

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
DE LA VILLE D'ANGERS

EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS
du Conseil d'Administration

SÉANCE DU 20 AVRIL 2021

L'an DEUX MILLE VINGT ET UN, LE VINGT AVRIL,

à 18h, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de la Ville d'Angers, dûment convoqué le 14 avril 2021, s'est réuni à l'Hôtel de Ville, lieu ordinaire de ses séances sous la présidence de Madame Christelle LARDEUX-COIFFARD, Présidente déléguée, représentant Monsieur Christophe BÉCHU, Maire, Président, empêché.

Etaient présents : Christelle LARDEUX-COIFFARD, Alima TAHIRI, Richard YVON, Claudette DAGUIN, Anne-Marie POTOT, Augustine YECKE, William GALLEY, Marie-Claire LUCAS, Antoine MASSON, Angelo TOCCO.

Etaient excusés : Christophe BÉCHU, Sophie FOUCHER-MAILLARD, Nicole BERNARDIN, Véronique CHAUVEAU, Emmanuel LEFÉBURE.

Absents : Céline VÉRON, Benoit AKKAOU.

OBJET : Finances – Service de Soutien à Domicile – Compte Administratif de l'exercice 2020 – Adoption

Madame la Présidente déléguée expose,

Mesdames, Messieurs,

Le Service de Soutien à Domicile du Centre Communal d'Action Sociale assure, pour les Angevins âgés les plus fragiles et/ou isolés, ainsi que ceux dont l'état de santé et/ou l'autonomie nécessitent un accompagnement, une aide et un soutien à domicile en prestataire, du portage de repas à domicile et des activités d'animation adaptées.

L'aide à domicile prestataire constitue la principale activité du service. Cette activité est tarifée par le Président du Conseil Départemental. Dans ce cadre, et conformément au II de l'article L. 315-15 du CASF, les comptes financiers mentionnés au 5° de l'article L.315-12, les dépenses et les recettes doivent être retracées en budget annexe et leurs comptes financiers transmis aux organismes financeurs au plus tard le 30 avril 2021.

Le Compte Administratif fait état, pour l'année 2020, des réalisations suivantes :

- Pour la section d'investissement : 38 674,02 € en recettes et en dépenses. La section d'investissement présente un résultat nul,
- Pour la section de fonctionnement : 5 618 370,61 € en recettes et en dépenses. La section de fonctionnement présente un résultat nul.

Le Compte Administratif, qui sera présenté à l'adoption du Conseil d'Administration au plus tard le 30 juin 2021, est conforme au Compte de gestion tenu par le comptable public.

Le rapport de gestion annexé à la délibération du Compte administratif retrace les informations financières essentielles à la compréhension des comptes et de l'activité. Il présente distinctement les comptes de l'activité prestataire, autorisée et tarifée par le Conseil Départemental dont les dépenses et les recettes s'équilibrent à 3 891 457,89 € pour une activité de 102 583 heures d'intervention.

Le résultat global de l'exercice clos au 31 décembre 2020, pour l'activité prestataire et les autres activités, est équilibré.

Après avoir délibéré, le Conseil d'Administration, à l'unanimité, adopte et arrête les comptes qui seront transmis aux organismes financeurs.

Christelle LARDEUX-COIFFARD,
Présidente déléguée



CCAS Angers - Service de Soutien à Domicile

RAPPORT DE GESTION – ACTIVITE PRESTATAIRE COMPTE ADMINISTRATIF 2020

PREAMBULE

Le Centre Communal d'Action Sociale (CCAS) de la Ville d'Angers est chargé de mettre en œuvre la politique sociale municipale. Le projet d'établissement du CCAS, reprend ces orientations et définit un plan d'action gérontologique autour de 5 axes :

- Faciliter et renforcer l'accès à l'information, l'accueil, l'évaluation et l'orientation des personnes âgées et de leur entourage,
- Promouvoir des actions de prévention des effets du vieillissement en favorisant le lien social et encourager l'engagement citoyen,
- Structurer une offre de services adaptée au plus près des réalités et des besoins des publics,
- Contribuer à la dynamique de coordination des acteurs à l'échelle de la Ville et d'Angers Loire Métropole pour accompagner les avancées en âges,
- Partager et diffuser les enjeux du vieillissement pour innover et contribuer au développement économique et social.

Les actions du service de soutien à domicile déterminées dans le projet de service, s'inscrivent dans cette démarche et dans la continuité du CPOM 2015-2017. L'offre de service s'adresse aux angevins âgés les plus fragiles et/ou isolés ainsi que ceux, dont l'état de santé et/ou l'autonomie nécessitent un accompagnement. Elle se compose de l'aide et soutien à domicile en prestataire, du portage de repas à domicile, des activités et animations adaptées. Seule l'activité prestataire d'aide à domicile relève du champ de la tarification.

L'aide à domicile prestataire constitue la principale activité du service. Cette activité est tarifée par le Président du Conseil Départemental.

