



Direction des Finances
Service Moyens et Missions Transversales
119.57

**RÉUNION DU CONSEIL DÉPARTEMENTAL
DU 27 JUIN 2025
SOUS LA PRÉSIDENTE DE MME MARTINE VASSAL
RAPPORTEUR(S) : M. Yves MORAINÉ**

OBJET : Compte administratif pour l'exercice 2024 - Budget annexe direction des maisons de l'enfance et de la famille (DIMEF).

Madame la Présidente du Conseil départemental des Bouches-du-Rhône, sur proposition de Monsieur le délégué aux Finances, soumet au Conseil départemental le rapport suivant :

La direction des maisons de l'enfance et de la famille (DIMEF) a pour mission d'assurer l'accueil d'urgence des mineurs confiés au Département, soit par l'autorité judiciaire au titre de la protection de l'enfance, soit par les parents dans le cadre d'un contrat d'accueil provisoire. Les recettes de fonctionnement sont en hausse de 3,6 M€ à 28,3 M€ pour un nombre de journées constaté de 89 042 et dépassant les 90 % de taux d'occupation. Les dépenses de fonctionnement progressent fortement pour atteindre 27,9 M€ (+1,8 M€). Le solde de gestion de 2024 est de nouveau excédentaire après deux exercices consécutifs déficitaires. Le résultat définitif cumulé reste excédentaire.

A - les recettes de fonctionnement : 28,3 M€

- Groupe 1 Produits de la tarification : 27,3 M€

Les produits de la tarification sont en nette progression d'environ 3,1 M€ par rapport à 2023 (+ 12,8 %). Le nombre de journées passe de 97 620 à 89 042, la baisse du taux d'occupation s'explique par plusieurs raisons :

- ✓ premièrement, la DIMEF a dû fermer le service de MAELIS pendant un mois afin de traiter une situation sanitaire critique (invasion de nuisibles). Les résidents ont été hébergés sur les services de Septèmes-les-Vallons et Salon-de-Provence. Par conséquent, ces deux services n'ont pas pu accueillir de jeunes pendant toute la durée de la gestion de la crise sanitaire, ce qui a réduit le taux d'occupation ;
- ✓ deuxièmement, l'établissement a été moins sollicité pour l'accueil des mineurs non accompagnés ;
- ✓ troisièmement, certaines assistantes familiales sont parties à la retraite ou ont été en arrêt maladie, ce qui a impacté à la baisse le taux d'occupation ;

- ✓ quatrièmement, les structures hébergeant des adolescents ont reçu sur l'été 2024 moins de demandes d'accueil que les années précédentes.

Enfin, la participation du budget général du Département à travers la dotation globale versée par la direction de l'enfance et de la famille est en hausse.

- Groupe 2 Autres produits : 919 K€

Les autres produits sont en forte progression de 121,8 % par rapport à 2023 (+505 K€). Ce poste est principalement constitué de remboursements de salaire d'agents en formation par l'organisme collecteur de fonds de formation pour la fonction publique hospitalière (717 K€) et de remboursements par l'assurance maladie (202 K€).

- Groupe 3 Produits financiers et non encaissables : 18 K€

Les produits financiers sont encore en baisse de 15 % par rapport à 2023 (-3 259 €). Ils sont constitués de divers produits de cession et d'annulations de mandats sur exercices antérieurs.

B - les recettes d'investissement : 54 K€

Dotations : 53 757,77 €

En 2024 le fonds de compensation de la TVA, lié aux investissements éligibles réalisés l'année précédente est en hausse de 22 % (+7 404,82 €).

Le reste des recettes d'investissement se compose de réserves pour 12 100 €.

C - les dépenses de fonctionnement : 27,9 M€

- Groupe 1 Dépenses d'exploitation courante : 2,1 M€

Les dépenses d'exploitation courante sont en baisse de 1,8 % par rapport à l'exercice antérieur (- 38 910 €). Le groupe est constitué principalement des postes d'énergie, de gardiennage, d'alimentation, de fournitures divers (dont produits d'hygiène), de frais médicaux et de transport. La baisse provient notamment des coûts de l'énergie et des denrées alimentaires sur l'exercice 2024.

- Groupe 2 Dépenses de personnel : 24 M€

Les dépenses de personnel connaissent une hausse de 8,7 % (+1 910 224,69 €). En 2024 cette augmentation est directement liée aux engagements gouvernementaux sur la rémunération des personnels exerçant une mission de protection de l'enfance, à l'augmentation du point d'indice et au recrutement d'accompagnants éducatifs et sociaux. Le deuxième facteur de cette augmentation est l'emploi d'intérimaire pour palier la désaffectation des professionnels de l'enfance pour les structures d'internat et de fonctionnement en urgence et l'extension des activités de la structure.

