



.....

ENTREPRISE SOLIDAIRE

Assemblée Générale

Année 2021

5 avril 2022



SOMMAIRE

1- Rapport moral du Président

2- Rapport d'activités

- 2.1- Opérations par secteur.
- 2.2- Les évolutions du personnel.
- 2.3- L'insertion et l'accompagnement.
- 2.4- Les coopérations et le rayonnement.
- 2.5- Perspectives et projets 2022.

3- Rapport financier

- 3.1- Rapport du Trésorier
- 3.2- Budget prévisionnel 2022

RAPPORT MORAL 2021

Cette Assemblée générale, comme de tradition, fait le bilan de l'année 2021, mais bien sur nous évoquerons quelques perspectives pour l'année 2022.

1 – 2021, une année atypique

2021 a été une année particulière, comme 2020 d'ailleurs, mais pas exactement pour les mêmes raisons :

- **La crise sanitaire** s'est poursuivie tout au long de l'année, avec différentes périodes, et notre fonctionnement en a bien-sûr été affecté, même si nous avons poursuivi l'accomplissement de nos missions.
- **Une partie du siège d'Aabraysie a déménagé**, au 51 rue de la Mairie. Le service transport est lui resté dans les locaux au 174 rue Jean Zay, qu'il occupe dans leur totalité. Tout cela en prévision de la croissance de notre structure. Ces déménagements ont pris du temps, de l'énergie et ont coûté un peu d'argent. Le trésorier y reviendra tout à l'heure. Merci à la ville de Saint Jean de Braye qui non seulement nous accueille dans des locaux qui lui appartiennent, mais aussi a bien voulu nous laisser ceux que nous occupions. Les conditions de travail de nos salariés en sont bien meilleures.
- **La préparation et la mise en place du développement conséquent du Transport à la Demande (TAD)** à compter du 3 janvier 2022. Elles ont représenté un gros travail pour quasiment l'ensemble des services et pas seulement celui du transport : préparer la réponse à l'appel d'offres de Kéolis, et même lui faire une proposition qu'il n'avait pas prévu ; L'attribution tardive du marché par Kéolis ; préparer les 50 recrutements nécessaires et assurer les formations des encadrants et des salariés en parcours. Le défi a été relevé par toute l'équipe et le 3 janvier tout le monde était prêt.
Le résultat humain est **un effectif de 152 salariés au 31 décembre (129 ETP dont 100 en insertion)**. Pour mémoire au 31 décembre 2020 : 104 salariés dont 60 en insertion. Une augmentation de 50 % des effectifs avec le même rapport de 1/3 de salariés permanents pour 2/3 de salariés en parcours d'insertion.
- **Nouvelles activités en préparation : bricothèque, collecte des biodéchets et service d'aménagement paysager.** Ce sont des activités au service des habitants du territoire. La Prêteuse Abraysienne est ouverte au pôle ESS de la rue Rabelais depuis le 26 mars 2022. Projet de collecte de biodéchets réuni plusieurs structures avec Aabraysie, O'Compost et les Cycloposteurs. L'électro-composteur devrait être installé fin avril, les premiers essais avant l'été et un fonctionnement complet à la rentrée de septembre sur 2 quartiers (Pont Bordeaux et écoquartier du Hameau) et plusieurs établissements (scolaires, EHPAD...). L'activité d'aménagement paysagers démarre tranquillement cette année 2022.
- **Changement de président.** Je tiens à remercier Alain Crosnier avec qui nous avons préparé la transmission des responsabilités et qui, toujours très impliqué, a toujours répondu à mes sollicitations, chaque fois que j'en ai eu besoin. Idem avec les membres du bureau et du conseil d'administration, très présents et efficaces. Il a fallu avec le directeur général apprendre à se connaître, s'approprier mutuellement, ce qui s'est fait très facilement. Il fallait aussi découvrir et connaître les partenaires et tous les collaborateurs. A l'échelon

national avec le CNLRQ et le SERQ, plus localement les services de l'Etat, ceux du département, de la Région, de la Métropole et de la Mairie qui reste notre premier partenaire. Je dois dire que partout j'ai été bien accueilli. Et puis, last but not least, les collaborateurs d'Aabrasyie, du comité de direction à toute l'équipe de permanents, au siège comme sur les autres sites. J'avais beaucoup à apprendre et merci à tous de votre patience. J'ai pu apprécier les qualités professionnelles et humaines de tous et de chacun.

- **Les finances.** Juste quelques éléments puisqu'elles vous seront présentées en détail par Claude Lemarié après le rapport d'activité. A la fin de 2021, le compte de résultat est légèrement positif (un peu plus de 35.000 € pour un budget de 3.750.000 €). Pour 2022 le budget prévisionnel est de 5.300.000 € environ. C'est une hausse importante largement due au développement du TAD.

2 – Les stratégies définies par le conseil d'administration

Naturellement, nos objectifs, nos missions, nos valeurs restent inchangés : **Le service aux habitants, l'insertion par l'activité économique, une entreprise solidaire, sur un territoire en transition**

Les stratégies définies par le conseil d'administration demeurent :

- **Une croissance équilibrée.**
- **La diversification de nos activités** vers une économie circulaire et les services aux habitants qui vont de pairs.
- **Priorité à l'insertion** qui se traduit par un renforcement du service avec l'arrivée d'une responsable. Dans ce secteur nous avons encore des marges de progression notamment pour mieux accompagner nos salariés en parcours.
- **Une organisation et des moyens matériels efficaces.**

3 – Des administrateurs, des salariés et des partenaires pour réussir

- **Les administrateurs.** J'ai déjà dit et je n'y reviens pas, la qualité et l'engagement des membres du bureau et du conseil d'administration. Nous travaillons aussi à **élargir le cercle, pour plus de parité, rajeunir le groupe et assurer la continuité**
- **Une équipe de salariés permanents performante.** L'équipe du siège est maintenant bien en place avec des services qui se sont étoffés, notamment le service Finance et Ressources Humaines, évidemment le service Transport. De nouvelles perspectives dans le secteur de l'insertion avec un travail vers et avec les entreprises du secteur.