Le rapport de gestion, conformément au décret du 22 octobre 2003 relatif à la gestion budgétaire, comptable et financière, et aux modalités de financement et de tarification des établissements et services sociaux et médico-sociaux, présente les résultats de l'activité prestataire de l'exercice 2020.

I. ACTIVITE DU SERVICE DE SOUTIEN A DOMICILE

1. Aide à domicile prestataire

Bien que l'activité ait été maintenue durant toute l'année 2020, l'intervention à domicile a été très largement impactée par la crise sanitaire.

842 personnes ont eu recours à une intervention d'aide à domicile en 2020.

En 2020, l'activité réalisée est de **102 583 heures** et se répartit de la manière suivante :

- **37 623 heures pour les interventions relevant de l'Allocation Départementale d'Autonomie des Personnes Agées (ADAPA).** Concernant les bénéficiaires de l'ADAPA, comme en 2019, le délai de traitement et de transmission des prises en charges réduit le nombre d'heures facturées au titre de cette allocation puisque ces derniers émargent sur des heures à taux plein ou éventuellement prises en charge par d'autres financeurs.
- **64 960 heures pour les autres interventions** auprès de personnes âgées et handicapées. Les heures d'intervention pour les bénéficiaires de la Prestation de Compensation du Handicap (PCH) et à taux plein ADAPA (financées par l'usager en complément de sa prise en charge) sont intégrées dans le volume d'heures hors ADAPA.

Par rapport au budget prévisionnel 2020, le nombre d'heures prestataire de l'aide à domicile facturé est en diminution de 23,6% par rapport à l'activité prévue par la structure (134 250 heures) et qui a été retenue par le département.

Activité prestataire : Comparaison heures prévues – heures facturées 2020

(*Heures ADAPA hors taux plein APA et APA CCAS)

ACTIVITE PRESTATAIRE				
	Heures prévues	Heures réalisées	Evolution	
	BP 2020	CA 2020	en heures	en %
Heures ADAPA*	44 500	37 623	- 6 877	- 15,5
Autres heures	89 750	64 960	- 24 790	- 27,6
Total	134 250	102 583	- 31 667	- 23,6

En comparaison avec le compte administratif 2019, le volume d'activité diminue de 23,6%.

Activité prestataire : Comparaison des heures d'intervention CA 2019 - CA 2020

ACTIVITE PRESTATAIRE				
	CA 2019	CA 2020	Evolution	
	Réalisation	Réalisation	En heures	En %
Heures d'intervention	133 426	102 583	- 30 843	- 23

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20210420-DEL-2021-037-DE
Date de télétransmission : 23/04/2021
Date de réception préfecture : 23/04/2021

S'agissant des heures d'intervention en direction du public fragile, **59 519 heures d'intervention ont été réalisées**. Elles comprennent les prestations financées par le département ainsi que celles bénéficiant d'une aide complémentaire du CCAS et des taux plein APA.

Prestations financées par le CD : Nombre d'heures par type de prise en charge

ACTIVITE PRESTATAIRE				
	CA 2019	CA 2020	Evolution	
	Réalisation	Réalisation	En heures	En %
Heures PCH	16 583	12 988	- 3 595	- 0,22
Heures ADAPA	51 262	41 276	- 9 986	- 0,19
Heures DDSS	6 949	5 255	- 1 694	- 0,24
Total	74 794	59 519	- 15 275	- 0,20

En 2020, le volume d'activité auprès du public dépendant, handicapé et bénéficiant de l'aide sociale présente une diminution de 20 % par rapport à 2019, les heures réalisées correspondant à 58% des heures d'interventions totales du service.

S'agissant des heures d'interventions inférieures à 1 heure, proportionnellement à l'activité globale du service, elles continuent de progresser. Elles représentent 51 % des interventions totales, contre 46 % en 2019.

La réalisation des interventions a nécessité un effectif de 93,6 en équivalent temps plein (ETP) de professionnels aides à domicile pour un volume d'heures payées de 168 056 heures. L'effectif et les heures payées aux agents diminuent respectivement de 11 % et de 10,4 % en 2020 par rapport à 2019 (cf. infra). Cette baisse est liée au volume d'heures d'intervention auprès du public.

Activité prestataire : Evolution 2019 – 2020 des effectifs et heures payées

ACTIVITE PRESTATAIRE				
	CA 2019	CA 2020	Evolution	
	Réalisation	Réalisation	En montant	En %
Equivalent temps plein	105,2	94	- 12	- 11,0
Heures facturées	133 426	102 583	- 30 843	- 23,1
Heures non passées auprès du public	54 089	65 473	11 384	21,0
Heures payées	187 515	168 056	- 19 459	- 10,4
Total	375 135	336 206	- 38 930	- 10,4

L'organisation de l'emploi du temps du professionnel aide à domicile est composé d'un temps en présentiel « heures d'intervention » et d'un temps non passé auprès des usagers (trajet entre deux domiciles des seniors par exemple).

