



**ASSOCIATION DEPARTEMENTALE DES PUPILLES  
DE L'ENSEIGNEMENT PUBLIC DU LOIRET**

=====

**ADPEP 45**

**COMPTE  
ADMINISTRATIF**

**ESAT PEP GIENNOIS  
« Les Saponaires »**

**2014  
Activité commerciale**

ADPEP 45  
25 Boulevard Jean Jaurès  
CS 15615  
45056 ORLEANS Cedex I  
ESAT PEP GIENNOIS « Les Saponaires »  
Domaine des Noues  
Zone Horticole  
45570 DAMPIERRE EN BURLY

## RAPPORT FINANCIER

- **Activité (commerciale) 2014**

- **Investissements**

Le montant des investissements est de 34 198€ pour un budget prévisionnel de 26 074€. (Financement sur nos fonds propres d'une partie des investissements, après validation des instances associatives).

Ces investissements ont permis d'améliorer les conditions de travail des usagers, d'améliorer l'outil de production et de remettre en conformité les installations de l'établissement.

Dans les secteurs :

- Horticole :

- L'acquisition et la remise en état du forage : pompe, variateur, terrassement
- l'achat et le remplacement d'une cuve à eau (tampon)

- Jardins Espaces Verts :

- L'achat de matériel de production (tondeuse, taille haie, souffleur, élagueuse, débroussailleuse...)

- Blanchisserie

- L'achat d'une nouvelle table à repasser
- Un fer supplémentaire
- Identification de l'établissement et du véhicule de livraison

- Bâtiment et sécurité

- La mise en conformité incendie des bâtiments et le remplacement des extincteurs.

- Maraichage
  - o Achat de matériel permettant de réduire la pénibilité des travaux maraichers (semoir, houe maraichère, ...)

- **Fonctionnement**

- **Charges de fonctionnement**

**Réalisé = 814 516€**

**Budget=820 227€**

**Le total des charges est de - 5 711€ par rapport au budget prévisionnel, ce qui représente -0,70% et - 211 499€ par rapport au CA 2013.**

Il se décompose de la façon suivante :

- **Groupe 1**

**Réalisé =149390€**

**Budget = 142 600€**

Commentaires :

Le groupe 1 est en augmentation de + 6790 € soit 476% par rapport au budget prévisionnel et – 76 176€ par rapport au CA 2013.

Compte 601& 602 : L'ESAT a généré moins d'achats horticoles suite à la décision d'arrêter une partie de son activité auprès des villes : - 8 986€ par rapport au budget et – 22.220€ par rapport au CA 2013

Compte 60610 : La saison hivernale a été plutôt clémente néanmoins l'énergie (électricité, gaz, eau) est en légère hausse par rapport au budget prévisionnel avec +1 714€, mais inférieure au CA 2013 avec -22 119€ (soit- 29.16%)..

Compte 60621 : La dépense de carburant est inférieure de -2 323€ par rapport au CA 2013, conséquence d'une optimisation des transports.

Comptes 60625 : Les fournitures ateliers et petits outillages professionnels sont en augmentation de 2504€ par rapport au CA 2013. Ce qui est en lien avec l'augmentation des activités blanchisserie et Espaces verts.

Compte 628500 : prestations d'espaces verts pour 2 300 € (au lieu de 20 352 € en 2013 soit – 18 052 €) sous-traitance des canaux du CNPE de Dampierre en diminution par rapport à 2013. Nous avons réalisé nous-mêmes des prestations sous-traités les années précédentes.

- **Groupe 2**

**Réalisé = 449 611€**

**Budget = 481 218€**

Commentaires :

Les salaires et charges sociales sont inférieures de 31 607€ soit 6,57% par rapport au budget prévisionnel et -28 558€ par rapport au CA 2013.

- L'agent de service (chauffeur) qui est parti à la retraite le 31/12/2013 n'a pas été remplacé.
- L'apport de CDD a été concentré sur la période d'ouverture du magasin horticole au printemps. (Compte 63 & 64).

- **Groupe 3**

**Réalisé = 215 514€**

**Budget = 196 409€**

•

Commentaires :

Le groupe 3 est en dépassement de 19 105€ par rapport au budget prévisionnel et de – 106 766 € par rapport au CA 2013

En 2013, il y a eut une perte sur créances clients d'un montant de 135 054 € avec une reprise de provision pour clients douteux à hauteur de 128 639 €.

Compte 616 : Augmentation des assurances : + 1178€ par rapport au CA 2013.

Compte 635 : Impôt locaux Blanchisserie + 2188€ par rapport au CA 2013.

Compte 681 : dotation d'amortissements en augmentation + 23 438€ par rapport au CA 2013 dû aux amortissements pour la construction de la blanchisserie en année pleine.

### **Produits de fonctionnement**

**Réalisé =782 997€ Budget= 820 287€**

- Groupe 1

Réalisé =0€

Budget =0€

Commentaires: /

- Groupe 2

Réalisé = **773 894€**

Budget = **811 413€**

Commentaires :

Compte (701& 706) Production : Diminution de la production de -45 576.24€ soit (6.01%) par rapport au CA 2013.

- Atelier prestations de services horticulture : + 17 701.35 € soit + 25%
- Atelier maraichage : + 15 182.59 € soit + 462.6 %.
- Atelier production horticole : - 50 559.60 € soit -39.20 % dû à l'arrêt de production pour les communes.
- Atelier prestations externes (ménages, transport IME) : - 7 005.74 €. Dû fait du transfert de prestations sur l'entreprise adaptée.
- Atelier convention EDF : + 15 575.22 € dû fait de l'obtention de marché ponctuel au CNPE.
- Atelier Espaces verts : + 2 792.01 soit + 1.70 %.
- Atelier conditionnement : - 56 021.92 € dû fait de la revalorisation des coûts pour notre prestataire situé à Briare
- Atelier blanchisserie : + 16 759.22 € soit + 10.80%.

Compte 73 En cours : Augmentation de la production en cours +36 334€ par rapport au CA 2013

Compte 754 : 5 288 € correspondant aux aides d'un contrat aidé CUI qui s'est terminé en septembre 2014.

Compte 754 : 15 123 € d'indemnités journalières

Compte 754 : 5 620 € de régularisation 2013 et 2014 de la formation des usagers.

Compte 758 : 1 280 € de régularisation de charges Intégrance trop prélevées.

Compte 758 : Participation du Foyer Semi Occupationnel à concurrence de 24833€ (contribution à l'occupation des locaux).

- Groupe 3

Réalisé = 9103€

Budget = 8874€

Commentaires :

Le groupe 3 est en augmentation de + 215€, ce qui correspond à une reprise de subvention (cpte 7771)

- **Résultat de l'exercice**

**Excédent / Déficit = - 31 519€**

<p><b>Compte Administratif « commercial » : L'ESAT PEP GIENNOIS présente un déficit de -31 519€ pour l'année 2014</b></p>
---

Le directeur de l'établissement,  
Ehdi ELHMIDI