- **Des partenaires indispensables :**

- **La mairie de Saint Jean de Braye**, le premier d'entre eux.
- **L'Etat, qui finance les postes des salariés en parcours.** Et qui va continuer en 2022.
- **Le CNLRQ et le SERQ.**
- **Le département du Loiret qui contribue également.**
- **Orléans Métropole** qui nous soutient sur plusieurs activités, le TAD notamment mais aussi les autres activités, la collecte des biodéchets par exemple.
- **Les autres collectivités locales, les bailleurs sociaux** (et en premier lieu les Résidences de l'Orléanais).
- **Les Régies Respire et Fratercité mais aussi les autres SIAE**, notamment au sein du GASIO.
- **Les entreprises locales**, qui nous font confiance pour sous-traiter des marchés avec nous ou pour recruter nos salariés en parcours
- **Nos clients** que je n'oublie pas.

4 – Quelques perspectives pour 2022 ... et au-delà

- Il est et sera essentiel de **maintenir la stabilité de notre structure**, notamment par des finances saines et une solide organisation des services.
- **Développer nos activités économiques et assurer leur diversité.** Trouver de nouveaux marchés, réussir les projets sur les nouveaux secteurs des aménagements paysagers, la collecte des biodéchets.
- **Des nouvelles perspectives à confirmer**, si les conditions sont remplies, du côté de Pithiviers par exemple, les contacts sont en cours.
- **Renforcer aussi les services directs aux habitants**, avec la Bricothèque ou le Repair Café par exemple.
- **Travailler aussi pour une plus grande participation des habitants** à nos activités.
- **Réunir les locaux** dans un seul lieu reste d'actualité et la réflexion avec Orléans Métropole va se poursuivre.

Conclusion : Nous avons la volonté de rester fidèles à ce que nous voulons être : une entreprise solidaire au service de ses habitants et de ses salariés.

Bruno MALINVERNO, Président

2- RAPPORT D'ACTIVITES

2.1- Opérations par secteur

2.2.1- Transport à la demande

2021 a été une année que l'on peut qualifier d'exceptionnelle tant au niveau de l'accroissement important du personnel et de la formation qui en a découlé, ainsi que le recrutement de plusieurs postes d'encadrement, sans oublier non plus la crise sanitaire. Les enjeux principaux étaient de répondre à l'avenant de la DSP pour le service Résa



Tao dans le cadre du nouveau réseau à partir du 3 janvier 2022. De développer et de pérenniser le service TPMR. Une importante mobilisation de l'ensemble des services d'Aabraysie Développement pour la phase de recrutement d'environ 40 agents au cours du dernier trimestre de l'année 2021 a permis de garantir la réussite du lancement du nouveau réseau.

Au 31 décembre 2021, le service transport comptait 90 salariés environ soit une part très importante de l'effectif total de la structure.

Le service Résa tao a transporté 28% de personnes en plus que l'année 2020 soit 115 208 clients, le service Access tao 53% de plus que l'année 2020 soit 28 310 clients.

2.2.2- Ménage et répurgation

Tous nos clients traditionnels (Mairie de Saint Jean de Braye, Résidences de l'Orléanais, entreprise TECAO, cabinet immobilier LOBRY, syndics de copropriété des résidences du CLOS DU MOULIN et du CHATEAU SAINTE MARIE, association HABITAT ET HUMANISME à St Jean de Braye), l'ADAPEI 45 à Saran nous restent fidèles. La gestion du service est assurée par le directeur technique.



2.2.3- L'Atelier Chantier d'Insertion (ACI)

Sur l'année 2021, l'ACI a travaillé :

- Pour la **Ville de Saint-Jean-de-Braye** : propreté urbaine.
- Pour **Orléans Métropole** : entretien des espaces verts de Saint Jean de Braye, désherbage manuel à Fleury les Aubrais, propreté urbaine à Boigny sur Bionne et sur les zones d'activités économiques, entretien du grand cimetière d'Orléans en cotraitance avec OIE et Val Espoir.
- Pour la ville de **Semoy** : entretien des espaces verts des cimetières.
- Pour les **baillleurs SCALIS, Caisse des Dépôts et Consignations, Les Résidences de l'Orléanais, 3F/ICL et VALLOGIS** : entretien des espaces verts.
- Un nouveau marché d'entretien d'espace verts a été obtenu avec la ville de Toury qui souhaite reconduire ces prestations sur 2022.



Les faits marquants de l'année 2021 :

- L'équipe encadrante a vécu deux départs suivis de deux arrivées en début d'année. Ces changements ont permis de concrétiser le lancement du projet de service **Aménagements paysagers** car les nouveaux encadrants possèdent des compétences dans ce domaine.
La mise en place complète de ce service étant programmée pour le 1^{er} janvier 2022, une nouvelle Encadrante Technique a été recrutée pour assurer l'entretien des Espaces verts sur l'Atelier Chantier d'Insertion. Son arrivée est effective au 1/01/2022.
- La météo particulièrement humide a mis en difficulté les équipes malgré une forte mobilisation en créant un surcroît d'activité qui a engendré un retard conséquent sur beaucoup de chantiers et un surcoût en paiement d'heures supplémentaires.

