LES MARMOTS

I – La Fréquentation

La structure des Marmots comprend :

* **Une micro-crèche** qui accueille les chamroussiens et les saisonniers de 3 mois à 3 ans. La capacité maximum est de 12 enfants**.** La micro-crèche est ouverte toute l’année**.**
* **Une halte-garderie** qui accueille les enfants des vacanciers de 3 mois à 3 ans, de décembre à avril et en juillet-aout. La capacité de la halte-garderie est de 12 enfants.
* **Un accueil collectif** de mineurs pour les 3-6 ans. Ce service a été regroupé avec le club enfant pour les 6-12 ans, ce qui permet une mutualisation de moyens, une ouverture plus régulière de la structure, tout en maintenant des activités adaptées aux âges des enfants avec une capacité d’accueil de 28 places, places (dont 16 places pour les 3-6 ans).
* Par rapport au fonctionnement précédent, avec une gestion assurée par un prestataire en délégation de service public :
* La capacité a été diminuée de 50 à 40 places en hiver et de 35 à 28 places en été.
* La micro-crèche est ouverte 7j /7 en été (vs 5j / 7). Elle est également ouverte 7j / 7 en hiver.
* La halte-garderie a été fermée les dimanches, faute de personnel.
* L’amplitude d’ouverture de la micro crèche est de 11 heures toute l’année (vs 9,5 h en hiver et 8,5 h en été et inter-saison.

Les saisons 2020 et 2021 ont été marquées par des périodes covid qui rendent les comparaisons annuelles de fréquentation compliquées.

**Entre 2019 et 2022, les chiffres de fréquentation toutes activités confondues sont voisins (+ 1,4%) passant de 27 072 à 27 450 heures facturées.**

La fréquentation a diminué en période haute, en lien avec la baisse de la capacité et la fermeture de la halte-garderie le dimanche, et augmenté en période basse.

**L’accueil en micro crèche** montre la même tendance d’un lissage plus grand de l’activité sur l’année. Le nombre d’inscrits était de 22 en décembre 2023 comme en dec 2022.

**Par rapport à 2019, la hausse atteint 11,5%.**

Avec l’augmentation de l’amplitude horaire, **le nombre d’heures d’accueil mensuel par enfant inscrit est en forte hausse**, particulièrement l’été, de 75 à 88 heures en moyenne entre 2019 et 2022.

**L’activité de la halte-garderie** est a été conséquente en hiver mais limitée durant l’été 2022:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Inscrits** | **Heures** |
| janv-22 | 66 | 839 |
| févr-22 | 114 | 1 676 |
| mars-22 | 74 | 1 425 |
| avr-22 | 2 | 36 |
| juil-22 | 1 | 9 |
| août-22 | 5 | 122 |
| déc-22 | 38 | 714 |

**Le club enfant** (6-12 ans) n’est pas comptabilisé dans les statistiques des marmots.

Cette prestation est prisée autant l’été que l’hiver et enregistre une hausse de 28% par rapport à 2021.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Inscrits** |  | **Heures** |
|  | **Vacanciers** | **Chamroussiens** | **Facturées** |
| janv-22 | 44 | 13 | 243 |
| févr-22 | 110 | 83 | 1 117 |
| mars-22 | 30 | 19 | 225 |
| avr-22 | 0 | 6 | 51 |
| juil-22 | 8 | 143 | 1 267 |
| août-22 | 21 | 116 | 1 128 |
| déc-22 | 24 | 67 | 650 |

I I – Le bilan financier

Nous présentons ci-après les données financières de l’exercice 2022 de l’activité des Marmots.

La subvention CAF est minorée ; compte tenu du fait que c’est une première année de fonctionnement en gestion municipale. En année courante, la subvention CAF devrait être de l’ordre de 65 000 €.

Nous comparons ces éléments avec le budget produit par Crèche de France pour l‘année 2019.

Le prestataire n’a pas fourni de comptes détaillés en exploitation réelle. Dans cette gestion en DSP, une partie des frais de personnel est en honoraires et en frais de personnel extérieur, dont tout le volet gestion et comptabilité, centralisé au siège de la structure.

En 2022, nous avons intégré les frais de personnel au prorata du temps passé dans la structure pour les postes mutualisés.

Les charges sont globalement équivalentes pour les deux structures, avec 3 années d’écart et alors même que l’indice des fonctionnaires a progressé en 2022 et surtout que le service a été élargi.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Compte de résultat Marmots** |  |  |
|  |  |  |
| **Charges** | **Prev 2019** | **2022** |
| Matériels et équipement | 1 610 | 1 748 |
| Electricité, eau, gaz | 8 970 | 8 828 |
| Prod pharmaceutiques | 299 |  |
| Alimentation enfants | 19 800 | 20 023 |
| Linge | 391 |  |
| Couches et produits hygiène | 2 000 | 1 132 |
| Fourn. et mat entretien | 2 760 | 427 |
| Fourn adm | 1 380 |  |
| Fourn pédagogiques | 1 150 | 3 055 |
| **Total Achats** | **38 360** | **35 213** |
| Entretien réparations | 10 500 | 4 800 |
| Frais divers | 6 790 | 183 |
| Honoraires et divers | 24 611 |  |
| Impots & Taxes | 10 469 |  |
| Pers. Extérieur | 17 402 | 10 591 |
| Personnel | 278 391 | 340 550 |
| Amortissements | 3 829 |  |
| **Total charges** | **390 352** | **391 337** |
| **Produits** |  |  |
| Participation parents  | 44 197 | 35 361 |
| Participation CAF  | 66 295 | 39 172 |
| Part Parents vacanciers | 104 378 | 58 443 |
| **TOTAL** | **214 870** | **132 976** |
| Réel 2019 familles et CAF | 155 827 |  |
| Réel 2020 familles et CAF | 140 043 |  |

En ajustant la subvention attendue de la CAF, le coût annuel net de cette structure est d’environ 228 000 euros.

**La subvention versée à Crèches de France / Livelli aurait été de 228 000** euros en 2022. En effet ce prestataire demandait un abondement de 25 000 euros annuel pour poursuivre l’exploitation dans le cadre de la DSP, alors que le calcul de la subvention la portait à 203 000 euros, selon le mode de réévaluation prévu dans la DSP.