

Accusé de réception en préfecture  
077-227700010-20231221-CD20231221-4-27-DE  
Date de télétransmission : 22/12/2023  
Date de réception préfecture : 22/12/2023

## DÉPARTEMENT DE SEINE-ET-MARNE

### CONSEIL DÉPARTEMENTAL

Séance du jeudi 21 décembre 2023

#### DÉLIBÉRATION N° CD-2023/12/21-4/27

---

Commission n°4 – Solidarités

---

Commission n°7 – Finances, Ressources Humaines et Administration générale

---

OBJET : Décision modificative n°2 du budget annexe 2023 du Service Départemental d'Accueil d'Urgence de l'Enfance (SDAUE)

Une décision modificative n°2 du budget annexe 2023 du service départemental d'accueil d'urgence de l'enfance (SDAUE) à hauteur de 0,807 M€ en fonctionnement est nécessaire du fait :

- de l'impossibilité de réaliser un rattachement des charges à l'exercice en fin d'année 2022 avec le passage en régie (+ 0,458 M€ de dépenses 2022 financées sur le budget 2023) ;
- de revalorisations de salaire intervenues en 2023 (+ 0,349 M€).

Cette augmentation du budget est compensée par la reprise de l'excédent d'exploitation du SDAUE à hauteur de 0,807 M€.

#### LE CONSEIL DÉPARTEMENTAL,

VU le Code général des Collectivités territoriales,

VU la délibération du Conseil Départemental n°4/01 du 14 juin 2019 approuvant le schéma des solidarités 2019-2024,

VU la délibération du Conseil Départemental n° 4/12 du 19 décembre 2019 approuvant le projet de convention du partenariat avec le foyer de l'enfance de Meaux, l'établissement public départemental Alizé et le foyer d'accueil et d'orientation (ADSEA 77) pour la mise en œuvre de la charte de fonctionnement du dispositif d'accueil d'urgence,

VU la délibération du Conseil Départemental n° 4/15 du 17 décembre 2020, prenant acte de la réflexion engagée sur l'unification du dispositif départemental d'accueil d'urgence à l'aide sociale à l'enfance et, plus particulièrement, sur la création d'un service départemental ayant vocation à reprendre les activités des deux établissements publics départementaux autonomes : Alizé et le foyer de l'enfance de Meaux,

VU l'arrêté n° DGAS/PDAUU-PE/2021/003 pour la reprise en régie, par le Département des activités des deux établissements publics départementaux autonomes en charge de l'accueil d'urgence à l'aide sociale à l'enfance : le foyer de l'enfance de Meaux et Alizé,

VU l'arrêté n° 2022-EN-070 portant approbation des cessions des autorisations de fonctionnement des établissements publics des foyers de l'enfance de Meaux et Alizé au Département et autorisation d'un service d'accueil d'urgence des mineurs,

VU la délibération du Conseil Départemental n° 2023/04/06 du 06 avril 2023 adoptant le budget annexe 2023 du service d'accueil d'urgence de l'enfance (SDAUE),

VU l'avis des Commissions précitées,

VU le rapport du Président du Conseil Départemental,

Après en avoir délibéré,

### DÉCIDE

Article 1 : D'adopter la décision modificative du budget annexe 2023 du service départemental d'accueil d'urgence de l'enfance, présenté et voté par groupe fonctionnel en annexe à la présente délibération.



Jean-François PARIGI  
Président du Conseil départemental  
de Seine-et-Marne

État des votes  
DÉLIBÉRATION n°CD-2023/12/21-4/27

**Adopté à l'unanimité**

Ont voté POUR (44) :

Mme Emma ABREU  
M. Éric BAREILLE a donné pouvoir à Mme Marie-Line PICHERY  
Mme Nathalie BEAULNES-SERENI  
Mme Majdoline BOURGEAIS - EL ABIDI  
M. Thierry CERRI  
M. Jean-Marc CHANUSSOT  
M. Bernard COZIC  
Mme Sophie DELOISY  
M. Smaïl DJEBARA  
M. Yann DUBOSC  
M. Vincent ÉBLÉ  
Mme Bouchra FENZAR-RIZKI  
Mme Isoline GARREAU a donné pouvoir à M. Denis JULLEMIER  
M. Laurent GAUTIER  
Mme Anne GBIORCZYK  
Mme Julie GOBERT  
M. Pascal GOUHOURY  
M. Michel JOZON  
M. Denis JULLEMIER  
Mme Sarah LACROIX  
M. Olivier LAVENKA  
M. Jean LAVIOLETTE  
Mme Nolwenn LE BOUTER  
Mme Daisy LUCZAK  
M. Olivier MORIN a donné pouvoir à M. Ugo PEZZETTA  
Mme Cindy MOUSSI-LE-GUILLOU  
Mme Mireille MUNCH  
Mme Céline NETTHAVONGS  
M. Jean-François PARIGI  
Mme Véronique PASQUIER a donné pouvoir à M. Xavier VANDERBISE  
M. Vincent PAUL-PETIT  
M. Ugo PEZZETTA  
Mme Marie-Line PICHERY  
M. Brice RABASTE  
M. Christian ROBACHE a donné pouvoir à Mme Daisy LUCZAK  
Mme Béatrice RUCHETON  
M. Patrick SEPTIERS  
Mme Sara SHORT-FERJULE  
Mme Sandrine SOSINSKI  
M. Jean-Louis THIERIOT  
Mme Virginie THOBOR  
Mme Claudine THOMAS  
M. Xavier VANDERBISE  
Mme Véronique VEAU