2.2.4- Les services aux particuliers et la création



Le service aux particuliers a attiré 193 clients (dont 20 sous contrat annuel) représentant 250 interventions et 3 487 heures facturées (soit plus du double que l'année précédente). Le service s'est renforcé à l'automne avec l'arrivée d'un chef d'équipe à temps complet en CDI afin d'anticiper le surcroît d'activité sur 2022.

L'année 2021 a été marquée par la mise en place d'un nouveau service de création d'aménagements paysagers.

Plus de 155 000 € de chiffre d'affaires a ainsi été généré par ce secteur.

2.2.5- La collecte et la valorisation des déchets

Ce secteur s'articule autour de 4 activités et d'1 projet :

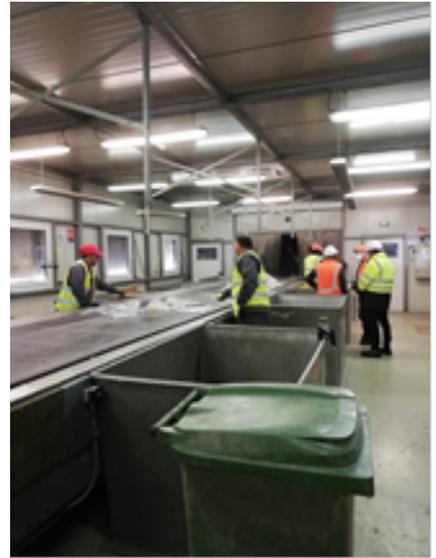
- Les collectes : déchets verts, encombrants avec les bailleurs, désencombrements de caves, propreté et évacuation de dépôts sauvages...



-réemploi dans les déchetteries du territoire intercommunal. Dans ce cadre, Aabraysie Développement assure la collecte sur les déchetteries de Saran et de Saint Jean de Braye afin d'acheminer des objets ré-employables vers des structures locales de l'économie circulaire ; telles la Ressourcerie AAA, Envie, Emmaüs ou 1TerreAction. Ce projet est financé par Orléans Métropole dans le cadre d'un marché d'insertion.

- La collecte d'encombrants en porte à porte via un autre marché d'insertion d'Orléans Métropole, avec l'entreprise Veolia, RESPIRE et Val Espoir. Nous avons actuellement une inquiétude sur cette activité car, pour le moment, la collectivité n'a pas renouvelé le marché et nous sommes en attente des suites qui seront proposées.

- Pour le compte de Veolia, nous mettons à disposition une équipe pour assurer, sur une chaîne, le tri de déchets issus de l'industrie (tous types de déchets sauf les ordures ménagères et les déchets dangereux et/ou trop volumineux ainsi que les composants électriques et électroniques) sur le site de Chaingy. Fort d'une volonté de partenariat avec une structure de l'économie sociale et solidaire, Veolia fournit l'ensemble des besoins techniques (locaux techniques et de vie, chaîne de tri...), l'approvisionnement et la valorisation des déchets issus de l'industrie. Ce partenariat s'est développé en début d'année 2021 avec la création d'une seconde équipe. Ce sont désormais 8 opérateurs qui sont mobilisés sur ce site.



- Le projet biodéchets.

Le projet de collecte et de valorisation des biodéchets par électro-compostage s'est davantage concrétisé cette année. Il consiste en la collecte locale en vélo-cargo ou véhicule électrique de biodéchets issus de la restauration collective et individuelle. La mise en place de l'électro-composteur est prévue pour avril 2022 avec un début des collectes des collectivités et des points d'apports volontaires au printemps 2022. La valorisation des biodéchets sera réalisée sur notre site avenue Louis Joseph Soulas et gérée par le service collecte.