- Groupe 3 dépenses afférentes à la structure : 1,9 M€

Le groupe 3 voit encore son niveau de dépenses décroître en 2024 de 1,3 % (-24 972,54 €). Il est

constitué principalement d'un poste locations représentant 71 % des dépenses, des frais de véhicules, d'entretiens et de nettoyage.

D - les dépenses d'investissement : 219 K€

Les immobilisations corporelles connaissent une baisse de 14,4 % en 2024 (-36 741,29 €) et sont principalement constituées d'achat de petit équipement pour les lieux d'accueil et de véhicules (+75,8 K€).

E - L'équilibre budgétaire

Compte tenu de la reprise des résultats antérieurs, un excédent de 4 754 998,93 € est constaté en parfaite concordance avec l'état II-2 du compte de gestion 2024 du comptable public. L'affectation suivante est proposée :

- résultat d'investissement à reporter en 2025 (001 recette) : 3 432 761,63 € ;
- résultat de fonctionnement à reporter en 2025 (002 recette) : 1 322 237,30 €.

Les restes à réaliser, à hauteur de 190 155,49 € en section d'investissement et de 1 796,87 € en section de fonctionnement, font l'objet d'un report en 2025.

Telles sont les raisons qui nous incitent à proposer au Conseil départemental de prendre la délibération ci-après.

La Présidente
du Conseil départemental
des Bouches-du-Rhône



Martine VASSAL

**DÉLIBÉRATION DU CONSEIL DÉPARTEMENTAL
DU 27 JUIN 2025****RAPPORTEUR(S) : M. Yves MORAINÉ****OBJET : Compte administratif pour l'exercice 2024 - Budget annexe direction des maisons de l'enfance et de la famille (DIMEF).**

L'an deux mille vingt-cinq, le vendredi vingt sept juin à neuf heures trente, le Conseil départemental s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Mme Danielle MILON.

Présent(s) :

M. Martial ALVAREZ, Mme Agnès AMIEL, Mme Martine AMSELEM, Mme Laurence ANGELETTI, Mme Julie ARIAS, Mme Sabine BERNASCONI, M. Cyrille BLINT, Mme Béatrice BONFILLON-CHIAVASSA, Mme Marie-Pierre CALLET, Mme Sophie CAMARD, Mme Laure-Agnès CARADEC, Mme Corinne CHABAUD, M. Frédéric COLLART, M. Lionel DE CALA, Mme Alison DEVAUX, M. Sylvain DI GIOVANNI, Mme Judith DOSSEMONT, M. Cédric DUDIEUZERE, Mme Audrey GARINO, Mme Hélène GENTE-CEAGLIO, M. Jacky GERARD, Mme Samia GHALI, M. Patrick GHIGONETTO, Mme Magali GIORGETTI, M. Vincent GOYET, Mme Mandy GRAILLON, M. Hervé GRANIER, Mme Valérie GUARINO, M. Yannick GUERIN, Mme Nicole JOULIA, M. Azad KAZANDJIAN, M. Anthony KREHMEIER, M. Lucien LIMOUSIN, M. Richard MALLIE, M. Arnaud MERCIER, Mme Danielle MILON, Mme Véronique MIQUELLY, M. Yves MORAINÉ, M. Yannick OHANESSIAN, M. Jean-Marc PERRIN, M. Henri PONS, Mme Nora PREZIOSI, Mme Marine PUSTORINO, M. Didier REAULT, M. Denis ROSSI, Mme Anne RUDISUHLI, M. Thierry SANTELLI, Mme Josette SPORTIELLO, Mme Amapola VENTRON, M. Yves VIDAL.

Absent(s) :

Mme Martine VASSAL, Mme Nouriaty DJAMBAE, M. Eric LE DISSES.

Donne(nt) pouvoir :

Mme Sandrine D'ANGIO à M. Cédric DUDIEUZERE, M. Gérard FRAU à Mme Audrey GARINO, M. Gérard GAZAY à Mme Danielle MILON, M. Sébastien JIBRAYEL à M. Azad KAZANDJIAN, M. Benoît PAYAN à M. Anthony KREHMEIER.

**DÉLIBÉRATION DU CONSEIL DÉPARTEMENTAL
DU 27 JUIN 2025****RAPPORTEUR(S) : M. Yves MORAINÉ**

OBJET : Compte administratif pour l'exercice 2024 - Budget annexe direction des maisons de l'enfance et de la famille (DIMEF).