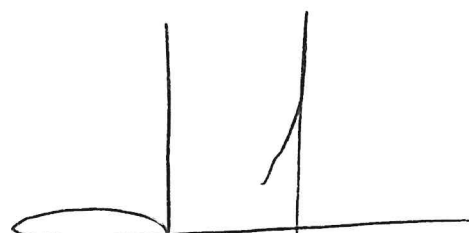
Ont voté CONTRE (0) :

Se sont ABSTENUS (2) :

M. Anthony GRATACOS  
Mme Nathalie MOINE

N'a pas pris part au vote (0) :

Etait ABSENT (0) :



Jean-François PARIGI  
Président du Conseil départemental  
de Seine-et-Marne

# **SERVICE DÉPARTEMENTAL D'ACCUEIL D'URGENCE**

**(SDAU)**

123 rue des Meuniers

77950 RUBELLES

Tél. : 01.64.14.52.00.

Accusé de réception en préfecture  
077-227700010-20231221-CD20231221-4-27-DE  
Date de télétransmission : 22/12/2023  
Date de réception préfecture : 22/12/2023

Directeur Général

Valérie BRILLIARD

# **SDAU : DM 2 ANNÉE 2023**

# SERVICE DÉPARTEMENTAL D'ACCUEIL D'URGENCE (SDAU)

## BUDGET PRÉVISIONNEL 2023

Section d'exploitation

### SOMMAIRE

- Cadre Normalisé - Recettes
- Cadre Normalisé - Dépenses

Pages 1 à 2  
Pages 3 à 6

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL  
ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

	Réal N-2	Budget exécutoire N-1	Budget prévisionnel N			Evolution
			Recon-	DM 2	Total	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	
<b>733</b>						
Produits de la tarification relevant du I de l'article L.312-1 du CASF	17 392 506,51	18 168 521,18	19 200 000,00		19 200 000,00	
<b>734</b>						
Tarif dépendance						
<b>736</b>						
Tarif soins (EHPAD)						
<b>737</b>						
Produits des prestations non prises en compte dans les tarifs journaliers soins						
<b>TOTAL GROUPE I</b>	<b>17 392 506,51</b>	<b>18 168 521,18</b>	<b>19 200 000,00</b>		<b>19 200 000,00</b>	

	Réal N-2	Budget exécutoire N-1	Budget prévisionnel N			Evolution
			Recon- ductions	DM 2	Total	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	
<b>70</b>						
Produits	4 501,20	5 165,00	5 000,00		5 000,00	-3,19%
<b>71</b>						
Production stockée						
<b>72</b>						
Production immobilisée						
<b>74</b>						
Subventions d'exploitation et participations						
<b>75</b>						
Autres produits de gestion courante	388 936,55	250 510,00	186 000,00		186 000,00	
<b>603</b>						
Variation des stocks (en recettes)						
<b>609</b>						
Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats						
<b>619</b>						
Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs						
<b>629</b>						
Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs						
<b>6419</b>						
Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	156 254,95	96 000,00				
<b>6429</b>						
Remboursements sur rémunérations du personnel médical						
<b>6489</b>						
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité						
<b>6611</b>						
Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	26 451,28					
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>576 143,98</b>	<b>351 675,00</b>	<b>191 000,00</b>		<b>191 000,00</b>	<b>-45,69%</b>

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL  
ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

	Réal N-2	Budget exécutoire N-1	Budget prévisionnel N			Evolution
			Recon- ductions	DM 2	Total	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	
<b>GRUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES</b>						
76 Produits financiers						
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 872,24					
773 Produits sur exercices antérieurs	4 440,49					
775 Produits de cessions d'éléments d'actif	6 373,48					
777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice						
778 Autres produits exceptionnels	50 568,42					
<b>AUTRES PRODUITS</b>						
78 Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions						
78741 <i>dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de</i>						
78742 <i>dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations.</i>						
78746 <i>dont reprises sur provisions réglementées réserves des plus-values nettes d'actif.</i>						
789 <i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs.</i>						
79 Transfert de charges						
<b>TOTAL GROUPE III</b>	<b>69 254,63</b>					
<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>	<b>18 037 905,12</b>	<b>18 520 196,18</b>	<b>19 391 000,00</b>		<b>19 391 000,00</b>	
	RAN n-2	RAN n-1		Report à nouveau n		
002 Excédent de la section d'exploitation reporté	953 079,67	1 090 175,48		807 322,00	807 322,00	
<b>TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION</b>	<b>18 990 984,79</b>	<b>19 610 371,66</b>	<b>19 391 000,00</b>	<b>807 322,00</b>	<b>20 198 322,00</b>	