2.2.6- Les activités de lien social et de transition

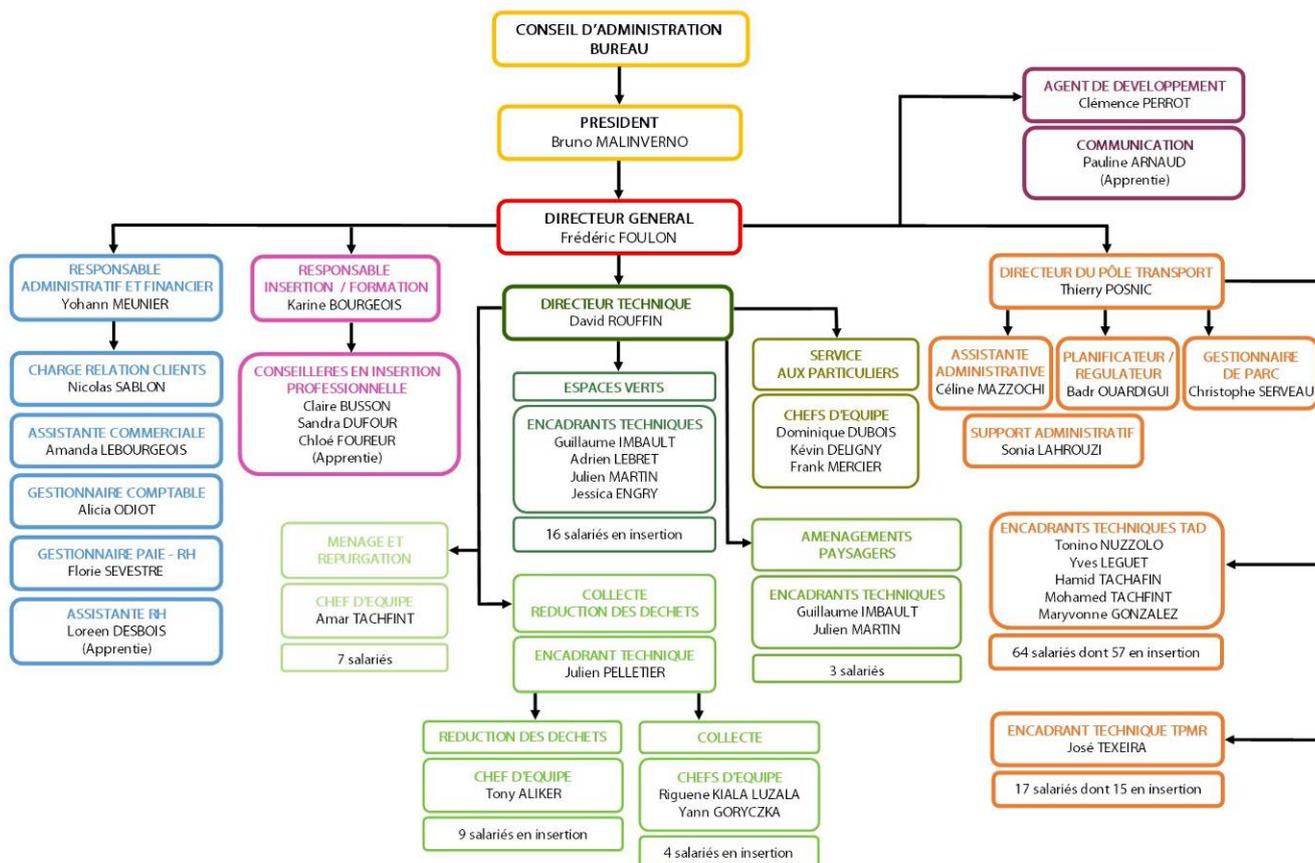
La crise sanitaire a fortement réduit l'activité du **repair café**. Néanmoins, dès lors que cela a été possible, Aabraysie Développement a souhaité maintenir cette action qui, pour rappel, permet, grâce aux réparations effectuées, de lutter contre le gaspillage, réduire le volume des déchets et créer du lien social.



En 2021, Aabraysie Développement a travaillé à la mise en œuvre de la **bricothèque nommée La Prêteuse Aabraysienne**, projet issue du Budget Participatif de la ville de St Jean de Braye. Un collectif de 6 abraysiens s'est réuni à plusieurs reprises afin de formaliser la création de ce service porté juridiquement par Aabraysie Développement. L'objectif est de mettre à disposition des habitants, pendant une semaine, des outils de qualité pour bricoler et jardiner à moindre coût. La mutualisation de ces outils permet aussi de réduire le nombre de déchets en évitant que les habitants investissent dans du matériel de mauvaise qualité avec une durée de vie limitée. Ce service est également créateur de lien social, puisque les bénévoles ont pour objectif de proposer des ateliers d'initiation au bricolage et de guider les usagers dans la bonne prise en main de l'outil emprunté. La bricothèque a ouvert ses portes au 6-10 Pôle ESS de St Jean de Braye en mars 2022.



2.2- Les évolutions du personnel



Organigramme février 2022

Aabraysie Développement a profité de l'année 2021 pour structurer davantage son organisation administrative par le renforcement des services administratifs et insertion désormais composés respectivement de 5 et 4 personnes. Le fait marquant est le recrutement, en août 2021, d'une directrice du service insertion et formation.

Mis en place en 2020, le CODIR (comité de direction composé du directeur, des 4 responsables de secteur et de l'agent de développement) est désormais totalement opérationnel et montre son efficacité dans le pilotage de la structure même si des manques de liens et fluidité entre services perturbent parfois le bon fonctionnement.

Aabraysie Développement a aussi fait le choix de l'alternance car elle emploie, depuis septembre 2021, 4 apprentis dans les secteurs administratifs, techniques, de l'insertion et de la communication.

Au 31 décembre 2021, l'association employait 152 personnes (129 ETP) dont 100 en parcours d'insertion.

2.3- L'insertion et l'accompagnement

Outre le développement du nombre de postes IAE (165 salariés ont été accueillis en 2021 dans le dispositif IAE), l'année a été marquée tout d'abord par notre engagement dans le dispositif **SEVE Emploi**. Cette démarche est caractérisée par 4 postulats de départ :

- Chaque salarié décide lui-même de ses objectifs emploi
- Tout le monde est employable
- L'action révèle les atouts
- Changer les organisations et non les personnes.

Elle a consisté en 9 journées de formation-action pour 10 de nos salariés permanents. Les débuts ont été difficiles (beaucoup de théories, un sentiment de remise en cause de nos pratiques, la visio). Puis, la mise en action avec la recherche d'entreprises partenaires, la captation d'offres d'emploi, l'organisation de petits déjeuners RH, ... a été appréciée par tous. Ainsi, nous nous félicitons d'une meilleure cohésion d'équipe, d'un partenariat avec 46 entreprises, d'un meilleur taux de sorties, d'une augmentation du nombre de PMSMP, de temps dédiés en équipe pour la mise en place des actions SEVE (démarcher des entreprises partenaires, proposer les offres captées, des visites d'entreprises ou des PMSMP, organiser des suivis dans l'emploi ...)

