



Association locale ADMR de HUELGOAT

Réunion à l'attention des élus
Communes du secteur d'interventions
Vendredi 29 octobre 2010 - Huelgoat

SITUATION DE CRISE FINANCIERE

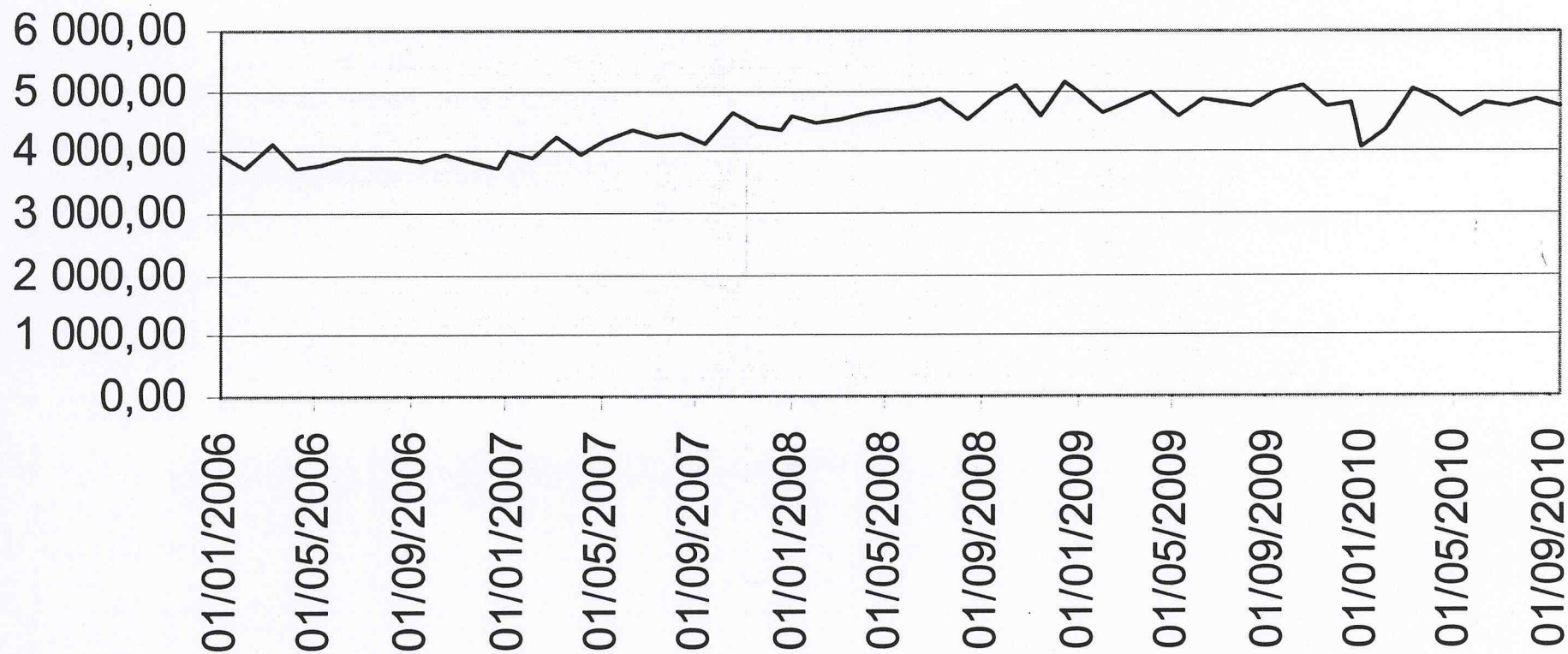
RESULTAT D'EXPLOITATION :

- Depuis le 1er janvier 2009, les ADMR 29 sont inscrits dans un régime d'autorisation (*de l'activité de services à la personne attribué par le Conseil Général*) = 1 tarif est défini tous les ans pour toutes les ADMR du Finistère
- C'est un choix de la Fédération pour le compte des associations locales qui auraient pu opter pour une politique tarifaire avec l'AGREEMENT

- Tarif fixé par le Conseil Général = 20,45 €uros en 2010 (19,97 € en 2009)
- Le Conseil Général demande que la Fédération ADMR 29 garant de l'AUTORISATION répartisse ce tarif en fonction des spécificités des secteurs = péréquation
- Péréquation difficile en 2009 entre les associations :
 - Associations majoritairement déficitaires ;
 - Péréquation définie courant mai 2010 pour l'année 2009

- L'ADMR locale de Huelgoat avait un résultat brut d'exploitation de
 - 180 000 €uros au 31/12/2009.
- Après l'obtention de la péréquation 2009 en mai 2010, le résultat brut revient à
 - 45 000 €uros.

