

Séance publique du jeudi 24 juillet 2014

Convoqué le vendredi 18 juillet 2014, le Conseil Municipal de la Ville de Montpellier s'est réuni en mairie, Salle du Conseil Municipal, le jeudi 24 juillet 2014 à 16h00, sous la présidence de Monsieur le Maire, Philippe Saurel

Présents :

Fabien ABERT, Lorraine ACQUIER, Luc ALBERNHE, Rémi ASSIE, Guy BARRAL, Valérie BARTHAS-ORSAL, Maud BODKIN, Sabria BOUALLAGA, Djamel BOUMAAZ, Anne BRISSAUD, Nancy CANAUD, Gérard CASTRE, Mylène CHARDES, Robert COTTE, Christophe COUR, Perla DANAN, Titina DASYLVA, Michaël DELAFOSSE, Cédric De SAINT-JOUAN, Henri DE VERBIZIER, Jean-Marc DI RUGGIERO, Jacques DOMERGUE, Michèle DRAY-FITOUSSI, Christian DUMONT, Abdi EL KANDOUSSI, Julie FRECHE, Vincent HALUSKA, Clare HART, France JAMET, Stéphanie JANNIN, Anne-Louise KNAPNOUGEL, Sonia KERANGUEVEN, Pascal KRZYZANSKI, Gérard LANNELONGUE, Alex LARUE, Max LEVITA, Chantal LEVY-RAMEAU, Nicole LIZA, Henri MAILLET, Jérémie MALEK, Chantal MARION, Isabelle MARSALA, Hervé MARTIN, Dominique MARTIN-PRIVAT, Patricia MIRALLES, Jean-Pierre MOURE, Caroline NAVARRE, Fabrice PALAU, Véronique PEREZ, Khanhaly PHOUTHASANG, Patrick RIVAS, Brigitte ROUSSEL-GALIANA, Samira SALOMON, Marie-Hélène SANTARELLI, Philippe SAUREL, Sauveur TORTORICI, Bernard TRAVIER, Patrick VIGNAL, Annie YAGUE, Rabii YOUSSEF.

Absents ayant voté par procuration en application de l'article L 2121-20 du Code Général des Collectivités Territoriales :

Françoise BONNET, Jean-Luc COUSQUER, Véronique DEMON, Audrey LLEDO, Mustapha MAJDOUL.

Absents :

Djamel BOUMAAZ.

Rapport annuel 2013 du délégataire Mutualité Française de l'Hérault - Crèche Joséphine Baker

Monsieur le Maire rapporte :

Par délibération du 27 Juillet 2009, le conseil municipal a programmé, dans le cadre de l'aménagement de la ZAC Ovalie, la construction de la crèche Joséphine Baker, établissement d'accueil des jeunes enfants, d'une capacité de 60 places d'accueil collectif et de 9 places d'accueil familial.

Parallèlement, la Ville avait également engagé la construction d'un deuxième établissement, la crèche Adelaïde CAMBON, avec une capacité de 52 enfants en accueil collectif et 9 places en accueil familial. L'ouverture simultanée de ces deux établissements avec une capacité totale de 130 places avait pour objectif de répondre au plus vite aux forts besoins de la population dans ce domaine mais posait une réelle difficulté en termes de recrutement. C'est pourquoi, le recours à la délégation de service public pour la gestion de la crèche Joséphine Baker était une solution qui permettait de ne pas différer la création de places nécessaires et d'accompagner la croissance démographique dans le secteur Ovalie, tout en conservant une maîtrise publique de ce service par la collectivité.

À l'issue de la procédure d'appel d'offres, la proposition de **Mutualité Française de l'Hérault** s'est révélée en tous points la plus intéressante pour la Ville. En effet, la convention proposée par la Mutualité Française de l'Hérault permet de garantir une véritable qualité d'accueil, comme souhaitée sur les établissements municipaux. Par délibération du Conseil Municipal du 26 mars 2012, la Ville de Montpellier a donc confié à la Mutualité Française de l'Hérault l'exploitation de cet établissement pour une durée de 3 ans sous la forme d'une convention de Délégation de Service Public qui a pris effet au **1^{er} septembre 2012**.