Les ratios d'intervention concernent le TAM (temps actif mobilisable) et le TAR (temps actif rémunéré). Ils mesurent respectivement par an et intervenant le temps passé auprès des usagers et la part d'heures rémunérées en présentiel par rapport aux heures payées totales. **Avec 1 096 heures d'intervention et 61 % heures payées en présentiel, les ratios entre 2019 et 2020 sont en diminution.**

Cette baisse résulte principalement du maintien du paiement aux agents des heures d'intervention planifiées pendant le premier confinement sanitaire.

Activité prestataire : Evolution 2019 – 2020 des ratios d'intervention

ACTIVITE PRESTATAIRE				
	CA 2019	CA 2020	Evolution	
	Réalisation	Réalisation	En montant	En %
Temps actif mobilisable (TAM) H. inter. /ETP inter.	1 268	1 096	- 172	- 14
Temps actif rémunéré (TER) H. facturées/H. Payées	71,15%	61,04%	-10,11%	- 14

2. Autres activités

En complément de l'offre d'aide à domicile prestataire, le service de soutien à domicile propose et développe avec les autres services du Centre Communal d'Action Sociale et les différents acteurs du champ médico-social, des actions concourant au maintien à domicile des seniors angevins.

Ces activités ne relevant pas du champ de la tarification, les données sont communiquées à titre informatif. Ces informations ont vocation à faciliter l'analyse des comptes.

Le service délivre une prestation de portage de repas à domicile. Il organise 9 tournées de portage de repas à domicile, dont 2 sont dédiées à la livraison de seniors fragiles.

En 2020, 465 usagers ont bénéficié de la prestation de portage de repas à domicile, soit 159 233 repas livrés à domicile. Cette activité enregistre une baisse de 4% entre 2019 et 2020.

L'offre de repas à domicile a évolué ces dernières années pour tenir compte des besoins des seniors. Le service propose deux types de prestation, déjeuner seul ou déjeuner et dîner. La personne dispose du choix d'acheter en complément les boissons. 77 % des prestations sont des déjeuners.

II. COMPTE ADMINISTRATIF EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

Le mode de financement de l'activité prestataire de l'aide à domicile, dont la tarification est fixée par le conseil départemental, oblige le CCAS qui en assure la gestion, à mettre en œuvre des règles spécifiques. Parmi celles-ci figurent l'élaboration et la tenue d'un budget annexe au budget principal du CCAS afin d'isoler les ressources et charges des activités du service de soutien à domicile. Ce budget annexe répond à la nomenclature dite M22.

Le rapport de gestion présente les résultats du Compte Administratif (CA). Ce dernier rapproche les prévisions budgétaires des réalisations effectives des dépenses et des recettes du service de soutien à domicile entre le 1er janvier et le 31 décembre 2020. Il présente les résultats comptables de l'exercice 2020.

Les opérations budgétaires du CA 2020 sont en concordance avec les opérations budgétaires retracées dans le compte de gestion établi par le comptable public.

Le résultat du compte administratif 2020 du service de soutien à domicile se compose de :

- ✦ Section d'investissement : résultat nul
- ✦ Section de fonctionnement : résultat nul

1. Section d'investissement

La section d'investissement présente un résultat nul en 2020 :

- ✦ 38 674,02 € en recettes,
- ✦ 38 674,02 € en dépenses.

Les dépenses d'investissement augmentent de 57,2 % par rapport à l'année 2019. Cette dernière avait été marquée par un ralentissement des investissements après une année 2018 marquée par un effort significatif (poursuite de l'équipement en vélos électriques des aides à domicile (24 k€) et le renouvellement de matériel informatique (4 k€) et de mobilier (8,5 k€)).

Pour 2020, il s'agit principalement du remplacement d'un véhicule par un modèle électrique (19 k€), du renouvellement de matériel informatique (17 k€) et de mobilier (1 k€).

2. Section de fonctionnement

1) Budget de fonctionnement global

La section de fonctionnement 2020 présente, pour l'ensemble des activités du service de soutien à domicile, **des réalisations équilibrées en recettes et en dépenses à hauteur de 5 618 370,61 €.**

Elles se répartissent sur les sections tarifaires des activités ainsi que suit :

- ✦ Activité prestataire : 3 891 457,89 € en dépenses et en recettes,
- ✦ Autres activités : 1 726 912,72 € en dépenses et en recettes.

Par rapport au compte administratif de l'année 2019, **la réalisation des dépenses et des recettes de fonctionnement de l'année 2020 évolue - 7,5 %**, pour l'ensemble des activités du service.

