Conseil d'administration

EREA Jacques Brel

Mardi 6 mai 2025

Membres présents :

Mme VIEN, cheffe d'établissement, présidente du conseil d'administration

Mme MARTROU, secrétaire générale, adjointe-gestionnaire

Mme CHEMAMA, représentante des personnels d'enseignement

Mme LASSAGNE, représentante des personnels d'enseignement

Mme NICOL, représentante des personnels d'enseignement

M. GODART, représentant des personnels d'enseignement

M. AFOUKATI, représentant des personnels administratifs

Mme LIEBMANN-MONZANI, conseillère Régionale d'Île de France

Mme LEBRUN agent comptable

Mme OLIVA, conseillère municipale de la mairie de Garches

Mme AUBERT, représentante des parents d'élèves

Mme HEMERY, représentante des parents d'élèves

Membres excusés :

Mme PONY-VIGIER, représentante du conseil Régional d'Île de France

M. AIMON, responsable du pôle ressources – INSEI

Mme OEILLARD-LEROY, représentante des personnels d'enseignement

Mme NEUMANE, médecin unité de MPR pédiatrique – C.H.U. Raymond Poincaré

Secrétaire de séance : Mme HEMERY

Le quorum est atteint. La séance est ouverte à 18h05.

1. Approbation du Compte-rendu de C.A. du 2 décembre 2024.

Le compte-rendu est adopté à l'unanimité.

2. Décisions budgétaires modificatives (DBM)

Mme Martrou demande un vote pour une modification du budget due à la régularisation de factures de chauffage et de factures datant de 2023. L'hôpital met du temps à envoyer les factures de chauffage à l'EREA ce qui entraînent des régularisations de factures tardives.

Vote pour à l'unanimité

3. Présentation du compte financier 2024

A. Présentation Compte financier

➤ Mme Martrou présente le compte financier 2024.

En 2024, l'EREA a fonctionné avec une dotation de 163 902 euros. Le budget primitif voté le 8 décembre 2023 a été modifié plusieurs fois.

- Mme Martrou présente ensuite les sections de fonctionnement. Ces sections décrivent les opérations de dépenses et de recettes nécessaires au fonctionnement courant de l'établissement.

Elle est composée de 3 services :

- AP : Activités pédagogiques
- VE : Vie de l'élève
- ALO : Administration et logistique

- **1A- SERVICE AP : ACTIVITES PEDAGOGIQUES :**

En 2024, sur un budget de 125 372, 44 € , 86575, 71 € ont été dépensés.

20 projets pédagogiques ont été financés pour un montant de 57 118,58 €.

Enseignement par cycles (Domaine ENSCYC) :

Les dépenses liées aux projets des classes, 10 730 € étaient prévus au budget, 7 679,49 € ont été dépensés.

Projets partagés (Domaine PROPAR) :

Projets qui concernent tous les cycles confondus.

58 353, 44 euros ont été ouverts dont 30 000 euros pris sur le fonds de roulement pour la création de la salle Snoezelen et l'achat de matériel pour la salle Montessori. Une grande partie des dépenses de ce domaine a été financée grâce au Budget d'Autonomie d'Education Francilienne (8 265, 79 euros sur les 10 000 euros alloués à l'établissement pour 2024). 17 000 euros de la subvention de 18 000 euros octroyée à l'établissement pour le financement du projet Snoezelen initialement affectée au service AP a été créditée sur le service ALO lors du CA du 3 décembre 2024.

Service commun (Domaine SERCOM) :

Trois postes de dépenses sont significatifs :

- cartouches et petit matériel pour imprimantes : 5 950, 08 € dépensés pour 9 500 € au budget
- dépenses « maintenance informatique pédagogique » 8 424 € pour 12 000 € au budget.
- Fournitures/matériel enseignement général : 8 017,58 € dépensés pour 9 000 € ouverts au budget.

Service voyages et sorties scolaires (Domaine VOYSOR) :

Sur les 23 125 euros prévus au budget, 21 933, 45 euros ont été dépensés.

2 voyages scolaires ont eu lieu sur l'année 2024. : un voyage à Trénube avec la classe de CE1 du 3 au 7 juillet 2024 et un voyage en Dordogne avec la classe de CM2 du 7 au 11 octobre 2024. Ces voyages ont été financés par les fonds propres de

l'établissement, par des prélèvements sur le fonds de roulement et une participation forfaitaire des familles de 50 euros.

Coût du voyage à Trénube : 9 223,65 euros

Coût du voyage en Dordogne : 10 398,50 euros

Concernant les sorties scolaires, 2 311, 30 euros ont été dépensés en 2024.

- **1B- SERVICE VE : VIE DE L'ELEVE** :

Ce service retrace l'ensemble des activités liées à l'élève (le fond social, les dépenses d'infirmerie)

Les crédits ont été ouverts à hauteur de 9 000 € au budget initial. Aucune dépense n'a été effectuée pour l'infirmerie.

Plusieurs familles ont été aidées grâce aux fonds sociaux pour un montant de 2 350 €.

Une communication sera faite à la rentrée auprès des familles.

- **1C- SERVICE ALO : ADMINISTRATION ET LOGISTIQUE** :

Ce service regroupe toutes les opérations liées à la viabilisation et à l'entretien, ainsi que les charges de fonctionnement diverses.

Plusieurs subventions et reliquats de dotation expliquent la différence entre le budget prévu et celui réalisé. 179 681 € ont été ouverts au budget initial pour ce service. Il a été ajusté à 295 562, 59 euros.

Les recettes sont issues de dotations et subventions de la Région.