Conformément à l'article L1411-3 du Code général des collectivités territoriales qui précise que « *le délégataire produit chaque année avant le 1er juin à l'autorité délégante un rapport comportant notamment les comptes retraçant la totalité des opérations afférentes à l'exécution de la délégation de service public et une analyse de la qualité de service. Ce rapport est assorti d'une annexe permettant à l'autorité délégante*

d'apprécier les conditions d'exécution du service public. », la Mutualité Française de l'Hérault a transmis son rapport 2013 à la Ville de Montpellier.

1) Présentation, conditions d'exécution et analyse de la qualité du service délégué

➔ *Présentation et conditions d'exécution*

Les principales caractéristiques de cette délégation de service public sont les suivantes :

- Projet pédagogique de qualité basé sur les valeurs mutualistes. La crèche fonctionne avec 3 sections : bébés, moyens et grands. La crèche municipale Joséphine Baker n'est pas une parenthèse dans la journée de l'enfant mais le prolongement de la vie familiale. Elle doit permettre à l'enfant de se découvrir, de découvrir les autres, de s'éveiller en compagnie des autres enfants et des professionnels qualifiés et attentifs.
- Accueil des enfants sur une amplitude horaire journalière de 11h (7h30 à 18h30) ; l'établissement est ouvert du lundi au vendredi avec 5 semaines de fermeture annuelle. Pendant ces périodes de fermeture la continuité d'accueil des enfants est assurée grâce à une concertation étroite avec la ville ;
- Accueil des enfants porteurs de handicap assuré sur la base d'une charte d'accueil. La mixité sociale est garantie par l'accueil d'un minimum de 55% d'enfants à temps partiels pour une durée inférieure à 4 jours par semaine ;
- Qualité d'accueil assurée par 24 professionnels : 1 puéricultrice, 5 éducatrices de jeunes enfants, 6 auxiliaires de puériculture, 6 CAP Petite Enfance, 1 cuisinier, 1 agent d'entretien, 1 lingère et 3 assistantes maternelles (en cours de recrutement). Le taux de personnel qualifié est bien supérieur à celui exigé par le décret du 07 Juin 2010.
- Offre d'équipement conséquente et adaptée. Les repas sont préparés au sein de l'établissement par un cuisinier mis à disposition (prestataire extérieur).
- Participation municipale fixée à 3,68 € pour chaque heure d'accueil d'enfants facturée, sur une estimation de 455 482 heures sur la durée totale du contrat (engagement formel de la Mutualité Française de ne pas solliciter l'aide de la Ville en cas de déficit d'exploitation).
- Mise à disposition de locaux neufs et adaptés appartenant à la Ville, moyennant un loyer annuel de 114 600 €.