Soutien à domicile : Evolution 2019 – 2020 des dépenses de fonctionnement

ENSEMBLE DES ACTIVITES DU SERVICE SOUTIEN A DOMICILE				
	CA 2019	CA 2020	Evolution CA / CA	
	Réalisation	Réalisation	en €	en %
Activité Aide à domicile Prestataire	4 155 613	3 891 458	-264 155	-6,4%
Autres activités - Portage de repas, Animation	1 920 067	1 726 913	-193 154	-10,1%
Total activités	6 075 680	5 618 371	-457 309	-7,5%

En comparaison du budget prévisionnel exécutoire 2020 de 6 113 700 €, les dépenses présentes diminuent de 8,1%. Cette baisse est à rapprocher principalement d'une réalisation de l'activité inférieure à celle prévue et budgétée.

2) Dépenses de fonctionnement par activité

Les dépenses sont réparties par section tarifaire et par groupes homogènes de dépenses.

Section tarifaire : Activité aide à domicile prestataire

Les dépenses : Les dépenses de l'activité prestataire s'établissent à **3 891 458 €**. Par rapport au compte administratif de l'année 2019, **les dépenses sont en évolution de - 264 155 k€, soit - 6,4%**.

ACTIVITE PRESTATAIRE				
	CA 2019 Réalisation	CA 2020 Réalisation	Evolution CA / CA	
			en €	en %
GR 1 - Dépenses afférentes à l'exploit Courante	96 767	91 719	-5 048	-5,2%
GR 2 - Dépenses afférentes au personnel	3 870 591	3 636 467	-234 124	-6,0%
GR 3 - Dépenses afférentes à la structure	188 255	163 271	-24 983	-13,3%
Total activités	4 155 613	3 891 458	-264 155	-6,4%

Groupe 1 - dépenses afférentes à l'exploitation courante : - 5 k€, soit -5,2%

La diminution des dépenses entre les exercices 2019 et 2020 résulte de la quote-part des frais d'administration versée au budget principal du CCAS (- 17 k€), des frais de déplacement (-1,1 k€), des frais postaux et de télécommunication (dont la télégestion) (-1,7 k€), les fournitures administratives (-2k€) et le carburant (-0,6 k€). Une partie de cette baisse est compensée par la hausse des autres fournitures non stockées (protection COVID19) (+ 10 k€), des prestations de nettoyage des locaux (+5k€) et de l'électricité (+1,7 k€).

Groupe 2 - dépenses afférentes aux personnels : - 234 k€, soit - 6,0%

Les dépenses afférentes aux personnels comprennent les rémunérations du personnel, les frais de formation et de chèques-déjeuner. Pour rappel, le CCAS en qualité d'employeur public supporte à la fois, pour une majorité de son personnel, les coûts des agents absents et celui de leur remplacement.

Activité prestataire : Rémunérations et ETP 2020 par catégorie de personnel (Hors frais de formation et chèques déjeuner)

ACTIVITE PRESTATAIRE		
Catégorie de personnel	Masse salariale	
	Euros	ETP
Structure	178 097	4,1
Encadrement	309 706	8,3
Intervenants	3 048 278	93,6
Total	3 536 081	106

Par rapport au compte administratif de l'année 2019, **la réalisation des dépenses de personnel de l'année 2020 diminuent de 234 124 €, soit - 6 %** pour l'activité prestataire. Elle présente, par rapport au budget exécutoire de 3 243 353 €, un dépassement de 393 114 €, correspondant aux dépenses de personnel non retenues par le département.

Accusé de réception en préfecture
049 26 4901 158 20210420 DE 2021 027 DE
Date de télétransmission : 23/04/2021
Date de réception préfecture : 23/04/2021

L'évolution de la masse salariale et des effectifs s'expliquent ainsi que suit :

Activité prestataire : Evolution 2019 – 2020 masse salariale et ETP

PERSONNEL DE STRUCTURE ET D'ENCADREMENT				
	CA 2019	CA 2020	Evolution	
	Réalisation	Réalisation	En montant	En %
Masse salariale (en €)	427 443	487 804	60 361	14,1
Effectif (en ETP)	11,2	12,4	1,2	10,2

L'augmentation entre 2019 et 2020 de la masse salariale du personnel de structure et d'encadrement s'explique par l'augmentation annuelle du GVT et l'intégration des mesures du protocole « Parcours Professionnels Carrières et Rémunérations » (PPCR). Initié en 2017, ce dernier s'est poursuivi sur l'année 2020. L'évolution est à rapprocher également de la hausse de l'effectif (+1,2 ETP) et du versement de la prime COVID.

Le ratio d'encadrement pour l'activité prestataire est de 13 ETP d'intervenants pour 1 ETP de direction encadrement, contre 9,4 ETP d'intervenants en 2019.

