÉSULTATS 2015

L'affectation des résultats est proposée de la façon suivante :

- 394 558,06 € en excédent affecté à l'investissement en raison de la prévision de réalisation du programme de travaux de réhabilitation et d'aménagement sur le site de la Verdière pour plusieurs services.
- 45 257,69 € en réserve de compensation des déficits afin d'anticiper une gestion pluri annuelle du groupe II.
- 26 865,09 € en excédent affecté au financement des mesures d'exploitation concernant le paiement de CET et des projets particuliers identifiés.
- 154 644,09 € en atténuation de charges N+2.

Deux résultats déficitaires à reporter s'élèvent à -111 521,09 €.

Soit un total de 509 803,84 €.

Après délibération, les administrateurs approuvent à l'unanimité :

-  **L'ensemble des comptes administratifs, les investissements et l'affectation des résultats proposés.**

V. QUESTIONS DIVERSES

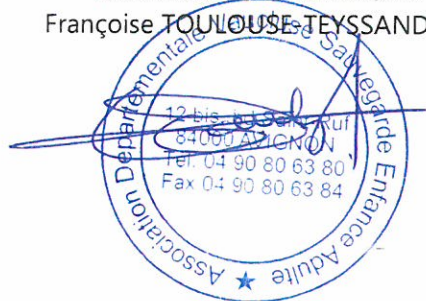
Le Président souhaite traiter de l'organisation des services, principalement de l'AEMO. Est débattu la suite de l'arrêt maladie de Véronique DARNAL, directrice de l'AEMO.

➡ **Après délibération, le Conseil d'Administration demande que le poste de directeur du pôle socio judiciaire fasse l'objet d'un appel à candidature.**

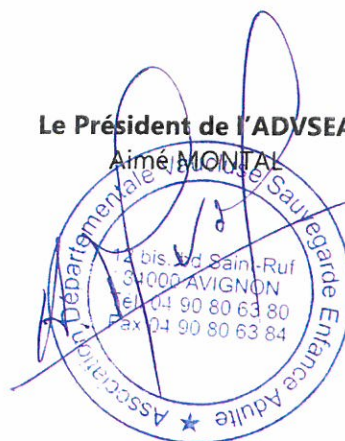
Le Président lève la séance à 19h45.

Fait à Avignon, le 25 avril 2017

La Secrétaire de l'ADVSEA
Françoise TOULOUSE-TEYSSANDIER



Le Président de l'ADVSEA
Aimé MONTAL



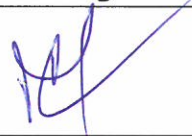

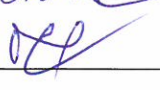
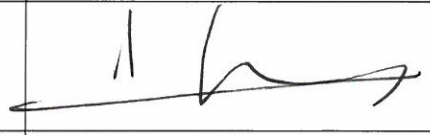




ÉMARGEMENT
CONSEIL D'ADMINISTRATION

Mardi 25 avril 2017

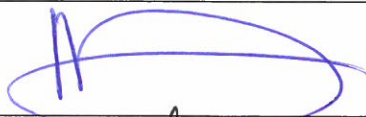
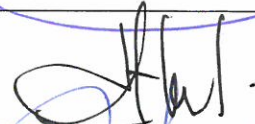

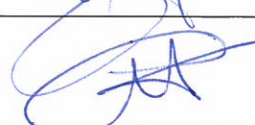
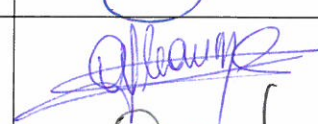
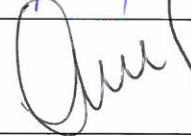



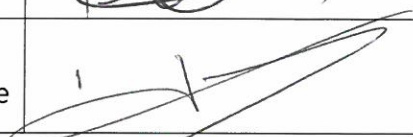
17h15 – Siège ADVSEA

Membres Conseil d'Administration

		Signatures
M. MONTAL	Président	
Me SERIGNAN-CASTEL	Vice-présidente	Excusée Pourvoir à Bernard Tabone
Mme TOULOUSE-TEYSSANDIER	Secrétaire	Excusée Pourvoir à Bernard Tabone
M. TABONE	Trésorier	
Me VOYANT	Administrateur	Excusé Pourvoir à Amin MONTAL 
M. LEDOUX	Administrateur	
M. MÉTAIS	Administrateur	Excusé Pourvoir à Amin MONTAL 
M. RIBAS	Administrateur	
M. BOST	Administrateur	