En 2022, nous allons nous engager dans le dispositif SEVE 2 pour formaliser davantage le suivi dans l'emploi de chacun des salariés qui sortiront en emploi en 2022.

Puis, en fin d'année 2021, nous avons dû procéder au recrutement lié au TAD 2022, soit une quarantaine de salariés en insertion en plus (27 sur le seul mois de décembre).

Enfin, nous avons poursuivi :

L'accompagnement délocalisé sur des sites externes (Chaingy et dépôts TAO sud et nord).

- Le renforcement des liens entre **les CIP et les encadrants techniques**
- Le nombre important de formations à destination des publics en insertion. S'appuyant sur les financements du PIC-IAE (plan d'investissement dans les compétences), le dispositif a permis de mettre en place plus de **700 jours de formations spécifiquement pour les salariés en insertion**.
- Participation à tous les CTA : comité technique d'animation organisé par Pôle Emploi.
- Prise en main de la plateforme de l'inclusion ITOU : les prescripteurs nous envoient les candidatures, les candidats peuvent également envoyer des candidatures spontanées, générations des PASS Insertion par l'Activité Economique.

Quelques chiffres significatifs

- Taux d'accompagnement (CIP, encadrants techniques) : 1 accompagnant pour 6 salariés en parcours (1 pour 4 sur l'ACI).
- **Plus de 100 ETP en parcours d'insertion.**
- **ETP encadrement technique : 17 (2 directeurs techniques, 15 encadrants techniques et chefs d'équipe).**
- Taux de financement public et d'autofinancement : près de 70 % d'autofinancement.

L'insertion en 2021

- **76 postes en insertion IAE** dont 16 CDDI conventionnés ACI, 60 CDDI conventionnés EI. Cela représente, sur l'année, plus de 160 personnes.
- **Effectif total 2021 sur l'ACI** : 31 personnes (dont 6 femmes) dont 12 bénéficiaires du RSA / 19 personnes non-RSA.
- **Effectif total 2021 sur l'EI** : 130 personnes dont 13 femmes.
- **11 ateliers collectifs** et 21 PMSMP (**stage d'immersion en entreprise**).
- Plus de **2 500 heures d'accompagnements** individuels.
- Près de **105 000 heures de travail** réalisées au sein de la structure.

Sur 2022, 106 postes en insertion IAE dont 16 CDDI conventionnés ACI, 90 CDDI conventionnés EI.

Sur l'année 2021, Aabraysie Développement a enregistré 66 sorties :

- **36 sorties dynamiques :**



- 18 sorties durables vers l'emploi (CDI ou CDD de plus de 6 mois).
- 8 sorties vers un emploi de transition (CDD de moins de 6 mois),
- 10 sorties positives en suite de parcours (passage vers une autre SIAE ou contrat aidé ou formation qualifiante).
- **15 sorties négatives** (abandon de parcours ou contrat non renouvelé).
- **15 sorties « non comptabilisées »** pour raisons administratives ou familiales.

ACI (conventionnement IAE) :

Objectifs fixés par l'ETAT		Résultats		Taux sorties dynamiques	Taux sorties dynamiques
Sorties durables	Sorties dynamiques	Sorties durables	Sorties dynamiques	RSA	NON-RSA
25 %	60 %	23 %	77 %	60 %	75 %

EI (conventionnement IAE) :

Objectifs fixés par l'ETAT		Résultats		Taux sorties dynamiques	Taux sorties dynamiques
Sorties durables	Sorties dynamiques	Sorties durables	Sorties dynamiques	RSA	NON-RSA
25 %	60 %	39 %	68 %	50 %	81 %



2.4- Les coopérations et le rayonnement

Le partenariat et les coopérations sont des préoccupations majeures d'Aabrasyie Développement qui se traduisent par :

- Un partenariat naturel avec l'autre **régie de quartier de la métropole (RESPIRE)** qui se matérialise par des actions et réponses à des marchés publics en commun, une lettre d'information commune et, depuis plus de 6 ans, par la mutualisation du poste d'agent de développement.



- Le soutien de la Régie de quartier de Châlette sur Loing, **Fraternité**, créée depuis désormais plus de 4 ans.

- Une coopération très régulière avec nos collègues œuvrant dans le secteur de **l'insertion par l'activité économique**. Cela se traduit aussi par la réponse commune à des marchés publics (déchets verts, réemploi, encombrants, entretien des espaces publics et du cimetière d'Orléans avec Orléans Métropole). Ce partenariat est aussi matérialisé depuis 2019 par le GASIO (**Groupement des Associations Solidaires et d'Insertion de l'Orléanais**) avec 10 autres structures. Cette année, plusieurs projets ont ainsi émergé (mise en place de groupes d'analyse de pratiques, travail autour de l'AFES, de la communication externe, réflexions sur la mutualisation de moyens informatiques) et seront davantage formalisés en 2022.



- En 2021, s'est créé une nouvelle coopération pour favoriser la mise en relation de salariés en parcours avec les entreprises. Grace au réseau **DEMAIN 45**, regroupant de nombreuses SIAE du Loiret, 2 postes de chargés de relations entreprises ont été mis en place. Aabrasyie Développement participe pleinement à cette dynamique collective.