PERSONNEL D'INTERVENTION				
	CA 2019	CA 2020	Evolution	
	Réalisation	Réalisation	En montant	En %
Masse salariale (en €)	3 324 335	3 048 278	- 276 057	- 8,3
Effectif (en ETP)	105,2	93,6	- 11,6	- 11

La masse salariale présente une diminution de 276 057 €, soit – 8,3 % entre 2019 et 2020. Cette baisse est à rapprocher de la diminution de l'activité prestataire de 30 843 heures par rapport à l'année antérieure. Pour mémoire, celle-ci intègre une dépense non reconductible liée au maintien du paiement des heures d'intervention planifiées et le versement de la prime COVID aux agents pendant le premier confinement. Cette dépense est estimée à 327 000 €.

S'agissant du coût des agents absents dans le cadre d'un congés longue maladie ou longue durée, le Conseil d'Administration a décidé, à l'image du secteur privé, d'un système assurantiel de maladie pour les agents absents depuis plus de 3 mois. Les coûts de ces agents restent intégrés en réalisation dans les dépenses au compte administratif mais font l'objet d'une atténuation de charges par le budget principal du CCAS. Pour 2020, le montant s'élève à 268 695 €, soit 9,86 ETP.

La prise en compte de cette atténuation de dépenses de personnel porte les ratios d'intervention à :

- ✦ Temps actif rémunéré (heures facturées/ heures payées) à 68,2 %,
- ✦ Temps actif mobilisable (heures réalisées / ETP intervention) à 1 224 heures.

Il est à noter que le service de soutien à domicile du CCAS fait toujours face à de réelles difficultés de recrutement. Un manque de main d'œuvre prégnant sur le secteur et un déficit de formation et de qualification pour cette filière, entravent la capacité du service à répondre aux besoins des bénéficiaires fragiles du service.

Groupe 3 - Dépenses afférentes à la structure : - 25 k€, soit - 13,3 %

L'évolution s'explique principalement par la diminution des titres annulés sur les exercices antérieurs (-4,4 k€), des primes d'assurance (7,7 k€), des dotations aux amortissements (-3,8 k€) et d'une manière générale des dépenses d'entretien et location de matériel.

Section tarifaire : Autres activités

Les dépenses : Les dépenses des autres activités s'établissent à **1 726 913 €**. Par rapport au compte administratif 2019, **les dépenses diminuent de 193 k€, soit - 10,1%**. La baisse des dépenses est à rapprocher de la diminution du nombre de repas portés qui implique la réalisation de dépenses moins importantes relatives aux prestations d'alimentation (cf. supra).

3) Recettes de fonctionnement par activité

Les recettes sont réparties par section tarifaire et groupes homogènes de recettes.

Section tarifaire : Activité aide à domicile prestataire

Les recettes : les produits réalisés pour l'année 2020 pour l'activité d'aide à domicile prestataire s'élèvent à **3 891 458 €**. Comme les dépenses, ils sont en diminution de 6,4%.

ACTIVITE PRESTATAIRE				
	CA 2019	CA 2020	Evolution CA / CA	
	Réalisation	Réalisation	en €	en %
GR 1 - Produits de la tarification	3 007 763	2 406 930	-600 833	-20,0%
GR 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	366 558	303 030	-63 528	-17,3%
GR 3 - Produits financiers et produits non encaiss.	781 292	1 181 498	400 206	51,2%
Total activités	4 155 613	3 891 458	-264 155	-6,4%

Groupe 1 – Produits de la tarification : - 601 k€, soit – 20 %,

Le groupe 1 intègre les produits liés de tarification. En 2020, le tarif horaire d'intervention a été arrêté par le département à 22,30 heures, sans évolution par rapport à 2019. La diminution des recettes de tarification est à rapprocher de la diminution de l'activité prestataire. Par ailleurs, la compensation de la perte de recettes par le département organisée dans le cadre d'une convention a été inférieure à celle estimée.

Groupe 2 – Autres produits relatifs à l'exploitation : - 63,5 k€, soit -17,3 %,

Les produits d'exploitation sont constitués principalement des recettes liées aux dispositifs de remboursement des absences de personnel et à la part agent des chèques déjeuner.

La diminution des produits correspond au remboursement des arrêt maladie du personnel par les assurances et à la compensation financière par le budget principal du CCAS des rémunérations des personnels absents depuis plus de 3 mois.

Groupe 3 – Produits financiers : + 400 k€, soit + 51,2 %,

Les produits financiers sont constitués de la quote-part des subventions d'investissement et des subventions exceptionnelles.

Il est à noter que l'activité aide à domicile prestataire est déficitaire. L'équilibre du budget de l'activité est réalisé via l'intervention financière du budget principal du CCAS dans le cadre de sa politique sociale. Celle-ci permet de soutenir les orientations, notamment l'organisation et les moyens associés à la mise en œuvre de la politique qualité et de sécurité des interventions à domicile, ainsi que la compensation des mesures en faveur du personnel et à la réglementation inhérente au statut de la fonction publique qui s'impose au CCAS. Cette subvention contribue à la maîtrise du tarif. Par ailleurs, la subvention vient financer en 2020 l'impact financier lié à la crise sanitaire dont la perte de recettes et le maintien de salaires déjà évoqués.