Siège Direction générale – Directeurs de structures

Signatures

Lara MAZELIER	Directrice générale	
Véronique PAUTRAT	Directrice des Ressources Humaines	
Betty BENEULT	Directrice Comptable et Financière	
Mylène CARMIGNANI	Secrétaire Direction	
Fabienne ALLEAUME	Directrice La Verdière	
Alain CHARLES	Directeur Placement Familial Spécialisé	
Véronique DARNAL	Directrice AEMO	Excusée
Christian KOEHRLEN	Directeur Le Moulin du Vaisseau	
Jacques REVERDY	Directeur SAEGPS / SIE / SSJ	
Noëlle SEGU	Directrice Les Sources	
Olivier TIVOLI	Directeur Prévention Spécialisée Territorialisée	

ETS ET SERVICES	ALLOUE	REALISE	ECARTS		
			DEFICITAIRE	EXCEDENTAIRE	%
AEMO	264 902,00	272 679,00		7 777	2,94%
MOULIN DU VAISSEAU	5 684,00	5 484,00	-200		-3,52%
LA VERDIÈRE INTERNAT	9 310,00	9 726,00		416	4,47%
SÉQUENTIEL EXTERNAT	1 034,00	732,00	-302		-29,21%
SIE	125,00	125,00		0	0,00%
PLACEMENT FAMILIAL	22 995,00	24 976,00		1 981	8,61%
SAPSAD	6 425,00	6 392,00	-33		-0,51%
LES SOURCES	6 200,00	6 323,00		123	1,98%

TABLEAU DE SYNTHÈSE

4

A - ENVELOPPE CONSEIL DEPARTEMENTAL

ETABLISSEMENTS & SERVICES	CHARGES D'EXPLOITATION				PRODUITS D'EXPLOITATION				différence sur reprise	RESULTAT budgétaire CONSOLIDE	
	ALLOUE	REALISE	ECARTS		ALLOUE	REALISE	ECARTS			MONTANT	%
			MONTANT	%			MONTANT	%			
1 - SERVICE A.E.M.O.	2 511 753,91	2 471 792,53	39 961,38	1,59	2 517 944,94	2 624 451,36	106 506,42	4,23		146 467,80	5,83
2 - MOULIN DU VAISSEAU	1 096 098,01	1 086 001,67	10 096,34	0,92	1 066 476,39	1 058 521,43	-7 954,96	-0,75	-0,01	2 141,37	0,20
3 - FOYER LA VERDIERE	2 073 039,61	2 209 843,62	-136 804,01	-6,60	2 224 891,62	2 253 366,65	28 475,03	1,28		-108 328,98	-5,23
4 - PREVENTION SPEC.	2 268 254,37	2 238 475,53	29 778,84	1,31	2 280 811,88	2 320 714,25	39 902,37	1,75	-4,00	69 677,21	3,07
5 - SERVICE PLACEMENT	3 217 797,57	3 309 456,67	-91 659,10	-2,85	3 123 690,09	3 433 550,29	309 860,20	9,92		218 201,10	6,78
6 - SAPSAD	404 669,94	353 985,67	50 684,27	12,52	380 794,03	387 320,85	6 526,82	1,71		57 211,09	14,14
6 - FOYER LES SOURCES	1 123 129,08	1 084 197,21	38 931,87	3,47	1 100 647,56	1 127 651,69	27 004,13	2,45		65 936,00	5,87
TOTAUX 1 à 6	12 694 742,49	12 753 752,90	-59 010,41	0,00	12 695 256,51	13 205 576,52	510 320,01	4,02	-4,01	451 305,59	3,56

B - ENVELOPPE D.D.C.S

7 - SAEGPS (AGBF)	533 850,68	551 963,06	-18112,38	-3,39	533 850,68	539 980,20	6 129,52	1,15	13 796,17	1 813,31	0,34
7 - SAEGPS (MJPM)	593 464,79	628 911,60	-35446,81	-5,97	593 464,79	604 192,11	10 727,32	1,81	7 078,36	-17 641,13	-2,97

C - ENVELOPPE JUSTICE

8 - SIE	279 534,00	283 262,37	-3728,37	-1,33	279 534,00	280 488,14	954,14	0,34		-2 774,23	-0,99
---------	------------	------------	----------	-------	------------	------------	--------	------	--	-----------	-------

D - SIEGE

9 - SIEGE ADMINISTRATIF	667 521,27	789 349,37	-121828,10	-18,25	638 415,51	774 799,70	136 384,19	21,36		14 556,09	2,18
-------------------------	------------	------------	------------	--------	------------	------------	------------	-------	--	-----------	------