- La participation au réseau régional des régies de quartier, au **collectif ACI** du Loiret et aux instances liées à nos activités (**CDIAE**). Aabrasyie Développement représente également les régies au réseau régional de l'**UDES** (union des entreprises de l'économie sociale et solidaire).

- Mise en place d'ateliers inter-structures avec Respire, Val Espoir, La Ressourcerie, Le lieu multiple, OIE, Le Tremplin, Domicile Services, Saveurs et Talents et Envie. L'objectif de ces ateliers est de pouvoir proposer à nos salariés un plus grand nombre d'ateliers collectifs.



Les partenariats avec les entreprises sont également importants pour l'action d'insertion sur le territoire et le développement de l'activité. Aabrasye Développement est membre du **GEZI**, association des entreprises locales.

Aabrasye Développement est aussi partenaire du **pôle ESS** au Pont Bordeau (association 6-10). Outre la participation au conseil d'administration collégial via le repair café, un agent de nettoyage est gracieusement mis à disposition pour l'entretien des locaux.



La **mise en place**
du dispositif **SEVE**
Emploi

Le **développement**
de l'**encadrement**



Des **nouveaux**
locaux

La **mise en place**
du **CSE**



L'**augmentation**
du nombre de
PMSMP



La **mise en place**
du **projet**
biodéchets



Le **développement**
du **chiffre d'affaires**
(hors transport)

Le **changement**
de **présidence**



Perspectives et projets 2022

- Favoriser des **passerelles insertion** avec les entreprises mais aussi dans différents secteurs (dont **l'aide à domicile**).
- Participer à la **montée en compétences des salariés**, notamment par des moyens internes.
- Mise en œuvre du dispositif de **suivi dans l'emploi** dans le cadre de **SEVE 2**. Poursuivre la **médiation entreprise** tout en poursuivant la mise en œuvre des PMSMP (**stages en milieu professionnel**).
- Former les équipes **d'encadrants techniques**.
- Mettre en œuvre le **TAD 2022** tout en développant le **chiffre d'affaires hors transport**.
- Développer les nouvelles activités de **collecte et valorisation des biodéchets** et de création **d'aménagements paysagers**.
- Participer aux actions des collectifs **GASIO, réemploi et DEMAIN 45**.
- Structurer davantage les procédures liées au **recrutement** et à **l'accompagnement** des salariés mais aussi dans le cadre du **contrôle de gestion**.
- Développer les activités et missions de **lien social** et aussi dans le domaine de la **transition énergétique**.

3-Rapport Financier exercice 2021

3.1- COMPTE RENDU FINANCIER

Cet exercice 2021 s'annonçait complexe à cause de plusieurs facteurs :

- . nouveaux locaux
- . effets de la structuration RH des différents pôles
- . attribution de nouvelles zones de desserte pour le Transport A la Demande

Force est de constater que cette prévision s'est révélée exacte et a de plus été amplifiée par les caprices de la météo durant l'été et la poursuite de la pandémie. Tous ces facteurs ont fortement impacté nos activités et ceci s'est bien-sûr traduit au niveau de nos comptes.

LE COMPTE DE RESULTAT

L'analyse du compte de résultat qui retrace le film de l'année 2021 nous apporte les éléments suivants :

Nos ventes de biens et services ont connu une forte progression de 44% Certes, le transport qui représente plus de la moitié de nos prestations continue son développement important (47% cette année), mais les autres activités ont suivi la même tendance : + 65% pour la collecte avec notamment un nouveau marché ONF pour 50 K€, 16% pour l'ensemble des métiers espaces verts, et 25% pour le ménage. Bien entendu, les concours publics et les subventions présentent une évolution parallèle qui est liée à la croissance de nos activités du fait notamment des aides ASP liées à l'insertion.

Du côté des charges, le poste **autres achats et charges externes** s'est accru fortement. Ceci est dû en grande partie au développement de notre structure :

- . nous exerçons maintenant nos activités sur 4 sites d'où un accroissement fort de nos locations immobilières à hauteur de 40 K€

- . notre parc de véhicules s'est étoffé. Nos différents pôles nécessitent des déplacements fréquents et donc une nécessité de se doter de voitures de service. Pour ne pas impacter notre trésorerie nous avons opté dans la plupart des cas, pour un financement par crédit bancaire ou par le recours au crédit-bail.

- . l'installation des services « siège » dans les nouveau locaux rue de la Mairie a généré des dépenses en équipements informatiques et en aménagements de bureaux.

Il faut aussi ajouter que les fournitures de carburant ont fortement augmenté car plus de véhicules circulent mais aussi compte tenu de la conjoncture économique qui voit les prix des carburants s'envoler.

D'autres charges ont été largement impactées par notre fort développement. Ce sont bien entendu les **charges de personnel** dont la variation est parallèle à celle de nos prestations. En 2020 et 2021 nous avons décidé de renforcer l'encadrement en dotant chaque pôle d'un Directeur et en développant le nombre d'encadrants techniques afin de conforter les compétences de nos salariés en insertion. Toutefois, ces charges ont été plutôt maîtrisées malgré les décisions que nous avons prises en fin d'année :

. distribution d'une prime PEPA dite prime Macron pour un montant de 20 K€

. augmentation généralisée des salaires en anticipation des préconisations du CNLRQ, notre organisme national et suite à la décision gouvernementale d'octobre de revaloriser le SMIC de 1,2%, nous avons accordé une régularisation de la valeur du point de 1,7% pour tous.