La subvention d'équilibre s'établit pour 2020 à 1 169 988 €, soit + 505 k€ par rapport à 2019 ce qui explique en majeure partie la progression de ce chapitre.

Section tarifaire : Autres activités

Les recettes : Les recettes des autres activités du service s'établissent à **1 726 913 €**. Par rapport au compte administratif 2019, **les recettes diminuent de 193 154 k€, soit - 10,1%**. La baisse des recettes est à rapprocher de la diminution du nombre de repas portés.

La section tarifaire des activités portage de repas et animation est déficitaire. Celle-ci est équilibrée par une subvention du budget principal de 402 349 €.

4) Affectation du résultat d'exploitation

Le résultat global de l'exercice clos au 31 décembre 2020, pour l'activité prestataire et les autres activités, est équilibré.

BUDGET ANNEXE SERVICE DE SOUTIEN A DOMICILE
COMPTE ADMINISTRATIF EXERCICE 2020

Article	Libellé	Budget Exécutoire 2020	Compte Administratif 2019	Compte Administratif 2020
DEPENSES				
Ch 011 - Groupe 1 - Dépenses afférentes à l'exploit. courant		107 777	96 767	91 719
60611	Eau et assainissement	350	350	120
60612	Energie - électricité	7 200	5 807	7 482
60621	Combustible - Carburant	1 400	1 378	751
60622	Produits d'entretien	1 500	671	970
60623	Fournitures bâtiment	320	0	0
60623	Fournitures d'atelier	750	1 302	687
60623	Fournitures informatiques	1 100	157	734
60624	Fournitures administratives	3 000	3 248	1 162
606268	Autres fournitures hôtelières (jetables)	1 500	2 442	4 475
60628	Autres fourn. non stockées (vêtements de trav.)	4 640	2 892	12 527
6063	Alimentation	100	0	0
6066	Fournitures médicales	75	0	538
62561	Frais de stationnement	2 000	1 692	840
62562	Frais de déplacement	12 000	8 431	7 303
6262	Frais postaux et télécommunication	2 375	935	290
6262	Frais postaux et télécommunication (télég)	2 500	2 080	1 252
6283	Nettoyage à l'extérieur	5 940	5 882	10 588
62875	Rembours. De frais (Quote part frais d'Adm.)	58 527	59 500	42 000
6288	Autres (afnor...)	2 500	0	0
Ch. 012 - Groupe 2 - Dépenses afférentes au personnel		3 243 353	3 870 591	3 636 467
62-63-64	Frais de personnel - salaires et charges	3 131 622	3 751 778	3 536 081
64788	Autres charges sociales (chq déj)	91 971	91 188	72 762
64881	Frais de formation	19 760	27 625	27 625
Ch. 016 - Groupe 3 - Dépenses afférentes à la structure		171 032	188 255	163 271
6132	Locations immobilières	42 000	43 159	44 842
6135	Locations mobilières - Informatique	4 800	5 171	3 768
614	Charges locatives et de copropriétés	2 900	3 391	4 663
6161	Primes d'assurance sur bâtiments	300	300	104
6163	Primes d'assurance sur véhicules	3 920	3 920	545
6165	Primes pour assurance du personnel (RC)	2 174	2 210	1 470
6168	Primes assurance du pers. autres risques (AT)	9 615	9 775	5 386
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	300	0	678
61558	Entretien et réparations - Matériel et outillage	980	5 596	4 194
61559	Entretien et réparations - Matériel Informatique	500	0	0
61561	Entretien et réparation - Maintenance informatique	15 150	10 340	10 340
61568	Maintenance autres matériels	408	267	270
6182	Documentation	300	0	0
6184	Concours divers (cotisations...)	6 900	6 860	7 199
6188	Autres frais divers		6 400	0
623	Publicité, publications...(photocopieurs)	900	0	0
627	Services bancaires et assimilés	1 000	826	564
63512	Taxe foncière	1 500	2 940	0
6541	Créances admises en non valeurs		1 572	2 649
6542	Créances éteintes		816	0
651	Redevances concessions, brevets, licences	22 100	23 626	23 518
6578	Subvention au CAS	32 385	32 105	32 381
673	Titres annulés	8 900	10 264	5 800
68112	Dotation aux amortissements (Immo corp)	14 000	18 718	14 901
TOTAUX DEPENSES		3 522 162	4 155 613	3 891 458