TOTAUX 1 à 9	14 769 113,23	15 007 239,30	-238 126,07	-1,61	14 740 521,49	15 405 036,67	664 515,18	4,51	20 870,52	447 259,63	3,03
---------------------	----------------------	----------------------	--------------------	--------------	----------------------	----------------------	-------------------	-------------	------------------	-------------------	-------------

ÉTABLISSEMENTS & SERVICES
SIEGE ADMINISTRATIF
SERVICE AEMO
MECS LE MOULIN DU VAISSEAU
MECS LA VERDIÈRE
SCE PRÉVENTION SPEC. TERRIT.
SCE PLACEMENT FAMILIAL
SAPSAD
FOYER LES SOURCES
S/TOTAL CONSEIL DÉPARTEMENTAL
SCE D'INVESTIGATION ÉDUCATIVE
SAEGPS - MJPM
SAEGPS - AGBF
TOTAL ASSOCIATION

INVESTISSEMENTS 2016			
AUTORISES DANS LE BUDGET 2016	REALISE BUDGET DE L'ANNEE	Différé 2015	TOTAL realisé
13 010,00	4 726,78	19 583,04	24 309,82
119 906,00	29 017,08		29 017,08
82 783,00	76 095,31		76 095,31
133 480,00	108 491,81		108 491,81
37 030,00	16 450,00		16 450,00
30 260,00	6 387,45		6 387,45
1 300,00	1 156,52		1 156,52
25 000,00	23 419,59		23 419,59
442 769,00	265 744,54	19 583,04	285 327,58
12 100,00	11 591,87		11 591,87
4 160,00	4 457,89		4 457,89
560,00	557,89		557,89
459 589,00	282 352,19	19 583,04	301 935,23

explications de la
colonne différé 2015 :

- différé de réalisation des sanitaires accordés au titre du budget 2015 à hauteur de 20,000 €

PROPOSITION D'AFFECTATION DE RÉSULTATS

6

ÉTABLISSEMENTS & SERVICES	RÉSULTAT BUDGÉTAIRE	VARIATION PROVISION CONGES PAYES	RÉSULTAT ADMINISTRATIF À AFFECTER
SIEGE ADMINISTRATIF	14 556,09	2 309,00	16 865,09
SERVICE AEMO	146 467,80	-1 210,11	145 257,69
MECS LE MOULIN DU VAISSEAU	2 141,37	-89,25	2 052,12
MECS LA VERDIÈRE	-108 328,98	261,00	-108 067,98
SCE PREVENTION SPEC. TERRIT.	69 677,21	15 398,95	85 076,16
SCE PLACEMENT FAMILIAL	218 201,10	15 554,11	233 755,21
SAPSAD	57 211,09	-11 322,21	45 888,88
FOYER LES SOURCES	65 936,00	11 946,70	77 882,70
S/TOTAL CONSEIL DÉPARTEMENTAL	465 861,68	32 848,19	498 709,87
SCE D'INVESTIGATION EDUCATIVE	-2 774,23	5 711,35	2 937,12
SAEGPS AGBF	1 813,31	9 796,65	11 609,96
SAEGPS MJPM	-17 641,13	14 188,02	-3 453,11
TOTAL GENERAL	447 259,63	62 544,21	509 803,84

EXCÉDENT AFFECTÉ A L'INVESTISSEMENT (PERMANENT) 106820	RÉSERVE TRÉSORERIE 106850	RESERVE DE COMPENSATION DES DEFICITS 106860	RÉSERVE DE COMPENSATION DES CHARGES D'AMORTISSEMENT (REPRISE ULTÉRIEURE) 106870	EXCÉDENT AFFECTÉ AU FINANCEMENT DES MESURES D'EXPLOITATION	EXCEDENT OU DEFICIT A REPORTER	TOTAL
				16 865,09		16 865,09
100 000,00		45 257,69				145 257,69
2 052,12						2 052,12
					-108 067,98	-108 067,98
85 076,16						85 076,16
100 000,00					133 755,21	233 755,21
25 000,00					20 888,88	45 888,88
67 882,70				10 000,00		77 882,70
380 010,98	0,00	45 257,69	0,00	26 865,09	46 576,11	498 709,87
2 937,12						2 937,12
11 609,96						11 609,96
					-3 453,11	-3 453,11
394 558,06	0,00	45 257,69	0,00	26 865,09	43 123,00	509 803,84

Le résultat comptable intègre une charge relative à la variation de provision pour congés payés, provision obligatoire depuis le 1er janvier 2007 suite à l'avis du Conseil National de la Comptabilité. Cependant, la prise en compte de cette charge par les autorités de tarification n'est pas obligatoire (art. 314-26 du CASF);