**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL  
ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

	Réal N-2	Budget exécutoire N-1	Budget prévisionnel N				Evolution		
			Recon- ductions	Mesures nouvelles	DM 2	Total	(7) = (6) - (2)	(8) = (7) / (2)	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (3) + (4) + (5)	(7) = (6) - (2)	(8) = (7) / (2)	
<b>ACHATS</b>									
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures								
602	Achats stockés - autres approvisionnements								
603	Variation des stocks								
606	Achats non stockés de matières et fournitures	690 872,85	651 152,00	603 806,00	152 684,00	756 490,00	105 338,00	16,18%	
607	Achats de marchandise								
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement								
713	Variations des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)								
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>									
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	14 386,79	30 700,00	14 000,00	1 316,00	15 316,00	-15 384,00	-50,11%	
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	361 842,44	520 643,00	509 542,00	30 061,00	539 603,00	18 960,00	3,64%	
6118	Sous-traitance: Autres prestations de services								
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>									
6241	Transports de biens	208,60	100,00	100,00		100,00			
6242	Transports d'usagers	18 145,65	39 106,00	23 382,00		23 382,00	-15 724,00	-40,21%	
6247	Transports collectifs du personnel								
6248	Transports divers								
625	Déplacements, missions et réceptions	116 760,47	83 457,31	40 341,00	13 829,00	54 170,00	-29 287,31	-35,09%	
626	Frais postaux et frais de télécommunications	32 848,42	58 396,73	39 327,00	5 132,00	44 459,00	-13 937,73	-23,87%	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur								
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	456 418,97	408 152,48	554 354,00	47 670,00	602 024,00	193 871,52	47,50%	
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	12 243,90	5 075,44		643,00	643,00	-4 432,44	-87,33%	
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	2 346,00							
6287	Remboursement de frais	1 032,00	505 734,46	677 830,00		677 830,00	172 095,54	34,03%	
6288	Autres prestations	31 063,58	70 065,70		500 000,00	-33 257,00	466 743,00	396 677,30	566,15%
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>1 738 169,67</b>	<b>2 372 583,12</b>	<b>2 462 682,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>218 078,00</b>	<b>3 180 760,00</b>	<b>808 176,88</b>	<b>34,06%</b>

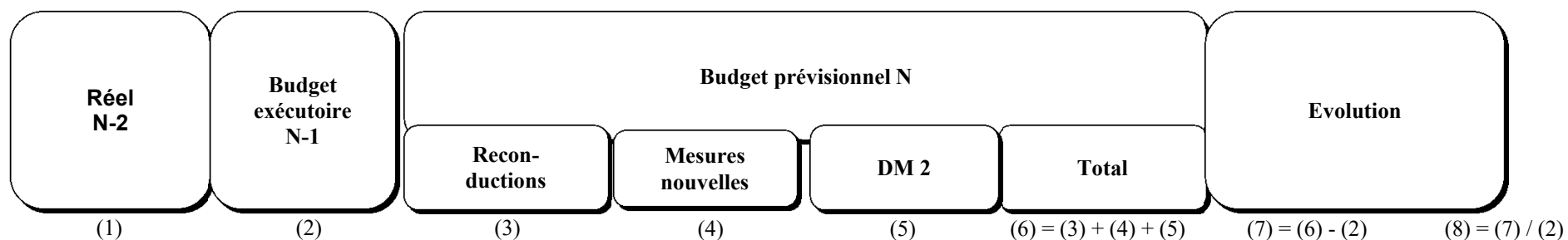
**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL  
ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