Par ailleurs, nous avons poursuivi notre effort de formation de nos salariés et ceci s'est traduit par une progression de 60% de ce poste.

Tout ceci nous amène à un excédent de 35771 euros sur cet exercice. Ce résultat est certes inférieur à ceux que nous connaissions depuis plusieurs années mais au final et compte tenu des explications exposées ci-dessus, nous sommes raisonnablement satisfaits de cet excédent.

LE BILAN

Actif

Le poste **matériel de transport** connaît une augmentation significative suite à l'acquisition de véhicules destinés essentiellement à la collecte et aux espaces verts. De même, et conformément à ce qui a été vu précédemment, le matériel informatique a été développé.

Nous constatons un poste **clients** en très forte progression mais il s'agit dans la presque totalité de règlements non parvenus de la part de nos clients institutionnels. Les clients douteux restent marginaux ce qui est tout à fait rassurant. La même remarque s'applique pour les **autres créances** qui sont constituées de subventions non parvenues mais certaines.

Passif

Les **fonds propres** restent à un niveau conséquent de 832 K€. Nous voyons pour la première fois un poste **emprunts bancaires** destiné à l'acquisition de certains véhicules. Les **dettes fiscales et sociales** augmentent légèrement mais ceci est dû au décalage du versement des charges. Les **produits constatés d'avance** sont importants à 132 K€ et sont constitués entre autres de Cap Asso et d'une subvention déjà reçue pour les bio-déchets.

Ces observations nous amènent à un **fonds de roulement** de 812 K€ et un **besoin** de 73 K€. La **trésorerie** ressort donc à 739 K€. Ce montant est conséquent en valeur absolue mais en valeur relative, cette trésorerie ne couvre que 2 mois de charges d'exploitation.

Claude Lemarié, Trésorier

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assim	579,00	566,14	12,86	205,78
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et Autres immobilisations corporelles	151 574,43 315 509,37	110 305,87 167 048,11	41 268,56 148 461,26	49 847,56 69 390,06
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés	2 002,50		2 002,50	2 002,50
Autres immobilisations financières	8 836,55		8 836,55	
Total I	478 501,85	277 920,12	200 581,73	121 445,90
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Avances et acomptes versés sur co	16 894,12	4 686,80	12 207,32	561,33
Créances				
Usagers et comptes rattachés	339 033,50	3 063,81	335 969,69	247 634,22
Autres créances	434 251,33		434 251,33	188 427,47
Divers				
Valeurs mobilières de placement	20 000,00		20 000,00	20 000,00
Disponibilités	718 672,82		718 672,82	697 683,17
Charges constatées d'avance	10 748,42		10 748,42	512,31
Total II	1 539 600,19	7 750,61	1 531 849,58	1 154 818,50
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 018 102,04	285 670,73	1 732 431,31	1 276 264,40

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	17 208,58	17 208,58
Autres fonds propres sans droit de reprise	17 208,58	17 208,58
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves	200 000,00	200 000,00
Réserves pour projet de l'entité	200 000,00	200 000,00
Report à nouveau	579 851,38	477 050,92
Excédent ou déficit de l'exercice	35 770,89	102 800,46
Situation nette (sous-total)	832 830,85	797 059,96
Subventions d'investissement	179 859,94	39 375,97
Total I	1 012 690,79	836 435,93
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Total II		
PROVISIONS		
Provisions pour charges	11 679,00	14 449,00
Total III	11 679,00	14 449,00
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts	47 321,43	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	47 321,43	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	198 315,29	140 614,62
Dettes fiscales et sociales	324 300,42	271 163,92
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		658,80
Autres dettes	6 139,50	11 139,39
Produits constatés d'avance	131 984,88	1 802,74
Total IV	708 061,52	425 379,47
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 732 431,31	1 276 264,40

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	2 250,00	2 300,00	-50,00	-2,17
Ventes de biens et de services	2 591 881,97	1 795 139,40	796 742,57	44,38
Ventes de biens	61 309,64		61 309,64	
Ventes de prestations services	2 530 572,33	1 795 139,40	735 432,93	40,97
Produits de tiers financeurs	1 041 889,69	783 987,19	257 902,50	32,90
Concours publics et subventions d'e	1 041 889,69	783 987,19	257 902,50	32,90
Repr. / amort., dépréc., prov. et trans	125 429,38	59 184,92	66 244,46	111,93
Autres produits	96,18	1 653,75	-1 557,57	-94,18
Total I	3 761 547,22	2 642 265,26	1 119 281,96	42,36
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	43 633,88	2 962,94	40 670,94	NS
Autres achats et charges externes	617 874,47	433 882,41	183 992,06	42,41
Impôts, taxes et versements assimilés	309 440,79	184 588,94	124 851,85	67,64
Salaires et traitements	2 287 175,48	1 597 077,66	690 097,82	43,21
Charges sociales	418 218,67	286 003,18	132 215,49	46,23
Dotations aux amortissements et aux	54 005,42	49 045,17	4 960,25	10,11
Dotations aux provisions		169,16	-169,16	-100,00
Autres charges	4 748,12	631,00	4 117,12	652,48
Total II	3 735 096,83	2 554 360,46	1 180 736,37	46,22
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	26 450,39	87 904,80	-61 454,41	-69,91
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés	1 523,92	1 552,18	-28,26	-1,82
Total III	1 523,92	1 552,18	-28,26	-1,82
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées	443,43		443,43	
Total IV	443,43		443,43	
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	1 080,49	1 552,18	-471,69	-30,39
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	27 530,88	89 456,98	-61 926,10	-69,22
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	6 763,11	845,78	5 917,33	699,63
Sur opérations en capital		12 000,00	-12 000,00	-100,00
Reprises provisions, dép., et transfert	16 200,03	18 164,40	-1 964,37	-10,81
Total V	22 963,14	31 010,18	-8 047,04	-25,95
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	14 723,13	7 605,40	7 117,73	93,59
Sur opérations en capital		10 061,30	-10 061,30	-100,00
Total VI	14 723,13	17 666,70	-2 943,57	-16,66
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	8 240,01	13 343,48	-5 103,47	-38,25
Total des produits (I + III + V)	3 786 034,28	2 674 827,62	1 111 206,66	41,54
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI)	3 750 263,39	2 572 027,16	1 178 236,23	45,81
EXCEDENT OU DEFICIT	35 770,89	102 800,46	-67 029,57	-65,20
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA				
Bénévolat	28 926,00	28 926,00		