EVOLUTION ACTIVITE ADMR LOCALE DE HUELGOAT



Pourquoi l'ADMR de Huelgoat a touché 135 000 euros de péréquation pour 2009

4 facteurs important :

- association dont le secteur d'intervention présente l'une des plus faible densité de population (*2nd des ADMR 29 après le secteur de Brasparts*)
- Association qui gère le plus de personnes TRES dépendantes (*10 % de GIR 1 par rapport à toutes les ADMR*)
- Taux de qualification important : 46% des salariées en CDI sont Auxiliaires de vie Sociales
- 76 % de prestation publiques : plus d'interventions courtes nécessaires

- Les résultats positifs des années 2005, 2006 et 2007 permettaient de couvrir ce déficit de l'année 2010.
- Depuis mars 2010, des efforts collectifs ont été réalisés pour diminuer la perte d'exploitation = on estime aujourd'hui le résultat brut exploitation entre moins 90 000 €uros et moins 95 000 €uros pour le 31/12/2010 (soit une diminution du déficit X 2 par rapport à 2009)

ETUDE DE RENTABILITE - Charge salariale
ASSOCIATION LOCALE ADMR DE HUELGOAT - 1er semestre 2010

	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	chiffre aff. Cumulé 2010	chiffre aff. Moyen/mois	
Chiffre d'affaire mensuel	81 147,00	87 419,00	106 472,00	100 628,00	95 107,00	100 090,00	570 863,00	95143,83	
Total salaire net aide à domicile + IK	-62 610,07	-65449,17	-69183,83	-71919,58	-68985,95	-62 226,90			
estimation des charges	-33 124	-33 124	-33 124	-33 124	-33 124	-33 124	perte cumulée	perte moyenne/mois	
	-14 587,07	-11 154,17	4 164,17	-4 415,58	-7 002,95	4 739,10	-28 256,50	-4709,42	
							perte prévison. 2010 sur salaires et charges		
							-56 513,00		

**ADMR LOCALE DE HUELGOAT
BUDGET PREVISIONNEL 2010**

PRODUITS	montants	variation 09/10 + commentaires	CHARGES	montants	variation 09/10 + commentaires
services rendus			achat fournitures de bureau	2 003	2%
heures interventions APA	745 811	<i>recette de -5 %</i>			
participation PA pour caisses + SPC	156 474	<i>lié à un prévisionnel</i>	services extérieurs		
participation caisses de retraites	119 396	<i>de -10% activité</i>	location immobilière	1 230	-2%
déplacement pour PA prestataire	8 000		assurance transports	5 337	
heures en attente de règlement de 200	37 000		maintenance photocopieur	525	
sous total	1 066 681		frais de télécommunication	2 550	2%
			frais affranchissement	3 000	<i>obligations légales = +18%</i>
produits gestion courante			internet	177	
participation PA à la gestion Mandataire	3 000		provisions charges extérieur	1 500	-38%
remboursement des Ind. Journalières	82 000		sous total	14 319	
remboursement formation pro.	3 200				
produit Téléassistance	600		services ADMR		
sous total	88 800		déplacements AD	92 000	<i>diminution de 24% en diminuant les déplacements à 5,3 kms/heure</i>
			déplacements bénévoles	1 750	<i>pour réaliser 5000 kms de visites</i>
subvention d'exploitation communes	3 000	<i>idem 2009</i>	repas formation	360	
			frais de formation personnel	4 339	
péréquation Fédération ADMR 29 ou augmentation tarif CG 29 ou subventions exceptionnelles	82 595	<i>perte d'exploitation de 1,65 €/heure</i>	frais déplacement pour PA prestataire	8 000	
			cotisation Fédération 29 ADMR	99 360	<i>cotisation qui passe de 2,13 €/heure à 1,84 €/heure en 2010</i>
			cotisation Union Nationale ADMR	1 472	
			sous total	207 281	
			traitement des salaires		
			salaires (dont congés payés)	767 639	<i>diminution des interventions CDD en raison possibilité activité en baisse</i>
			indemnités journalières	69 356	
			sous total	836 995	
			charges sociales		
			cotisation URSSAF	30 838	
			cotisation retraite	40 225	
			cotisation prévoyance	21 049	
			cotisation ASSEDIC	29 912	
			divers (médecine du travail...)	4 889	
			sous total	126 913	
			impôts et taxes		
			taxe sur salaire	38 230	
			cotisation formation	14 945	
			effort de construction	390	
			sous total	53 565	
TOTAL des PRODUITS	1 241 076		TOTAL des CHARGES	1 241 076	

