

Opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2011

Rapport de gestion

Chers Adhérents,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle pour vous rendre compte de l'activité de notre association et des résultats de notre gestion durant l'exercice clos le 31 décembre 2011 et pour soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Le commissaire aux comptes vous donnera, dans son rapport, toutes informations quant à la régularité des comptes qui vous sont présentés.

De notre côté, nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous paraître opportuns.

Nous reprenons, ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

Présentation des états financiers

Les états financiers qui vous sont présentés ne comportent aucune modification tant au niveau de la présentation des comptes qu'à celui des méthodes d'évaluation, par rapport à ceux de l'exercice précédent.

Situation et activité de l'association au cours de l'exercice

La situation de l'association à la clôture de l'exercice écoulé apparaît dans le compte de résultat et le bilan annexé au présent rapport.

1. Fonctionnement

Les subventions allouées à votre association se décomposent de la manière suivante :

SUBVENTIONS	REEL 2010	SOLLICITE 2011	REEL 2011
FEDER	37 894	37 150	29 888
ETAT	201 103	200 730	157 212
REGION	171 250	190 000	190 000
DEPARTEMENT	145 000	75 000	0
COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DU PAYS DE MONTBELIARD	1 903 000	1 803 000	1 803 000
COMMUNAUTE DE COMMUNE DU PAYS D'HERICOURT	20 000	20 000	20 000
COMMUNAUTE DE COMMUNE DE LA VALLEE DU RUPT	0	0	7 000
COMMUNES	54 000	0	0
SUBVENT° ORG. SOCIAUX	9 402	0	10 242
TOTAL	2 541 649	2 325 880	2 217 342

Soit une diminution de 324 307€ (12,7%) d'un exercice à l'autre.

A ces subventions viennent s'ajouter

- les recettes propres de l'association:

RECETTES PROPRES	REEL 2010	BUDGET 2011	REEL 2011
Cotisations	54 630	126 400	126 414
Produits financiers	2 263		21 696
Divers	86 522		30 653
TOTAL	143 415	126 400	178 763

- Les autres recettes suivantes :

AUTRES RECETTES	REEL 2010	BUDGET 2011	REEL 2011
Contributions volontaires	109 892	108 160	110 820
TOTAL	109 892	108 160	110 820

Le montant total des produits atteint donc **2 506.925 €**.

Le montant total des dépenses s'élève à **2 792 846 €**.

Il s'agit des postes suivants :

DEPENSES	REEL 2010	BUDGET 2011	REEL 2011
Achats	50 202	44 636	37 476
Charges externes	379 528	283 882	354 549
Impôts et taxes	182 190	158 620	221 260
Frais de personnel	1 782 558	1 874 034	1 962 325
Dotations aux amortissements et provisions	61 848	48 000	63 668
Subventions accordées	43 108	43 108	34 218
Autres charges	4 458		171
Charges exceptionnelles	384 801		8 096
Contributions volontaires	109 892	108 160	110 820
TOTAL	2 998 585	2 560 440	2 792 583

Le résultat de fonctionnement est **une perte de : -285 662 €**

2. Investissements

Durant l'exercice, nous avons acquis des immobilisations pour **33 843 €**.

Ces investissements ont été financés par un prélèvement sur fonds propres (réserve de trésorerie) pour : **33 843 €**.

Commentaires sur le contexte

L'année 2011 se caractérise pour l'ADU par un contexte de difficultés financières de ses partenaires. Même si la confiance dans l'outil est constante et même renforcée, la baisse des participations de trois de ses principaux membres est significative. Il faut noter que le montant global des subventions a chuté de **12,7%** d'une année à l'autre. Même s'il faut remarquer que certaines diminutions ne sont que conjoncturelles.

Des économies de gestion ont pu être entreprises pour la deuxième année consécutive, les frais hors personnel étant divisé par deux durant cette période.

Des aspects positifs sont néanmoins apparus. Le programme de travail triennal 2011-2013 a pu être mené à bien dans des conditions satisfaisantes pour les membres, comme en témoigne l'enquête de satisfaction menée auprès d'eux à l'automne. Les besoins exprimés de la part de partenaires comme le SMAU, et une participation financière accrue.

Pour ce qui concerne les recettes futures, il conviendra à l'avenir de poursuivre dans la voie d'une plus grande équité dans les participations des membres. L'émergence de nouvelles problématiques, comme celle de la révision du SCoT et de son élargissement, de l'accompagnement de la politique de renouvellement urbain, ou du développement des missions d'observation à l'échelle de l'aire urbaine sont autant d'opportunités pour mener à bien ce rééquilibrage.

Pour ce qui concerne les dépenses futures, la masse salariale représentant 79.2%, le non remplacement des salariés quittant l'agence constituera désormais la règle en matière de gestion du personnel.

Proposition d'affectation du résultat

Ainsi que vous pouvez le constater, les comptes qui vous sont présentés font ressortir **une perte de - 285.662 €.**

Nous vous proposons d'affecter ce résultat en procédant à un prélèvement sur les réserves de trésorerie pour **285 662 €.**

Si ces propositions étaient acceptées :

- le montant des **réserves de trésorerie** s'élèveraient à **241 497,50 €**,
- Le montant des **réserves diverses** s'élèveraient à **7 622,45 €**

Conclusion

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner à votre Conseil quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2011.

Le Conseil d'Administration