- **Cadre de vie (Domaine CADVIE)** :

20 453 € ont été ouverts au budget, 14 047, 06 € ont été dépensés et 6 405, 64 € ont fait l'objet d'une décision de l'ordonnateur afin « d'alimenter » un autre domaine. Les dépenses concernant l'entretien du bâtiment représentent la partie la plus coûteuse dans ce domaine avec des charges de 9 977, 75 €. Les crédits pour l'achat de matériel pour l'agent de maintenance étaient de 900 €, 1 025,27€ ont été dépensés.

- **Communication (Domaine COMM)** :

Les dépenses concernent les frais de téléphone, réception, abonnement, Internet, affranchissement, communication.

Sur les 11 080 € ouverts au budget initial, 8 049, 23 € ont été dépensés et 3 013 € ont fait l'objet d'une décision de l'ordonnateur pour alimenter le domaine « Fluide ».

- **Fluides/énergie/chauffage (Domaine FLUIDE)** :

49 954 € ont été ouverts au crédit. 49 960, 93 € ont été dépensés.

a) Le chauffage est la charge la plus élevée pour le domaine Fluide. 31 000 € de crédits

ont été ouverts pour 2024. Mais l'augmentation du chauffage et des régularisations concernant l'année 2023 ont déclenché des modifications budgétaires. 17 820 € ont dû être ajoutés par décision de l'ordonnateur en « ponctionnant » dans les domaines Cadres de Vie, Communication et Logistique.

b) Eau : 2 134 € avaient été prévus au budget et 2 144, 87 € ont été dépensés.

- **Logistique (Domaine LOGIST)** :

Ce domaine comprend les dépenses telles que les fournitures administratives, les achats divers, les travaux de réfection de l'EREA.

110 034,42€ ont été portés au budget mais ce domaine comporte une erreur. La subvention pour la salle Snoezelen a été créditée 2 fois.

50 749,18 € ont été dépensés, parmi lesquels 13 263 € de matériel pour la salle Snoezelen, 5 934, 92 € en fournitures diverses et 11 107,80 € pour la création d'un coffret VTP coupe-feu imposée par la Commission de sécurité. Ce niveau de dépenses s'explique par le fait qu'une subvention de 30 000 € pour la réalisation de travaux à l'administration n'a pas été utilisé sur l'année 2024 mais sera dépensée en 2025.

- **Sécurité bâtiment (Domaine SECMAI)** :

110 906 € ont été portés au budget dont 43 967,16 € de reliquats des CEO et CTO et 20 000 € de subvention pour la rénovation des ascenseurs. 48 181,40 € ont été dépensés dont 8 399,40 € pour la rénovation des ascenseurs.

- **Véhicules (Domaine VEHICU)**

5 384 € ont été ouverts au budget, 3 950,02 € ont été dépensés.

- **Opérations spécifiques (Domaine OP-SPE)**

Amortissements et provisions.

En dépense : les amortissements neutralisés correspondant aux achats réalisés à partir de subventions, soit 6 104, 01 €

En recettes : Régularisation patrimoniale avant le passage à Opale et les amortissements soit 245,16 €.

• **SERVICE OPC : OPERATIONS EN CAPITAL** :

Le récapitulatif de la situation des dépenses engagées indique que des crédits pour l'achat d'un lit à eau musical d'un montant de 7 474 € ont été ouverts par subvention pour la salle Snoezelen mais ce chiffre est erroné car la subvention a été par erreur créditée en double, l'achat du lit revient à 3 737 €.

• **Synthèse et conclusion**

Le budget initial a été voté pour 296 241 € en dépenses et 258 641 € en recettes, soit un déséquilibre de 37 600€.

La subvention Snoezelen étant créditée deux fois à la hauteur de 17 000€, la différence entre les crédits ouverts et les dépenses sont donc réduits.

Conclusion : L'établissement bénéficie d'une situation financière très saine.

B. Rapport de l'agent comptable

- Présentation du rapport par l'agent comptable Mme LEBRUN.

Résultat 2024 déficitaire, « Déficit Autorisé » car voté au budget (décisions budgétaires modificatives).

Les fonds de roulement sont de 278 374, 67 €. L'EREA a besoin de fonds de roulement importants car l'EREA n'a aucune rentrée d'argent. Il est uniquement financé par des reliquats de subvention. L'EREA dispose de 584 jours d'autonomie. Les comptes présentent une situation saine.

273 704, 94 € de dépenses. 257 756, 48 € de recettes pour 2024.

- Vote pour l'arrêté des comptes : Vote pour à l'unanimité.
- Vote pour affecter le déficit de 15 320 € au service général. Vote pour à l'unanimité.
- Vote pour l'intégration de la provision de 17 949, 66 € dans les réserves. Vote pour à l'unanimité.

4. Contrats et conventions

Mme Vien présente deux contrats.

- Un contrat pour la maintenance des ascenseurs avec un nouvel ascensoriste, la société SIMEA pour une durée d'un an. Un ascenseur a été hors service pendant plusieurs mois. Et la société qui en avait la maintenance ne maîtrisait pas bien le fonctionnement de ces ascenseurs. Une nouvelle société a donc été recherchée.
Vote : pour à l'unanimité.
- Contrat avec la société SAUR pour une durée d'un an. Coût : 28 609, 20 €
Vote : pour à l'unanimité.

5. Questions diverses

Pas de questions.

Dates à retenir :

- Semaine de l'art du 12 au 16 mai. Vernissage le 16 mai où les parents d'élèves sont conviés.
- Lundi 30 juin à 19h diffusion du film « Jacques Brel à Tahiti ».

- Prochain C.A. : mardi 24 juin 2025 à 18h00.

La séance est levée à 19h20.