RECETTES				
Ch 017 - Groupe 1 - Produits de la tarification		2 994 164	3 007 763	2 406 930
733141	Département - Tarif horaire SSAD	740 000	345 696	605 547
73412	Produits à la charge de l'utilisateur	1 543 310	1 428 172	1 057 019
7388	Autres financements	710 854	1 233 895	744 364
Ch 018 - Groupe 2 - Autres Produits relatifs à l'exploitation		353 051	366 558	303 030
64191	Remboursement salaires	20 000	61 461	16 046
64192	Rembours. salaires CLM/CLD	257 933	262 219	252 457
6459	Remboursements charges de SS et de prévoyance		140	0
7488	Autres subventions et participations		146	0
7588	Autres produits divers de gestion courante	29 634		0
75881	Produits divers de gestion courante - chèques déj	45 484		0
Ch 019 - Groupe 3 - Produits financiers et produits non enc		174 947	164 847	1 169 988
7718	Produits exceptionnels sur opér. de gestion (subv..)	170 547		
773	Mandats annulés (sur ex ant)		105 204	327
777	Quote part subvention d'investissement	4 400	3 260	2 281
778	Autres produits exceptionnels		7 981	8 901
TOTAUX RECETTES		3 522 162	4 155 613	3 891 458

Accusé de réception en préfecture 528
049 26 100 158 20210420 DE 2021 037-DE
Date de réception : 23/04/2021
Date de réception en préfecture : 23/04/2021

TELECA

Le fichier TELECA permet de réaliser vos budgets conformément au cadre réglementaire en vigueur pour les établissements et services du secteur médico-social.

TELECA permet l'envoi direct de vos budgets à la plupart des autorités de tutelle et vous fait gagner un temps précieux.

- ▶ Avant de commencer à travailler sur TELECA, il est important de vérifier la version qui correspond à votre secteur. La version choisie fera apparaître une date et la déclinaison du secteur (EHPAD, Enfance/AH, SAD).
- ▶ Le principe retenu est que chaque information n'est saisie qu'une fois. Pour simplifier ces saisies, les zones sont identifiées avec la couleur jaune.
- ▶ Les documents peuvent être saisis dans l'ordre, en prenant les onglets (certains ne vous concernent peut être pas) de gauche à droite.

Vous pouvez sauvegarder vos budgets en enregistrant simplement le fichier TELECA (sur votre disque dur ou sur CD ROM)

L'envoi aux autorités de tutelle peut se faire directement par messagerie ou bien par CD ROM.

Si, malgré tout le soin apporté à la réalisation et à la vérification de TELECA, vous avez des observations à formuler, tant sur la forme que sur le fond, vous pouvez nous faire part de vos remarques à l'adresse suivante : hotline-gestionnaire@infodb.fr

CADRE REGLEMENTAIRE EXCEL

CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 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

N° FINESS / Nom de l'établissement ou service

SERVICE A DOMICILE

Adresse :

25, Boulevard Victor Beaussier ANGERS

Nom du Directeur ou de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement

Date de la dernière autorisation :

Département / Région : ---

Organisme gestionnaire

CG

Téléphone / FAX / Adresse mail de l'établissement ou du service

Catégorie d'établissement ou de service

208

Autorité en charge de la tarification

AIDE A DOMICILE

Convention collective majoritaire de travail :

BAD

Capacité autorisée

0

Capacité installée

0

Date d'arrivée des documents :

Elements du Budget exécutoire

Effectifs en nb d'ETP prévus au BE

0,00

Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)

0,00

Exédent incorporé N-2

0,00

Amplitude d'ouverture de l'ESSMS sur l'année (en jours)

Prévue :

0

BE

Réalisée :

0

CA

Accusé de réception en préfecture
49-26490158-2021-0420-DEL-2021-037 DE
Date de transmission : 23/04/2021
Date de réception en préfecture : 23/04/2021

3. Tableaux récapitulatifs de l'exécution budgétaire

Dépenses - Charges		Recettes - Produits	
Budget exécutoire N	Réel N	Budget exécutoire N	Réel N

Dépenses - Charges		Recettes - Produits	
Budget exécutoire N	Réel N	Budget exécutoire N	Réel N

SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ÉTABLISSEMENT	
Total (1)	38 674,02

SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL	
Total (2)	3 522 162,00

SECTION D'EXPLOITATION - BUDGETS ANNEXES	
Total (3)	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00

Reprise de résultats (4)	0,00	0,00
--------------------------	------	------

Total général (2) + (3) + (4)	3 522 162,00	3 891 457,89	369 295,89
-------------------------------	--------------	--------------	------------

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20210420-DEL-2021-037-DE
Date de télétransmission : 23/04/2021
Date de réception préfecture : 23/04/2021

4.2.1 Section d'investissement : emplois

	Budget initial (1)	Crédits complémentaires ou virements (2)	Total (3) = (1)+(2)	Réel (4)	Ecart	
					Montant (5) = (4)-(3)	% (6) = (5)/(3)
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports						
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1161	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	2 700,00	0,00	2 700,00	2 281,15	-418,85	-15,51%
Reprises						
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remboursement des dettes financières						
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison investissement						
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé						
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	53 100,00	0,00	53 100,00	36 392,87	-16 707,13	-31,46%
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres						
28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	55 800,00	0,00	55 800,00	38 674,02	-17 125,98	-30,69%