➔ *Eléments d'analyse de la qualité du service*

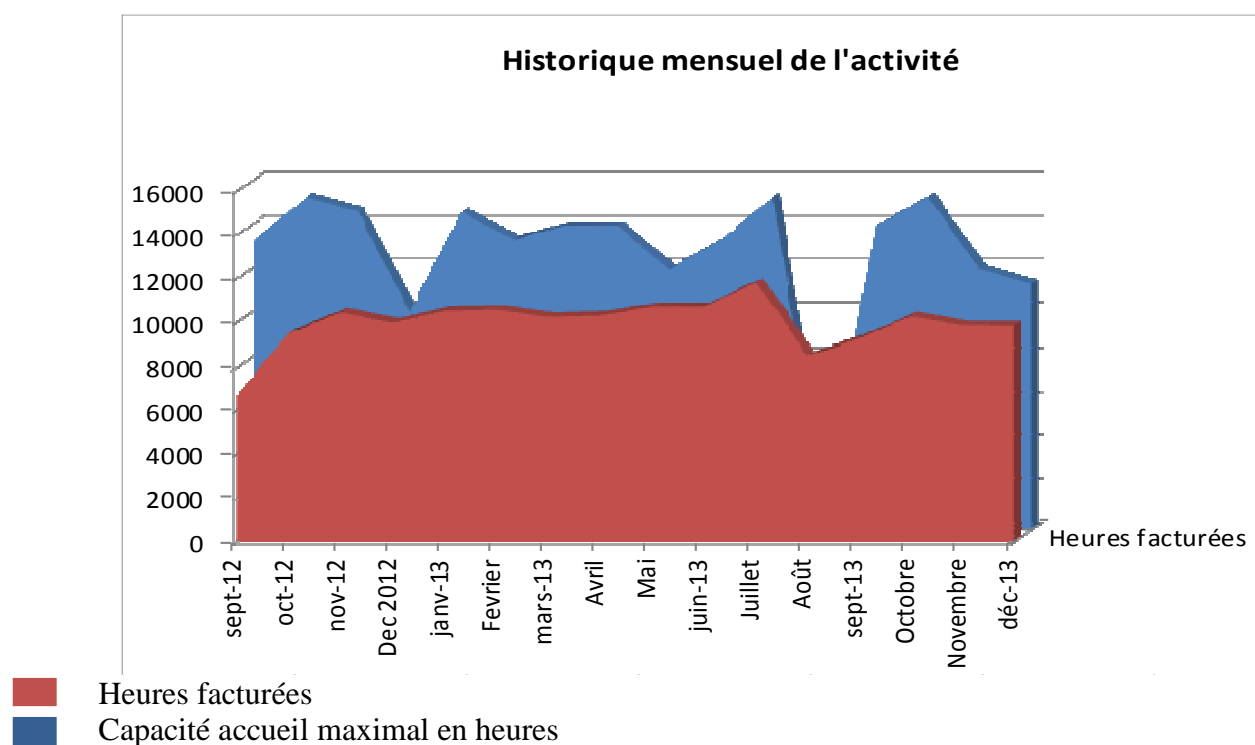
Remarque : il est à noter que l'accueil familial n'a pas pu ouvrir en 2013 et que les données suivantes concernent uniquement l'accueil collectif.

▪ Taux d'occupation

	4 MOIS 2012 Cumul / Moyenne	ANNUEL 2013 Cumul / Moyenne	
Nombre de journées d'ouverture	80	226	
Nombre d'heures d'ouverture	880	2 486	
Capacité accueil maximale (h)	52 800	149 160	
Heures facturées	36 578	122 113	
Taux heures facturées	69,28%	81,87%	
Heures réalisées	29 065	103 419	
Taux heures réalisées	55,05%	69,33%	
Ecart heures facturées et heures réalisées (en %)	20,54%	15,31%	(1)

(1) Les contrats avec les familles sont conclus déduction faite des semaines de vacance prévisionnelles. Les mois sans fermeture (janvier) peuvent donc induire des heures réalisées supérieures aux heures facturées et ceux avec des fermetures importantes (août) des heures facturées nettement supérieures aux réalisées