SIÈGE ADMINISTRATIF

7

Libellés	Réel (a)	Budget exécutoire (b)	Dépenses réalisées (c)	Ecart (c-b)		Evolution (c-a)	
	2015	2016	2016	montant	en %	montant	en %
CHARGES							
GROUPE I : Dépenses afférentes à l'exploitation courante	118 277,07	128 222,51	127 329,66	-892,85	-0,70	9 052,59	7,65
GROUPE II : Dépenses afférentes au Personnel	465 235,96	434 504,32	558 243,94	123 739,62	28,48	93 007,98	19,99
GROUPE III : Dépenses afférentes à la structure	119 782,17	104 794,44	103 775,77	-1 018,67	-0,97	-16 006,40	-13,36
TOTAL DES CHARGES I + II + III	703 295,20	667 521,27	789 349,37	121 828,10	18,25	86 054,17	12,24
PRODUITS							
GROUPE I : Produits de la tarification et assimilés	589 681,53	582 336,05	582 336,05	0,00		0,00	
GROUPE II : Autres produits de gestion courante	69 219,30	56 079,46	58 583,64	2 504,18	4,47	-10 635,66	-15,37
GROUPE III : Produits financiers et produits non encaissables	32 175,93		133 880,01	133 880,01		101 704,08	
TOTAL DES PRODUITS I + II + III	691 076,76	638 415,51	774 799,70	136 384,19	21,36	83 722,94	12,11
RESULTAT COMPTABLE	-12 218,44	-29 105,76	-14 549,67	14 556,09			
REPRISES <i>sur résultat</i> <i>sur réserve de compensation de charges d'amortissement</i> <i>sur réserve de compensation des déficits</i> <i>provision non acceptée</i>	16 105,45	29 105,76	29 105,76				
RESULTAT BUDGETAIRE	3 887,01	0,00	14 556,09				
VARIATION DE CONGES PAYES	-3 262,00		2 309,00				
RESULTAT A AFFECTER	625,01		16 865,09				

Libellés	Réel (a)	Budget exécutoire (b)	Dépenses réalisées (c)	Ecart (c-b)		Evolution (c-a)	
	2015	2016	2016	montant	en %	montant	en %
CHARGES							
GROUPE I : Dépenses afférentes à l'exploitation courante	174 157,16	168 228,39	169 959,51	1 731,12	1,03	-4 197,65	-2,41
GROUPE II : Dépenses afférentes au Personnel	2 062 756,16	2 100 418,19	2 049 355,84	-51 062,35	-2,43	-13 400,32	-0,65
GROUPE III : Dépenses afférentes à la structure	263 682,66	243 107,33	252 477,18	9 369,85	3,85	-11 205,48	-4,25
TOTAL DES CHARGES I + II + III	2 500 595,98	2 511 753,91	2 471 792,53	-39 961,38	-1,59	-28 803,45	-1,15
PRODUITS							
GROUPE I : Produits de la tarification et assimilés	2 551 800,96	2 517 944,94	2 594 041,22	76 096,28	3,02	42 240,26	1,66
GROUPE II : Autres produits de gestion courante	19 751,77	0,00	12 110,38	12 110,38		-7 641,39	-38,69
GROUPE III : Produits financiers et produits non encaissables	8 309,69	0,00	18 299,76	18 299,76		9 990,07	120,22
TOTAL DES PRODUITS I + II + III	2 579 862,42	2 517 944,94	2 624 451,36	106 506,42	4,23	44 588,94	1,73
RESULTAT COMPTABLE	79 266,44	6 191,03	152 658,83	146 467,80			
REPRISES <i>sur résultat (déficit)</i> <i>sur réserve de compensation de charges d'amortissement</i> <i>sur réserve de compensation des déficits</i> <i>provision et reprise sur provision non acceptées</i>		-6 191,03	-6 191,03				
RESULTAT BUDGETAIRE	79 266,44	0,00	146 467,80				
VARIATION DE CONGES PAYES	539,98		-1 210,11				
RESULTAT A AFFECTER	79 806,42		145 257,69				