Vu le code général des collectivités territoriales,
Le Conseil départemental des Bouches-du-Rhône, réuni à l'Hôtel du Département le 27 juin 2025,
le quorum étant atteint,
Au bénéfice des considérations mentionnées dans le rapport,

Sous la présidence de Madame MILON, première vice-présidente, Madame VASSAL ayant quitté la salle,

A décidé :

d'adopter le compte administratif de l'exercice 2024 du budget annexe de la direction des maisons de l'enfance et de la famille arrêté aux résultats indiqués dans le rapport, soit :

o Investissement	+3 432 761,63 €
o Fonctionnement	+1 322 237,30 €
o Résultat cumulé à la clôture de l'exercice 2024 ¹	+4 754 998,93 €

¹ Après reprise des résultats antérieurs. A noter que l'instruction M 22 applicable aux établissements et services sociaux et médico-sociaux permet la reprise des résultats d'investissement de N-1 en N, et, en fonctionnement, il est possible de reprendre en N tout ou partie des résultats de N-2. Les résultats définitifs tiennent compte des reprises des résultats constatés selon le détail mentionné dans le rapport.

Adopte à l'unanimité

Pour : 42

M. Martial ALVAREZ, Mme Agnès AMIEL, Mme Martine AMSELEM, Mme Laurence ANGELETTI, Mme Julie ARIAS, Mme Sabine BERNASCONI, M. Cyrille BLINT, Mme Béatrice BONFILLON-CHIAVASSA, Mme Marie-Pierre CALLET, Mme Laure-Agnès CARADEC, Mme Corinne CHABAUD, M. Frédéric COLLART, M. Lionel DE CALA, Mme Alison DEVAUX, M. Sylvain DI GIOVANNI, Mme Judith DOSSEMONT, M. Gérard GAZAY, Mme Hélène GENTE-CEAGLIO, M. Jacky GERARD, M. Patrick GHIGONETTO, M. Vincent GOYET, Mme Mandy GRAILLON, M. Hervé GRANIER, Mme Valérie GUARINO, M. Yannick GUERIN, Mme Nicole JOULIA, M. Lucien LIMOUSIN, M. Richard MALLIE, M. Arnaud MERCIER, Mme Danielle MILON, Mme Véronique MIQUELLY, M. Yves MORAINÉ, M. Jean-Marc PERRIN, M. Henri PONS, Mme Nora PREZIOSI, Mme Marine PUSTORINO, M. Didier REAULT, M. Denis ROSSI, Mme Anne RUDISUHLI, M. Thierry SANTELLI, Mme Amapola VENTRON, M. Yves VIDAL.

Abstentions : 13

Mme Sophie CAMARD, Mme Sandrine D'ANGIO, M. Cédric DUDIEUZERE, M. Gérard FRAU, Mme Audrey GARINO, Mme Samia GHALI, Mme Magali GIORGETTI, M. Sébastien JIBRAYEL, M. Azad KAZANDJIAN, M. Anthony KREHMEIER, M. Yannick OHANESSIAN, M. Benoît PAYAN, Mme Josette SPORTIELLO.

Pour la Présidente
du Conseil départemental
des Bouches-du-Rhône
et par délégation



Nathalie CAROLLO

**DÉLIBÉRATION DU CONSEIL DÉPARTEMENTAL
DU 27 JUIN 2025****RAPPORTEUR(S) : M. Yves MORAINÉ****OBJET : Compte administratif pour l'exercice 2024 - Budget annexe direction des maisons de l'enfance et de la famille (DIMEF).**

L'an deux mille vingt-cinq, le vendredi vingt sept juin à neuf heures trente, le Conseil départemental s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Mme Danielle MILON.

Présent(s) :

M. Martial ALVAREZ, Mme Agnès AMIEL, Mme Martine AMSELEM, Mme Laurence ANGELETTI, Mme Julie ARIAS, Mme Sabine BERNASCONI, M. Cyrille BLINT, Mme Béatrice BONFILLON-CHIAVASSA, Mme Marie-Pierre CALLET, Mme Sophie CAMARD, Mme Laure-Agnès CARADEC, Mme Corinne CHABAUD, M. Frédéric COLLART, M. Lionel DE CALA, Mme Alison DEVAUX, M. Sylvain DI GIOVANNI, Mme Judith DOSSEMONT, M. Cédric DUDIEUZERE, Mme Audrey GARINO, Mme Hélène GENTE-CEAGLIO, M. Jacky GERARD, Mme Samia GHALI, M. Patrick GHIGONETTO, Mme Magali GIORGETTI, M. Vincent GOYET, Mme Mandy GRAILLON, M. Hervé GRANIER, Mme Valérie GUARINO, M. Yannick GUERIN, Mme Nicole JOULIA, M. Azad KAZANDJIAN, M. Anthony KREHMEIER, M. Lucien LIMOUSIN, M. Richard MALLIE, M. Arnaud MERCIER, Mme Danielle MILON, Mme Véronique MIQUELLY, M. Yves MORAINÉ, M. Yannick OHANESSIAN, M. Jean-Marc PERRIN, M. Henri PONS, Mme Nora PREZIOSI, Mme Marine PUSTORINO, M. Didier REAULT, M. Denis ROSSI, Mme Anne RUDISUHLI, M. Thierry SANTELLI, Mme Josette SPORTIELLO, Mme Amapola VENTRON, M. Yves VIDAL.