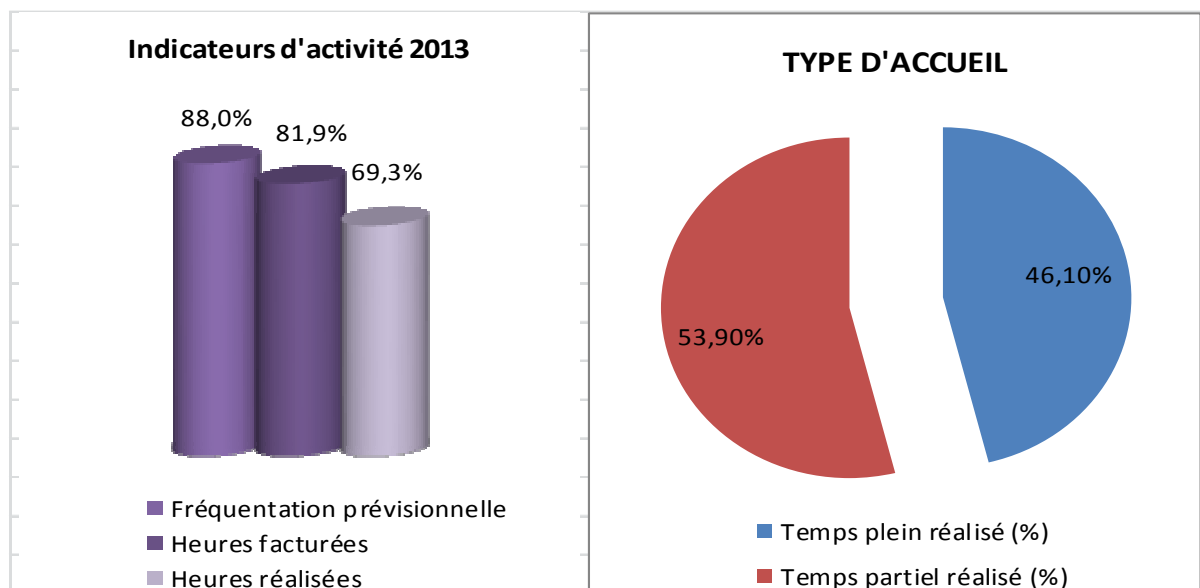
De façon globale, l'année 2013 conclut 16 mois d'activité d'une crèche nouvelle, dans un nouveau quartier de la Ville de Montpellier, de nouveaux locaux et une nouvelle équipe. Son activité, bien qu'elle réalise un taux d'occupation en dessous des prévisions (81.87% au lieu de 88%), a considérablement augmenté par rapport à l'année précédente et comporte des pistes d'amélioration. L'écart entre les heures facturées et les heures réalisées (15.31%) s'explique par le non-respect des parents aux horaires de contrat, surtout au début de l'activité, et des difficultés rencontrées pour réaliser un taux d'occupation correct durant les congés des enfants et les absences pour maladie. C'est pourquoi, le délégataire poursuit le développement de l'accueil occasionnel.



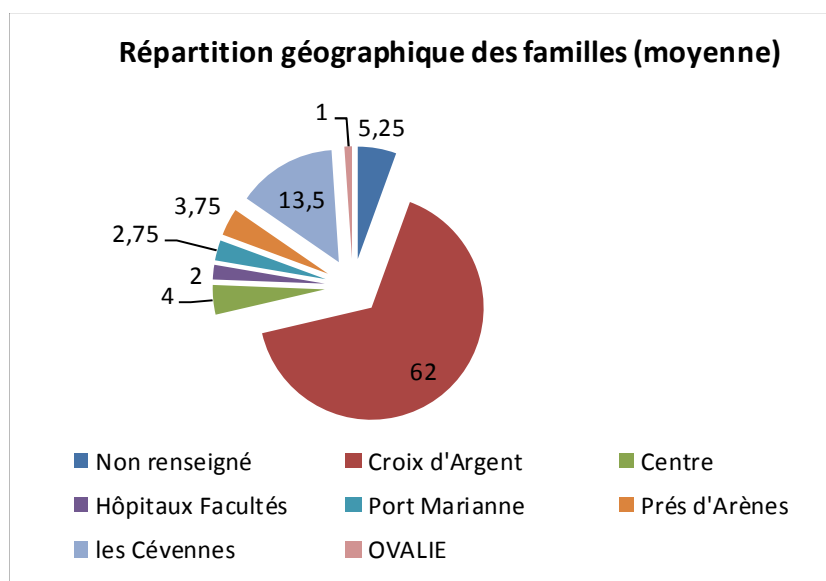
▪ Typologie accueil

ANNUEL 2013 Cumul / Moyenne	
ACCUEIL REGULIER	
Nb d'heures accueil régulier facturé	119 600
ACCUEIL OCCASIONNEL	
Nbre d'heures accueil occasionnel facturé	2 513
Nbre d'heure accueil urgence facturé	0,00
ACCUEIL TEMPS PARTIEL et TEMPS PLEIN (en nombre d'enfant)	
Nbre d'enfant présent plus de 4 jours par semaine (plein)	284
Nbre d'enfant présent moins de 4 jours par semaine (partiel)	332
Taux d'accueil Temps plein réalisé	46,10%
Taux d'accueil Temps partiel réalisé	53,90%
Taux d'accueil Temps partiel réglementaire	55,00%
Ecart (en %) entre temps partiel réglementaire et réalisé	-1,10%

Le délégataire connaît des difficultés pour atteindre le taux règlementaire d'accueil à temps partiel de 55%. En effet, il semblerait que ce type d'accueil ne corresponde pas aux besoins des familles dont les demandes sont principalement d'au moins 4 jours par semaine.