Libellés	Réal (a) 2015	Budget exécutoire (b) 2016	Dépenses réalisées (c) 2016	Ecart (c-b)		Evolution (c-a)	
				montant	en %	montant	en %
CHARGES							
GROUPE I : <i>Dépenses afférentes à l'exploitation courante</i>	91 544,77	92 490,00	89 724,48	-2 765,52	-2,99	-1 820,29	-1,99
GROUPE II : <i>Dépenses afférentes au Personnel</i>	868 175,82	929 714,93	911 518,79	-18 196,14	-1,96	43 342,97	4,99
GROUPE III : <i>Dépenses afférentes à la structure</i>	75 524,33	73 893,08	84 758,40	10 865,32	14,70	9 234,07	12,23
TOTAL DES CHARGES I + II + III	1 035 244,92	1 096 098,01	1 086 001,67	-10 096,34	-0,92	50 756,75	4,90
PRODUITS							
GROUPE I : <i>Produits de la tarification et assimilés</i>	1 078 833,20	1 061 008,83	1 023 698,28	-37 310,55	-3,52	-55 134,92	-5,11
GROUPE II : <i>Autres produits de gestion courante</i>	7 989,72	5 467,56	7 986,98	2 519,42	46,08	-2,74	-0,03
GROUPE III : <i>Produits financiers et produits non encaissables</i>	200,00	0,00	26 836,17	26 836,17		26 636,17	13 318,09
TOTAL DES PRODUITS I + II + III	1 087 022,92	1 066 476,39	1 058 521,43	-7 954,96	-0,75	-28 501,49	-2,62
RESULTAT COMPTABLE	51 778,00	-29 621,62	-27 480,24	2 141,38			
REPRISES							
<i>sur résultat</i>	-12 907,03	22 239,62	22 239,62	-0,01			
<i>sur réserve de compensation de charges d'amortissement</i>	7 381,99	7 382,00	7 381,99				
<i>sur réserve de compensation des déficits</i>							
<i>provision non acceptée</i>							
RESULTAT BUDGETAIRE	46 252,96	0,00	2 141,37	2 141,37			
VARIATION DE CONGES PAYES	-5 255,00		-89,25				
RESULTAT A AFFECTER	40 997,96	0,00	2 052,12				

Libellés	Réel (a)	Budget exécutoire (b)	Dépenses réalisées (c)	Ecart (c-b)		Evolution (c-a)	
	2015	2016	2016	montant	en %	montant	en %
CHARGES							
GROUPE I : Dépenses afférentes à l'exploitation courante	257 011,72	247 117,69	248 896,28	1 778,59	0,72	-8 115,44	-3,16
GROUPE II : Dépenses afférentes au Personnel	1 842 220,09	1 645 295,00	1 745 903,36	100 608,36	6,11	-96 316,73	-5,23
GROUPE III : Dépenses afférentes à la structure	178 168,96	180 626,92	215 043,98	34 417,06	19,05	36 875,02	20,70
TOTAL DES CHARGES I + II + III	2 277 400,77	2 073 039,61	2 209 843,62	136 804,01	6,60	-67 557,15	-2,97
PRODUITS							
GROUPE I : Produits de la tarification et assimilés	2 360 586,06	2 186 182,36	2 184 242,07	-1 940,29	-0,09	-176 343,99	-7,47
GROUPE II : Autres produits de gestion courante	67 903,75	38 709,26	62 260,19	23 550,93	60,84	-5 643,56	-8,31
GROUPE III : Produits financiers et produits non encaissables	17 114,54		6 864,39	6 864,39		-10 250,15	
TOTAL DES PRODUITS I + II + III	2 445 604,35	2 224 891,62	2 253 366,65	28 475,03	1,28	-192 237,70	-7,86
RESULTAT COMPTABLE	168 203,58	151 852,01	43 523,03	-108 328,98			
REPRISES <i>sur résultat</i> <i>sur réserve de compensation de charges d'amortissement</i> <i>sur réserve de compensation des déficits</i> <i>provision non acceptée</i>	-120 943,76	-151 852,01	-151 852,01				
RESULTAT BUDGETAIRE	47 259,82	0,00	-108 328,98				
VARIATION DE CONGES PAYES	-2 561,00		261,00				
RESULTAT A AFFECTER	44 698,82	0,00	-108 067,98				

