

**39 - Gestion et organisation de structures et projets d'animation
en direction de l'enfance et de la jeunesse -
Délégation de Service Public à l'Association «Les Francas du Doubs» -
Solde intermédiaire et participation complémentaire 2013**

Rapporteur : M. FOUSSERET, Maire

1 - Bilan définitif DSP 2012

Le bilan d'activités et financier de l'année 2012 a été présenté lors de la Commission Paritaire du 3 juillet 2013 et de la séance du Conseil Municipal du 18 septembre 2013 dans le cadre des rapports des Délégations de Service Public.

Il a fait apparaître un excédent de 2 237,14 € (excédents cumulés 2011 et 2012).

Cette somme a été consacrée, en accord avec les Francas du Doubs, à l'organisation de l'animation «Les Arts du Cirque» pendant les vacances d'automne.

2 - Solde intermédiaire DSP 2013

Conformément à la Délégation de Service Public Ville de Besançon attribuée à l'Association Les Francas du Doubs pour la gestion et l'animation d'accueils de loisirs et d'activités enfance et jeunesse dans les quartiers de la Ville, il convient d'examiner les modalités de versement du solde de participation prévisionnelle de la Ville au titre de l'année 2013.

Ce solde est estimé en fonction de l'activité (nombre de journées/enfants réalisé au 31 août 2013 et prévisionnel réajusté au 31 décembre 2013) et du budget atteint, il est réajusté en conséquence.

Les données sont les suivantes :

Nombre de Journées enfants		%
Prévision 2013	34 034	*
Prévision réajustée au 31/12	31 581	92,79 %

* sans les actions et animations transversales évaluées à 5 041 journées/enfants.

Le nombre réajusté de journées enfants est donc inférieur aux prévisions (92,79 %) soit - 2 453 J/E. Cette baisse de fréquentation s'explique par une perte importante au mois d'août (- 1 566 J/E) et également pendant les vacances d'hiver (- 550 J/E) et de printemps (- 639 J/E). Pour rappel en 2012, le nombre de journées enfants réalisées par les Francas du Doubs était de 33 558.

Budget		%
Prévision 2013	1 164 932	**
Prévision réajustée au 31/12	1 156 572	99,28 %

Le budget réajusté est en adéquation avec le prévisionnel présenté par les Francas pour 2013 (99,28 %) soit - 8 360 €.

Calcul du solde prévisionnel 2013 :

Participation Ville Fonctionnement des accueils de loisirs	Prévision 2013	Proposé 2013	Observation
Part Ville/CEJ (45 % Total CEJ)	208 595	208 595	
Participation Ville	181 825	169 097	- 12 728 (- 7 %)
Total	390 420	377 692	

Le nombre prévisionnel de journées/enfants extrapolé à fin décembre 2013 est de 31 581 J/E soit 92,79 % de l'objectif initial (34 034 J/E). Il est donc proposé conformément à la DSP d'ajuster le montant du solde prévisionnel en fonction du pourcentage de fréquentation, selon le mode de calcul ci-dessous :

- réalisation de 93 % du volume d'activité soit un différentiel de 7 %. La Ville retient 7 % sur sa participation au fonctionnement des accueils de loisirs (hors CEJ) soit 181 825 € * 7 % = **12 728 €**.

Le solde initialement prévu à 92 738 € est donc ramené à 92 738 € - 12 728 € = **80 010 €**.

Il est proposé de verser à l'Association Les Francas du Doubs un solde intermédiaire de **80 010 €** pour l'activité «Accueil de Loisirs» 2013. Le solde définitif sera validé en 2014 à l'arrêté des comptes.

3 - Participation complémentaire 2013

Au cours de l'année, une animation supplémentaire a été organisée, en accord avec la Ville, et il est proposé d'apporter un financement complémentaire pour cette dernière.

Animations	
La Citadelle prend ses quartiers	3 450
Total	3 450

Récapitulatif des versements en 2013

Participation (Accueils + animations)	Acompte Janvier + participation Actions été	Acompte Avril	Acompte + CEJ + participation action été Mai/Juin	Acompte Octobre	Actions Novembre	Solde + participation supplémentaire Décembre	Soldes définitifs 2013 en 2014
Ville							
452 670	92 738	92 738	92 738	92 738		80 010	en attente selon bilan définitif
CEJ 254 950 € Part CAF/ PSEJ			203 960				selon bilans 50 990
Animations relations internat.	8 500						
Animations complémentaires	14 000		2 500			3 450	

Soit une somme totale de **747 090 €** pour 2013 :

Fonctionnement Accueil de Loisirs	377 692
Part CAF - CEJ supplémentaire (PSEJ)	254 950
Animations transversales	73 270
Sous-total	705 912
Participation complémentaire été - 14.05	16 500
Participation complémentaire Relations Internat.	8 500
Participation complémentaire Animation «La Citadelle prend ses quartiers» - 02.12	3 450
Total	734 362

Propositions

Il est proposé au Conseil Municipal :

- d'approuver le calcul des prévisions d'activités et budgétaires à fin 2013,
- de prendre connaissance du solde intermédiaire de 80 010 € à l'Association Les Francas du Doubs pour l'année 2013,
- d'autoriser le versement de participations complémentaires pour l'année 2013, soit la somme de 3 450 €,

En cas d'accord sur ces propositions, la somme totale, soit 83 460 € sera prélevée sur la ligne 65.422/6574 CS 47041.

- d'autoriser M. le Maire à signer l'avenant n° 5 correspondant aux participations complémentaires à ces décisions.

«M. LE MAIRE : Il n'y a pas de remarques ? C'est adopté».

Après en avoir délibéré et sur avis favorable unanime de la Commission n° 2, le Conseil Municipal, à l'unanimité des suffrages exprimés, décide d'adopter les propositions du Rapporteur.

M. GHEZALI, Mme MICHEL, Mme FELLMANN et M. OMOURI n'ont pas pris part au vote.

Récépissé préfectoral du 6 décembre 2013.