ADMR LOCALE DE HUELGOAT

BUDGET AJUSTE 2010

PRODUITS	montants	variation 09/10 + commentaires	CHARGES	montants	variation 09/10 + commentaires
services rendus			achat fournitures de bureau	2 003	2%
heures interventions APA	760 727	recette de -3 %	services extérieurs		
participation PA pour caisses + SPC	176 474		location immobilière	1 230	-2%
participation caisses de retraites	139 396		assurance transports	5 337	
déplacement pour PA prestataire	8 000		maintenance photocopieur	525	
heures en attente de règlement de 200	37 000		frais de télécommunication	2 550	2%
sous total	1 121 597			frais affranchissement	3 000
produits gestion courante			internet	177	
participation PA à la gestion Mandataire	3 000		provisions charges extérieur	1 500	-38%
remboursement des Ind. Journalières	82 000		sous total	14 319	
remboursement formation pro.	3 200		services ADMR		
produit Téléassistance	600		déplacements AD	104 199	diminution de 24% en diminuant les déplacements à 5,3 kms/heure
sous total	88 800		déplacements bénévoles	1 750	pour réaliser 5000 kms de visites
subvention d'exploitation communes	3 000	<i>idem 2009</i>	repas formation	360	
péréquation Fédération ADMR 29 ou augmentation tarif CG 29 ou subventions exceptionnelles	91 921	<i>perte d'exploitation de 1,62 €/heure</i>	frais de formation personnel	4 339	
			frais déplacement pour PA prestataire	8 000	
			cotisation Fédération 29 ADMR	104 378	cotisation qui passe de 2,13 €/heure à 1,84 €/heure en 2010
			cotisation Union Nationale ADMR	1 472	
			sous total	224 498	
			traitement des salaires		
				642 352	diminution des interventions CDD en raison possibilité activité en baisse
			indemnités journalières	69 356	
			sous total	711 708	
			charges sociales		
			cotisation URSSAF	170 880	
			cotisation retraite	80 638	
			cotisation prévoyance	44 660	
			cotisation ASSEDIC	56 612	
			taxe sur salaire	55 692	
			sous total	352 790	
TOTAL des PRODUITS	1 305 318		TOTAL des CHARGES	1 305 318	

document réajusté
le vendredi 29 octobre 2010

FONCTIONNEMENT FINANCIER DU RESEAU ADMR 29

- Jusqu'à fin 2007, 1 heure travail vendue aux PA = gain d'argent pour les associations ;
- Depuis début 2008, 1 heure travail vendue aux PA = PERTE d'argent pour les associations (-3 €/heure pour Huelgoat en 2009);
- La fédération gérait directement la comptabilité des associations jusqu'au 30 juin 2010.
- Elle gagnait de l'argent jusqu'à fin 2007.
- Depuis, elle perd de l'argent = règlement du déficit des associations locales jusqu'au 7 décembre 2009... officiellement !

- L'administrateur judiciaire - *dans le cadre de la mesure de sauvegarde* - a demandé à la Fédération d'être en conformité avec la loi :
 - règlement des taxes salariales directement par les associations ;
 - règlement URSSAF directement par les associations ;
 - règlement Pôle Emploi directement par les associations ;
 - règlement cotisations retraite et prévoyance directement par les associations (*en théorie*)

PROBLEME pour l'ADMR de Huelgoat

- le mode de calcul
 - le montant
 - la date de versement

de la péréquation 2010 (et 2011) n'est pas encore défini au 29 octobre 2010.