Libellés	Réel (a)	Budget exécutoire (b)	Dépenses réalisées (c)	Ecart (c-b)		Evolution (c-a)	
	2015	2016	2016	montant	en %	montant	en %
CHARGES							
GROUPE I : <i>Dépenses afférentes à l'exploitation courante</i>	140 903,82	140 755,00	129 225,91	-11 529,09	-8,19	-11 677,91	-8,29
GROUPE II : <i>Dépenses afférentes au Personnel</i>	2 082 638,37	1 921 323,09	1 894 814,78	-26 508,31	-1,38	-187 823,59	-9,02
GROUPE III : <i>Dépenses afférentes à la structure</i>	224 370,98	206 176,28	214 434,84	8 258,56	4,01	-9 936,14	-4,43
TOTAL DES CHARGES I + II + III	2 447 913,17	2 268 254,37	2 238 475,53	-29 778,84	-1,31	-209 437,64	-8,56
PRODUITS							
GROUPE I : <i>Produits de la tarification et assimilés</i>	2 418 159,22	2 265 601,88	2 265 601,92	0,04		-152 557,30	-6,31
GROUPE II : <i>Autres produits de gestion courante</i>	43 027,65	15 210,00	49 788,27	34 578,27	227,34	6 760,62	15,71
GROUPE III : <i>Produits financiers et produits non encaissables</i>	36 386,82		5 324,06	5 324,06		-31 062,76	-85,37
TOTAL DES PRODUITS I + II + III	2 497 573,69	2 280 811,88	2 320 714,25	39 902,37	1,75	-176 859,44	-7,08
RESULTAT COMPTABLE	49 660,52	12 557,51	82 238,72	69 681,21			
REPRISES <i>sur résultat</i> <i>sur réserve de compensation de charges d'amortissement</i> <i>sur réserve de compensation des déficits</i> <i>provision non acceptée</i>	-36 272,19	-12 557,51	-12 561,51	-4,00			
RESULTAT BUDGETAIRE	13 388,33	0,00	69 677,21	69 677,21			
VARIATION DE CONGES PAYES	-9 135,20		15 398,95				
RESULTAT A AFFECTER	4 253,13	0,00	85 076,16				

Libellés	Réal (a) 2015	Budget exécutoire (b) 2016	Dépenses réalisées (c) 2016	Ecart (c-b)		Evolution (c-a)	
				montant	en %	montant	en %
CHARGES							
GRUPE I : <i>Dépenses afférentes à l'exploitation courante</i>	19 390,86	21 089,00	17 912,32	-3 176,68	-15,06	-1 478,54	-7,62
GRUPE II : <i>Dépenses afférentes au Personnel</i>	220 821,45	225 882,00	235 620,67	9 738,67	4,31	14 799,22	6,70
GRUPE III : <i>Dépenses afférentes à la structure</i>	46 669,79	32 563,00	29 729,38	-2 833,62	-8,70	-16 940,41	-36,30
TOTAL DES CHARGES I + II + III	286 882,10	279 534,00	283 262,37	3 728,37	1,33	-3 619,73	-1,26
PRODUITS							
GRUPE I : <i>Produits de la tarification et assimilés</i>	309 986,25	279 534,00	279 534,00	0,00		0,00	
GRUPE II : <i>Autres produits de gestion courante</i>	0,09	0,00	4,14	4,14		4,05	
GRUPE III : <i>Produits financiers et produits non encaissables</i>	0,00	0,00	950,00	950,00		950,00	
TOTAL DES PRODUITS I + II + III	309 986,34	279 534,00	280 488,14	954,14	0,34	-29 498,20	-9,52
RESULTAT COMPTABLE	23 104,24	0,00	-2 774,23	-2 774,23			
REPRISES <i>sur résultat</i> <i>sur réserve de compensation de charges d'amortissement</i> <i>sur réserve de compensation des déficits</i> <i>provision non acceptée</i>	-32 760,34			0,00			
RESULTAT BUDGETAIRE	-9 656,10	0,00	-2 774,23	-2 774,23			
VARIATION DE CONGES PAYES	1 263,75		5 711,35				
RESULTAT A AFFECTER	-8 392,35	0,00	2 937,12				

Libellés	Réel (a) 2015	Budget exécutoire (b) 2016	Dépenses réalisées (c) 2016	Ecart (c-b)		Evolution (c-a)	
				montant	en %	montant	en %
CHARGES							
GRUPE I : <i>Dépenses afférentes à l'exploitation courante</i>	20 340,58	20 000,00	20 358,62	358,62	1,79	18,04	0,09
GRUPE II : <i>Dépenses afférentes au Personnel</i>	429 636,81	449 064,97	466 192,91	17 127,94	3,81	36 556,10	8,51
GRUPE III : <i>Dépenses afférentes à la structure</i>	75 313,17	64 785,71	65 411,53	625,82	0,97	-9 901,64	-13,15
TOTAL DES CHARGES I + II + III	525 290,56	533 850,68	551 963,06	18 112,38	3,39	26 672,50	5,08
PRODUITS							
GRUPE I : <i>Produits de la tarification et assimilés</i>	536 374,35	529 356,68	529 356,68	0,00		0,00	
GRUPE II : <i>Autres produits de gestion courante</i>	10 548,07	4 494,00	9 531,11	5 037,11		-1 016,96	-9,64
GRUPE III : <i>Produits financiers et produits non encaissables</i>	5 428,98		1 092,41	1 092,41		-4 336,57	
TOTAL DES PRODUITS I + II + III	552 351,40	533 850,68	539 980,20	6 129,52	1,15	-12 371,20	-2,24
RESULTAT COMPTABLE	27 060,84	0,00	-11 982,86	-11 982,86			
REPRISES sur résultat sur réserve de compensation de charges d'amortissement sur réserve de compensation des déficits provision non acceptée	600,00		13 796,17				
RESULTAT BUDGETAIRE	27 660,84	0,00	1 813,31				
VARIATION DE CONGES PAYES	-5 657,09		9 796,65				
RESULTAT A AFFECTER	22 003,75	0,00	11 609,96				