▪ **Nombre et caractéristiques des inscriptions**



Nombre d'enfant par tranche d'âge	
0-1 ans	21
1 an - 2ans	46
2ans - 3 ans	47
plus 3 ans	30

Le nombre total d'enfant inscrit au cours de l'année 2013 est de 144. Fin décembre 2013, 138 demandes de place en crèche sont sur liste d'attente.

2) Compte de résultat de la DSP

DEPENSES	2012	2013	N/N-1
606 Energie et fluides (électricité, eau, gaz, carburant)	5 060 €	10 180 €	101,2%
606 Denrées alimentaires	- €	635 €	na
606 Fournitures entretien et petit équipement	6 708 €	16 625 €	147,8%
606 Fournitures diverses	4 548 €	9 407 €	106,8%
Total Achats	16 316 €	36 848 €	125,8%
611 Sous traitance (restauration)	24 065 €	66 959 €	178,2%
613 Locations (loyer + charges locatives)	38 200 €	114 600 €	200,0%
613 Location de matériel	- €	155 €	na
615 Entretien et réparations	7 221 €	14 879 €	106,0%
616 Primes d'assurance	1 922 €	4 235 €	120,3%
Total Services extérieurs	71 409 €	200 827 €	181,2%
621 Personnel extérieur facturé à la structure	- €	5 740 €	na
622 Rémunération d'intermédiaires et honoraires (Comptable, commissaire aux comptes ...)	1 465 €	2 257 €	54,0%
623 Publicité, publications, relations publiques	530 €	560 €	5,7%
624 Transports liés à l'activité 161,81 7452	162 €	1 655 €	922,5%
626 Frais postaux et de télécommunication	1 134 €	3 148 €	177,5%
628 Divers (bancaire et de recrutement)	2 987 €	1 344 €	-55,0%
Total Autres services extérieurs	6 278 €	14 704 €	134,2%
Impôts et taxes liés aux rémunérations	9 891 €	46 624 €	371,4%
Autres impôts et taxes	- €	5 233 €	na
641 Rémunération du personnel (hors personnel cantine)	140 002 €	438 941 €	213,5%
645 Charges sociales	50 660 €	147 309 €	190,8%
648 Autres charges du personnel	388 €	- €	-100,0%
Total Charges de personnel	191 050 €	586 250 €	206,9%
654 Pertes sur créances irrécouvrables	- €	65 €	na
658 Charges diverses de gestion courante (Sacem, arrondis ...)	20 198 €	64 062 €	217,2%
Total Autres charges de gestion courante	20 198 €	64 128 €	217,5%
Charges financières	232 €	3 631 €	1461,9%
68 Dotation aux amortissements	13 786 €	48 430 €	251,3%
68 Dotation aux provisions	- €	2 478 €	na
Total Dotations aux amort. et prov.	13 786 €	50 908 €	269,3%
TOTAL DEPENSES	329 161 €	1 009 152 €	206,6%
RECETTES	2012	2013	N/N-1
70623 Prestation de service CAF	119 939 €	361 890 €	201,7%
70641 Participations familiales tous régimes pour les 0-4 ans et pour les 4-6 ans bénéficiaires de l'Aeéh	52 321 €	170 405 €	225,7%
70642 Autres (comités d'entreprise, cotisations annuelles, frais d'adhésion...)	6 374 €	- €	-100,0%
Total Prestations de service	178 634 €	532 295 €	198,0%
Total Subventions de fonctionnement communales	106 961 €	480 506 €	349,2%
Commune de Montpellier	106 961 €	480 506 €	349,2%
7451 Subvention et prestation de service autres organismes nationaux (MSA, Maritime)	- €	11 812 €	na
Autres subventions Mutualité Française Hérault	21 836 €	- €	-100,0%
Total Subventions	128 797 €	492 318 €	282,2%
758 Autres produits de gestion courante	742 €	413 €	-44,3%
Total Produits de gestion courante	742 €	413 €	-44,3%
791 Aides forfaitaires reçues dans le cadre de la formation ou des dispositifs à l'emploi CNASEA, GDFPE...	1 312 €	57 €	-95,6%
Total Transfert de charges	1 312 €	57 €	-95,6%
TOTAL RECETTES	309 485 €	1 025 084 €	231,2%
12000 Excédent de l'exercice (+)	- €	15 932 €	
Déficit de l'exercice (-)	-19 676 €		