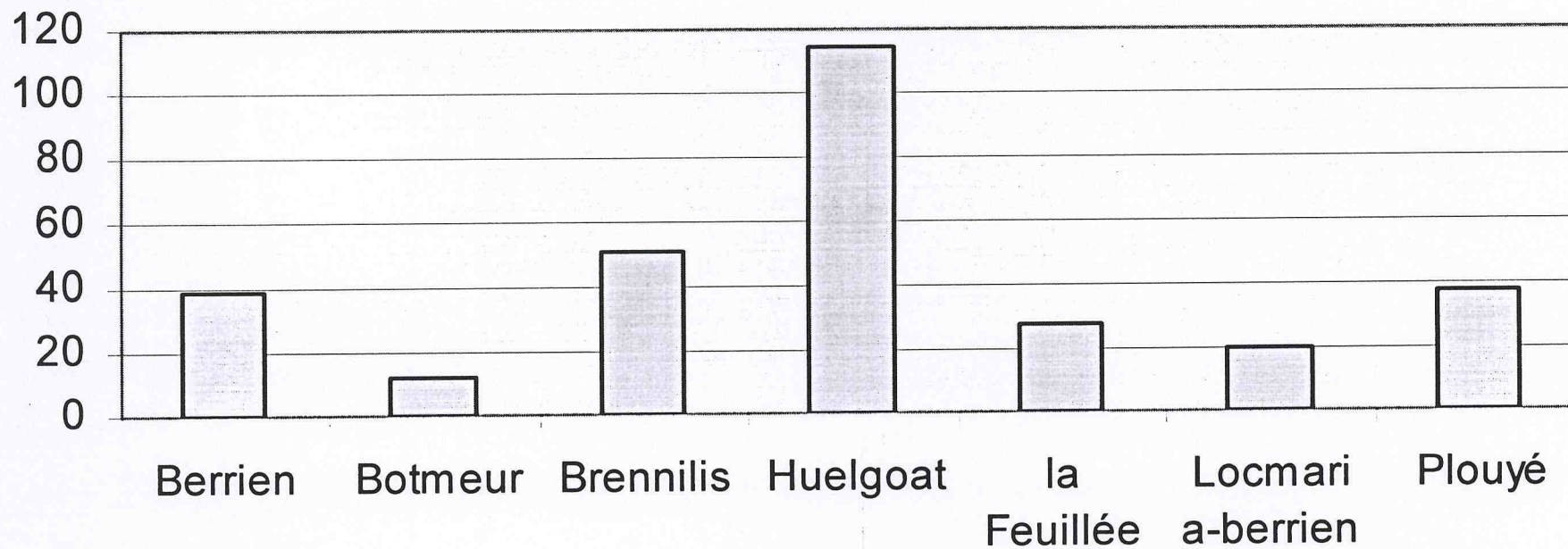
- L'association doit vivre sur ses réserves en attendant ce versement
- Il reste 4 500 €uros de trésorerie au 29/10/2010

- Au 15/01/2011 :
 - le solde de la modulation 2010 ne pourra être payé
 - une partie des charges salariales ne pourront pas être payées ;
- L'ADMR de Huelgoat sera en situation technique de cessation de paiement

Risque sanitaire pour 302 personnes

Risque pour 57 emplois

personnes aidées ADMR locale de Huelgoat



Les solutions qui doivent être mises en oeuvre

- Une péréquation 2010 touchée avant le 15 décembre 2010 / ou du moins une avance
- Une péréquation 2011 définie avec des critères objectifs définis avant le 15 décembre 2010 ;
- Réalisation d'un budget prévisionnel pour 2011

Les moyens à mettre en oeuvre

- Manifeste à faire signer dans toutes les mairies du secteur de l'ADMR de Huelgoat
- Manifeste à faire signer par les usagers ;
- Opération journée « morte » le jeudi 2 décembre 2010
 - Conférence de presse ;
 - Remise symbolique des dossiers des personnes aidées au CDAS de Pleyben