Absent(s) :

Mme Martine VASSAL, Mme Nouriaty DJAMBAE, M. Eric LE DISSES.

Donne(nt) pouvoir :

Mme Sandrine D'ANGIO à M. Cédric DUDIEUZERE, M. Gérard FRAU à Mme Audrey GARINO, M. Gérard GAZAY à Mme Danielle MILON, M. Sébastien JIBRAYEL à M. Azad KAZANDJIAN, M. Benoît PAYAN à M. Anthony KREHMEIER.

**DÉLIBÉRATION DU CONSEIL DÉPARTEMENTAL
DU 27 JUIN 2025****RAPPORTEUR(S) : M. Yves MORAINÉ**

OBJET : Compte administratif pour l'exercice 2024 - Budget annexe direction des maisons de l'enfance et de la famille (DIMEF).

Vu le code général des collectivités territoriales,
Le Conseil départemental des Bouches-du-Rhône, réuni à l'Hôtel du Département le 27 juin 2025,
le quorum étant atteint,
Au bénéfice des considérations mentionnées dans le rapport,

Sous la présidence de Madame MILON, première vice-présidente, Madame VASSAL ayant quitté la salle,

A décidé :

de procéder à l'affectation des résultats du budget annexe de la direction des maisons de l'enfance et de la famille comme suit :

- résultat d'investissement à reporter en 2025 (001 recette) : 3 432 761,63 € ;
- résultat de fonctionnement à reporter en 2025 (002 recette) : 1 322 237,30 € ;

Les restes à réaliser, à hauteur de 190 155,49 € en section d'investissement et de 1 796,87 € en section de fonctionnement, font l'objet d'un report en 2025.

Adopte à l'unanimité

Pour : 42

M. Martial ALVAREZ, Mme Agnès AMIEL, Mme Martine AMSELEM, Mme Laurence ANGELETTI, Mme Julie ARIAS, Mme Sabine BERNASCONI, M. Cyrille BLINT, Mme Béatrice BONFILLON-CHIAVASSA, Mme Marie-Pierre CALLET, Mme Laure-Agnès CARADEC, Mme Corinne CHABAUD, M. Frédéric COLLART, M. Lionel DE CALA, Mme Alison DEVAUX, M. Sylvain DI GIOVANNI, Mme Judith DOSSEMONT, M. Gérard GAZAY, Mme Hélène GENTE-CEAGLIO, M. Jacky GERARD, M. Patrick GHIGONETTO, M. Vincent GOYET, Mme Mandy GRAILLON, M. Hervé GRANIER, Mme Valérie GUARINO, M. Yannick GUERIN, Mme Nicole JOULIA, M. Lucien LIMOUSIN, M. Richard MALLIE, M. Arnaud MERCIER, Mme Danielle MILON, Mme Véronique MIQUELLY, M. Yves MORAINÉ, M. Jean-Marc PERRIN, M. Henri PONS, Mme Nora PREZIOSI, Mme Marine PUSTORINO, M. Didier REAULT, M. Denis ROSSI, Mme Anne RUDISUHLI, M. Thierry SANTELLI, Mme Amapola VENTRON, M. Yves VIDAL.

Abstentions : 13

Mme Sophie CAMARD, Mme Sandrine D'ANGIO, M. Cédric DUDIEUZERE, M. Gérard FRAU, Mme Audrey GARINO, Mme Samia GHALI, Mme Magali GIORGETTI, M. Sébastien JIBRAYEL, M. Azad KAZANDJIAN, M. Anthony KREHMEIER, M. Yannick OHANESSIAN, M. Benoît PAYAN, Mme Josette SPORTIELLO.

Pour la Présidente
du Conseil départemental
des Bouches-du-Rhône
et par délégation



Nathalie CAROLLO