L'exercice 2012 ayant démarré au 1^{er} septembre, l'exercice 2013 constitue le 1^{er} exercice complet d'exécution. Les comparaisons annuelles pourront se faire à partir du rapport 2014.

I - Les recettes 2013 s'élèvent à 1 025 k€

- Les subventions représentent 48% des recettes soit un montant de 492 k€ (dont 481 k€ de la commune de Montpellier)
- Les autres recettes sont principalement constituées des participations famille et CAF

II - Les dépenses 2013 s'élèvent à 1 009 k€

- Les charges de personnel s'élèvent à 633 k€ (y compris impôts et taxes liés aux rémunérations) et représentent le poste principal de dépense à hauteur de 62,71%
- Le poste « services extérieurs » représentent 201 k€ en 2013 soit 19,9% des charges totales. Il est notamment composé du loyer à hauteur de 57% et de la sous-traitance liée à la restauration pour un montant de 67 k€ soit 33,3% des dépenses du poste
- Les autres charges de gestion courante s'élèvent à 64 k€ soit 6,4% des charges totales. Elles comprennent notamment les frais de siège
- Les postes « achats » (électricité, fournitures,...) et « autres services extérieurs » (publicité, frais postaux,...) représentent 52 k€ en 2013 soit 5,1% des charges totales
- Les dotations aux amortissements s'élèvent en 2013 à 48 k€ pour un montant d'investissement de 146,6 k€ sur 2012 et 2013

L'exercice 2013 fait apparaître un excédent de 15 931,93 €. Ce résultat s'explique notamment par les vacances de poste qu'il y a eu sur l'exercice (certains postes n'ont pas été pourvus toute l'année).

Conclusions 2013 et perspectives 2014 :

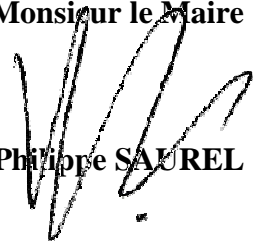
- ➔ Malgré des difficultés de recrutements de personnel, les équipes, les parents et les enfants sont devenus acteurs à la vie de la crèche : les équipes proposent un projet éducatif autour du respect du rythme et de la personnalité de chaque enfant, les parents s'investissent et prennent leur place à la crèche et les enfants font de nouvelles acquisitions à leur rythme et prennent confiance en eux.
- ➔ Les équipes de la crèche sont motivées et proposent des idées pour l'éveil et l'épanouissement de l'enfant. Leurs souhaits sont multiples :
 - Un plan de formation individuel
 - La création de fêtes à thèmes
 - Les sorties
 - Les projets de section
 - Les échanges avec l'école maternelle
 - Les échanges avec l'extérieur
 - La création d'une fiche individuelle par enfant pour une meilleure efficacité et du suivi de l'accueil.
- ➔ Afin d'augmenter le taux d'occupation, le délégataire doit développer l'accueil occasionnel en 2014.

- ➔ Les difficultés importantes rencontrées lors du recrutement des assistantes maternelles, n'ont pas permis de démarrer l'activité accueil familial en 2013 (accueil de jeunes enfants au domicile d'assistantes maternelles salariées de la crèche avec déplacements ponctuels et occasionnels à la crèche pour réaliser des activités). Un plan d'actions a été mis en œuvre par le délégataire dans l'objectif de pouvoir reprendre cette activité au plus tôt.

En conséquence, il est proposé au Conseil municipal de prendre acte de ce rapport annuel 2013.

Le Conseil prend acte.

Pour extrait conforme, Monsieur le Maire



Philippe SAUREL

Publiée le : vendredi 25/07/2014