Libellés	Réel (a)	Budget exécutoire (b)	Dépenses réalisées (c)	Ecart (c-b)		Evolution (c-a)	
	2015	2016	2016	montant	en %	montant	en %
CHARGES							
GROUPE I : Dépenses afférentes à l'exploitation courante	37 804,91	34 000,00	35 734,54	1 734,54	5,10	-2 070,37	-5,48
GROUPE II : Dépenses afférentes au Personnel	483 406,41	491 964,79	518 069,89	26 105,10	5,31	34 663,48	7,17
GROUPE III : Dépenses afférentes à la structure	120 183,67	67 500,00	75 107,17	7 607,17	11,27	-45 076,50	-37,51
TOTAL DES CHARGES I + II + III	641 394,99	593 464,79	628 911,60	35 446,81	5,97	-12 483,39	-1,95
PRODUITS							
GROUPE I : Produits de la tarification et assimilés	586 372,69	555 157,79	555 157,79	0,00		0,00	
GROUPE II : Autres produits de gestion courante	51 106,20	38 307,00	42 939,80	4 632,80	12,09	-8 166,40	-15,98
GROUPE III : Produits financiers et produits non encaissables	3 438,97		6 094,52	6 094,52		2 655,55	77,22
TOTAL DES PRODUITS I + II + III	640 917,86	593 464,79	604 192,11	10 727,32	1,81	-36 725,75	-5,73
RESULTAT COMPTABLE	-477,13	0,00	-24 719,49	-24 719,49			
REPRISES <i>sur résultat</i> <i>sur réserve de compensation de charges d'amortissement</i> <i>sur réserve de compensation des déficits</i> <i>provision non acceptée</i>	13 650,00		7 078,36				
RESULTAT BUDGETAIRE	13 172,87	0,00	-17 641,13				
VARIATION DE CONGES PAYES	830,47		14 188,02				
RESULTAT A AFFECTER	14 003,34	0,00	-3 453,11				

PLACEMENT FAMILIAL SPÉCIALISÉ

15

Libellés	Réel (a)	Budget exécutoire (b)	Dépenses réalisées (c)	Ecart (c-b)		Evolution (c-a)	
	2015	2016	2016	montant	en %	montant	en %
CHARGES							
GROUPE I : <i>Dépenses afférentes à l'exploitation courante</i>	571 357,44	533 695,63	586 923,53	53 227,90	9,97	15 566,09	2,72
GROUPE II : <i>Dépenses afférentes au Personnel</i>	2 433 491,57	2 511 325,92	2 552 036,09	40 710,17	1,62	118 544,52	4,87
GROUPE III : <i>Dépenses afférentes à la structure</i>	184 312,18	172 776,02	170 497,05	-2 278,97	-1,32	-13 815,13	-7,50
TOTAL DES CHARGES I + II + III	3 189 161,19	3 217 797,57	3 309 456,67	91 659,10	2,85	120 295,48	3,77
PRODUITS							
GROUPE I : <i>Produits de la tarification et assimilés</i>	3 248 697,31	3 123 690,09	3 391 794,38	268 104,29	8,58	143 097,07	4,40
GROUPE II : <i>Autres produits de gestion courante</i>	6 833,01		9 737,73	9 737,73		2 904,72	42,51
GROUPE III : <i>Produits financiers et produits non encaissables</i>	23 064,51		32 018,18	32 018,18		8 953,67	
TOTAL DES PRODUITS I + II + III	3 278 594,83	3 123 690,09	3 433 550,29	309 860,20	9,92	154 955,46	4,73
RESULTAT COMPTABLE	89 433,64	-94 107,48	124 093,62	218 201,10			
REPRISES <i>sur résultat</i> <i>sur réserve de compensation de charges d'amortissement</i> <i>sur réserve de compensation des déficits</i> <i>provision non acceptée</i>	57 385,11	94 107,48	94 107,48				
RESULTAT BUDGETAIRE	146 818,75	0,00	218 201,10				
VARIATION DE CONGES PAYES	-17 823,92		15 554,11				
RESULTAT A AFFECTER	128 994,83	0,00	233 755,21				