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
TOTAL	28 926,00	28 926,00		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO				
Personnel bénévole	28 926,00	28 926,00		
TOTAL	28 926,00	28 926,00		

3.2 - BUDGET PREVISIONNEL 2022

AABRAYSIE DEVELOPPEMENT Budget prévisionnel 2022

Charges		Budget	Produits		Budget
60	Achats	238 500 €	70	Ventes	3 503 906 €
601	Achats de matières premières	- €	74	- Subventions	1 550 665 €
602	Achats stockés	102 000 €	Aides aux postes		1 216 979 €
603	Variation des stocks	- €	Aides aux postes + modulation ACI		235 010 €
604	Prestations de services	5 000 €	Aides aux postes + modulation EI		981 969 €
605	Achat matériel	75 900 €	Aides à l'emploi		28 893 €
606	Achats fournitures non stockées	55 600 €	PEC		28 893 €
607	Achats de marchandises	- €	Adulte-relais		- €
	Autre	- €	FONJEP		- €
61	Charges externes	420 888 €	Emploi Franc		- €
611	Sous-traitance générale	155 000 €	Autres (ex : C. pro, CUI-CIE, C. Apprentissage)		- €
612	Crédit-bail	- €	Autres subventions		304 794 €
613	Locations immobilières	51 768 €	Conseil Régional	CAP ASSO agent de développement	12 000 €
613	Locations mobilières	56 000 €	nseil Département	FSE	67 805 €
614	Charges locatives	- €	nseil Département	Accompagnement ACI	7 607 €
615	Entretien réparations	75 820 €	nseil Département	Accompagnement EI	53 085 €
616	Primes d'assurances	65 900 €	Orléans Métropole	Accompagnement EI	62 141 €
617	Etudes et recherches	- €	Orléans Métropole	Projet bio-déchets	55 263 €
618	Documentation générale et colloques	2 500 €	DIRECCTE	PEC creation	19 265 €
	Autre	13 900 €	Mairie SJB	Prêteuse	18 000 €
62	Autres charges externes	279 764 €	DIRECCTE	PEC collecte	9 628 €
621	Personnel extérieur à l'entreprise	9 999 €			- €
622	Honoraires	12 000 €			- €
	Presta. Formation personnel permanents	17 000 €			- €
	Presta. Formation personnel en insertion	160 000 €			- €
623	Publications / communication	3 500 €			- €
624	Transports et déplacement	- €			- €
625	Voyages, missions et réceptions	51 115 €			- €
626	Frais de Télécom et postaux	16 150 €			- €
627	Service bancaire	- €			- €
628	Divers (cotisations réseaux professionnels)	10 000 €			- €
	Autre	- €			- €
63	Impôts et taxes sur salaires	291 874 €			- €
631	Taxes sur salaires	217 524 €			- €
633	Vers. Formation, transport, construction	74 350 €			- €
635	Impôts directs, indirects et droits	- €			- €
64	Salaires et charges	3 855 715 €			- €
Salaires non chargés par type de postes	Total salaires bruts	3 203 199 €			- €
	Gestion administration **	192 647 €			- €
	Accompagnement social emploi formation	91 669 €			- €
	Encadrement technique	630 062 €			- €
	Personnel de production / médiation	2 288 820 €			- €
		- €			- €
	Total charges sociales (patronales)	509 617 €			- €
	Autres frais liés aux salaires :	142 899 €			- €
	Autres frais pour le personnel en insertion :	- €			- €
65	Charges de gestion courante	- €			- €
66	Charges financières	- €	75	Produits de gestion courante	2 200 €
67	Charges exceptionnelles	- €	76	Produits financiers	- €
68	Dotations aux amortissements	106 580 €	77	Produits exceptionnels	47 857 €
68	Dotations aux provisions	- €	78	Reprises sur amort. et provisions	- €
69	Impôt sur société ***	- €	79	Transfert de charges	162 000 €
TOTAL CHARGES		5 193 320 €	TOTAL PRODUITS		5 266 628 €
Résultat		73 308 €			
Emplois des contributions volontaires		27 300 €	Contributions volontaires en nature		27 300 €
Secours en nature, alimentaires, vestimentaires		- €	Bénévolat		27 300 €
Mise à disposition de biens (locaux, matériel...)		- €	Prestations en nature		- €
Prestations		27 300 €	Dons en nature		- €
TOTAL		5 220 620 €	TOTAL		5 293 928 €

Voté en Conseil d'Administration le 2 novembre 2021

Merci aux salariés de la régie !