	Réal N-2	Budget exécutoire N-1	Budget prévisionnel N				Evolution	
			Recon- ductions	Mesures nouvelles	DM 2	Total	(7) = (6) - (2)	(8) = (7) / (2)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (3) + (4) + (5)	(7) = (6) - (2)	(8) = (7) / (2)
<b>621</b>								
Personnel extérieur à l'établissement	31 608,80	80 000,00	20 000,00		7 852,00	27 852,00	-52 148,00	-65,19%
<b>622</b>								
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	87 192,43	105 943,85	84 940,00		3 032,00	87 972,00	-17 971,85	-16,96%
<b>631</b>								
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des	932 974,00	939 098,00			75 286,00	75 286,00	-863 812,00	-91,98%
<b>633</b>								
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	313 922,03	338 690,67	329 921,00		9 571,00	339 492,00	801,33	0,24%
<b>641</b>								
Rémunération du personnel non médical	9 904 796,91	10 216 440,47	10 216 440,47	200 000,00	265 000,00	10 681 440,47	465 000,00	4,55%
<b>642</b>								
Rémunération du personnel médical	76 279,54	134 694,00	157 419,53			157 419,53	22 725,53	16,87%
<b>645</b>								
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	3 819 573,33	3 707 327,55	3 859 984,00		120 256,00	3 980 240,00	272 912,45	7,36%
<b>646</b>								
Personnes handicapées								
<b>647</b>								
Autres charges sociales	429 783,49	443 505,00	449 675,00		2 160,00	451 835,00	8 330,00	1,88%
<b>648</b>								
Autres charges de personnel	3 506,20	43 036,00	298 890,00		8 227,00	307 117,00	264 081,00	613,63%
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>15 599 636,73</b>	<b>16 008 735,54</b>	<b>15 417 270,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>491 384,00</b>	<b>16 108 654,00</b>	<b>99 918,46</b>	<b>0,62%</b>

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL  
ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

	Réel N-2	Budget exécutoire N-1	Budget prévisionnel N				Evolution	
	(1)	(2)	Recon- ductions (3)	Mesures nouvelles (4)	DM 2 (5)	Total (6) = (3) + (4) + (5)	(7) = (6) - (2)	(8) = (7) / (2)
<b>GRUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE</b>								
612	Redevances de crédit bail							
6132	Locations immobilières	28 955,74	32 280,00	32 000,00		32 000,00	-280,00	-0,87%
6135	Locations mobilières	71 605,56	88 261,00	94 000,00		97 456,00	9 195,00	10,42%
614	Charges locatives et de copropriété							
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	34 605,11	103 259,00			7 888,00	-95 371,00	-92,36%
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	106 125,39	101 182,00			44 036,00	-57 146,00	-56,48%
6156	Maintenance	157 112,41	155 011,00	120 959,00		123 477,00	-31 534,00	-20,34%
616	Primes d'assurances	214 123,32	217 994,00	9 000,00		11 358,00	-206 636,00	-94,79%
617	Etudes et recherches							
618	Divers	20 407,70	5 755,00	10 000,00		10 000,00	4 245,00	73,76%
623	Information, publications, relations publiques		3 200,00				-3 200,00	-100,00%
627	Services bancaires et assimilés	9 982,69		10 000,00		10 000,00	10 000,00	
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	10 970,69	14 900,00				-14 900,00	-100,00%
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	16 325,00	8 006,00	10 000,00		10 000,00	1 994,00	24,91%
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>								
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires							
654	Pertes sur créances irrécouvrables							
655	Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun							
657	Subventions							
658	Charges diverses de gestion courante	7 858,97	10 103,00	10 000,00		10 000,00	-103,00	-1,02%
<b>CHARGES FINANCIERES</b>								
66	Charges financières	100 109,04	83 972,00	65 089,00		65 089,00	-18 883,00	-22,49%
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>								
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 593,25	1 600,00				-1 600,00	-100,00%
673	Charges sur exercices antérieurs	158,81				31 604,00	31 604,00	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	2 039,19						
678	Autres charges exceptionnelles	2 819,95						

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL  
ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**



**68 : DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET AUX ENGAGEMENTS**

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	375 364,79	403 530,00	450 000,00			450 000,00	46 470,00	11,52%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir								
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation					6 000,00	6 000,00	6 000,00	
6816	Dotations dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles								
6817	Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs circulants								
686	Dotations aux amortissements et provisions : charges financières								
687	Dotations aux amortissements et aux provisions : charges exceptionnelles								
68741	<i>dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement</i>								
68742	<i>dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations</i>								
68746	<i>dont dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif</i>								
689	Engagements à réaliser sur ressources affectées								
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>1 163 157,61</b>	<b>1 229 053,00</b>	<b>811 048,00</b>		<b>97 860,00</b>	<b>908 908,00</b>	<b>-320 145,00</b>	<b>-26,05%</b>
<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>		<b>18 500 964,01</b>	<b>19 610 371,66</b>	<b>18 691 000,00</b>	<b>700 000,00</b>	<b>807 322,00</b>	<b>20 198 322,00</b>	<b>587 950,34</b>	<b>3,00%</b>
		RAN n-2	RAN n-1				Report à nouveau n		
002	Déficit de la section d'exploitation reporté								
<b>TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION</b>		<b>18 500 964,01</b>	<b>19 610 371,66</b>	<b>18 691 000,00</b>	<b>700 000,00</b>	<b>807 322,00</b>	<b>20 198 322,00</b>	<b>587 950,34</b>	<b>3,00%</b>