Libellés	Réel (a)	Budget exécutoire (b)	Dépenses réalisées (c)	Ecart (c-b)		Evolution (c-a)	
	2015	2016	2016	montant	en %	montant	en %
CHARGES							
GRUPE I : <i>Dépenses afférentes à l'exploitation courante</i>	28 765,41	38 204,00	33 714,08	-4 489,92	-11,75	4 948,67	17,20
GRUPE II : <i>Dépenses afférentes au Personnel</i>	297 721,42	300 676,56	260 867,27	-39 809,29	-13,24	-36 854,15	-12,38
GRUPE III : <i>Dépenses afférentes à la structure</i>	63 072,84	65 789,38	59 404,32	-6 385,06	-9,71	-3 668,52	-5,82
TOTAL DES CHARGES I + II + III	389 559,67	404 669,94	353 985,67	-50 684,27	-12,52	-35 574,00	-9,13
PRODUITS							
GRUPE I : <i>Produits de la tarification et assimilés</i>	430 956,17	380 794,03	377 626,02	-3 168,01	-0,83	-53 330,15	-12,37
GRUPE II : <i>Autres produits de gestion courante</i>							
GRUPE III : <i>Produits financiers et produits non encaissables</i>	3 070,00		9 694,83	9 694,83		6 624,83	215,79
TOTAL DES PRODUITS I + II + III	434 026,17	380 794,03	387 320,85	6 526,82	1,71	-46 705,32	-10,76
RESULTAT COMPTABLE	44 466,50	-23 875,91	33 335,18	57 211,09			
REPRISES				0,00			
<i>sur résultat</i>	16 330,56	16 998,09	16 998,09				
<i>sur réserve de compensation de charges d'amortissement</i>	6 877,82	6 877,82	6 877,82				
<i>sur réserve de compensation des déficits</i>							
<i>reprise financement mesure exploitation</i>							
RESULTAT BUDGETAIRE	67 674,88	0,00	57 211,09	57 211,09			
VARIATION DE CONGES PAYES	-15 875,54		-11 322,21				
RESULTAT A AFFECTER	51 799,34	0,00	45 888,88				

LES SOURCES

17

Libellés	Réal (a) 2015	Budget exécutoire (b) 2016	Dépenses réalisées (c) 2016	Ecart (c-b)		Evolution (c-a)	
				montant	en %	montant	en %
CHARGES							
GROUPE I : <i>Dépenses afférentes à l'exploitation courante</i>	108 511,91	116 399,00	111 127,95	-5 271,05	-4,53	2 616,04	2,41
GROUPE II : <i>Dépenses afférentes au Personnel</i>	918 415,82	864 794,55	833 898,93	-30 895,62	-3,57	-84 516,89	-9,20
GROUPE III : <i>Dépenses afférentes à la structure</i>	146 690,14	141 935,53	139 170,33	-2 765,20	-1,95	-7 519,81	-5,13
TOTAL DES CHARGES I + II + III	1 173 617,87	1 123 129,08	1 084 197,21	-38 931,87	-3,47	-89 420,66	-7,62
PRODUITS							
GROUPE I : <i>Produits de la tarification et assimilés</i>	1 153 315,90	1 084 680,40	1 106 208,85	21 528,45	1,98	-47 107,05	-4,08
GROUPE II : <i>Autres produits de gestion courante</i>	26 137,72	15 967,16	21 023,08	5 055,92	31,66	-5 114,64	-19,57
GROUPE III : <i>Produits financiers et produits non encaissables</i>	5 104,03	0,00	419,76	419,76		-4 684,27	
TOTAL DES PRODUITS I + II + III	1 184 557,65	1 100 647,56	1 127 651,69	27 004,13	2,45	-56 905,96	-4,80
RESULTAT COMPTABLE	10 939,78	-22 481,52	43 454,48	65 936,00			
REPRISES							
sur résultat	42 373,58	43 373,58	18 012,52				
sur réserve de compensation de charges d'amortissement	4 469,00	4 469,00	4 469,00				
sur réserve de compensation des déficits							
reprise sur excédent affectée en mesure d'exploit non reproductible	16 900,00						
RESULTAT BUDGETAIRE	74 682,36	25 361,06	65 936,00				
VARIATION DE CONGES PAYES	-2 883,85		11 946,70				
RESULTAT A AFFECTER	71 798,51	25 361,06	77 882,70				