4.2.2 Section d'investissement : ressources

	Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réel	Ecart	
					Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
Augmentation des fonds propres						
10	2 850,00	0,00	2 850,00	3 403,44	553,44	19,42%
1161	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	37 850,00	0,00	37 850,00	20 369,60	-17 480,40	-46,18%
Dotations aux provisions						
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Augmentation des dettes financières						
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Compte de liaison investissement						
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations (sorties)						
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Autres						
28	15 100,00	0,00	15 100,00	14 900,98	-199,02	-1,32%
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
481	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL GENERAL	55 800,00	0,00	55 800,00	38 674,02	-17 125,98	-30,69%

4.2.1.1. Section d'investissement : tableau des emplois

	(1) Budget initial	(2) DM ou virements de crédits	(3) = (1)+(2) Total	(4) Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	(5) Mandats en annulation (ESSMS publics)	(6) = (4)-(5) Net	Ecart	
							(7) = (6)-(3) Montant	(8) = (7)/(3) %
Réduction des fonds propres ou reprises sur apports								
102	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
103	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
105	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
106	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1161	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1161	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
131	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
138	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
139	2 700,00	0,00	2 700,00	2 281,15	0,00	2 281,15	-418,85	-15,51%
13	2 700,00	0,00	2 700,00	2 281,15	0,00	2 281,15	-418,85	-15,51%
Reprises								
1411	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
142	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
144	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
145	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
146	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
147	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
148	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14861	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14862	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
151	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
152	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
153	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
155	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
157	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
158	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(*) Hors réserve de trésorerie et réserves de compensation

4.2.1.2. Section d'investissement : tableau des emplois (suite)

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Remboursements des dettes financières								
163	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
164	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
165	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
166	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
167	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
168	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
169	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dettes rattachées à des participations (établissements privés)								
171	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
174	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
178	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Comptes de liaison (en emplois)								
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés (établissements privés)								
194	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
195	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
197	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé								
201	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
203	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
205	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
206	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
207	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
208	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

4.2.1.3. Section d'investissement : tableau des emplois (suite)

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net		Ecart	
						(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé (suite)									
211	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
212	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
213	3,48	0,00	3,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-3,48	-100,00%
214	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
215	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
216	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2181	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2182	34 416,06	0,00	34 416,06	18 916,06	0,00	18 916,06	0,00	-15 500,00	-45,04%
2183	15 730,46	800,00	16 530,46	16 500,25	0,00	16 500,25	0,00	-30,21	-0,18%
2184	2 950,00	-800,00	2 150,00	976,56	0,00	976,56	0,00	-1 173,44	-54,58%
2185	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2188	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	53 100,00	0,00	53 100,00	36 392,87	0,00	36 392,87	0,00	-16 707,13	-31,46%
221	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
222	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
223	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
224	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
225	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
226	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
228	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
229	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2312	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2313	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2314	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2315	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2318	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
235	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
237	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
238	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

4.2.1.4. Section d'investissement : tableau des emplois (suite)

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Ecart		
						Montant	%	
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Remboursements des dettes financières								
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
271	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
272	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
273	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
274	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
275	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2761	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2768	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
279	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Amortissements des immobilisations (reprises)								
280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2811	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2812	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2813	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2814	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2815	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2818	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

4.2.1.5. Section d'investissement : tableau des emplois (suite et fin)

	Budget initial (1)	DM ou virements de crédits (2)	Total (3) = (1)+(2)	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés) (4)	Mandats en annulation (ESSMS publics) (5)	Net (6) = (4)-(5)	Ecart	
							Montant (7) = (6)-(3)	% (8) = (7)/(3)
Dépréciation des immobilisations (reprises)								
290	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
291	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
292	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
293	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
296	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
297	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
481	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL GENERAL	55 800,00	0,00	55 800,00	38 674,02	0,00	38 674,02	-17 125,98	-30,69%

Direction de la Préfecture
 23/04/2021
 3/04/2021

4.2.2.1. Section d'investissement : tableau des ressources

	(1) Budget initial	(2) DM ou virements de crédits	(3) = (1)+(2) Total	(4) Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	(5) Titres en réduction (ESSMS publics)	Net		Ecart	
						(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	Montant	%
Augmentation des fonds propres									
102	2 850,00	0,00	2 850,00	3 403,44	0,00	3 403,44	553,44	19,42%	
103	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
105	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
106	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	2 850,00	0,00	2 850,00	3 403,44	0,00	3 403,44	553,44	19,42%	
Amortissements comptables excédentaires différés									
1161	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1161	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Subventions d'investissement transférables									
131	37 850,00	0,00	37 850,00	20 369,60	0,00	20 369,60	-17 480,40	-46,18%	
138	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
139	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	37 850,00	0,00	37 850,00	20 369,60	0,00	20 369,60	-17 480,40	-46,18%	
Provisions									
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR -									
1411	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Dotation par recours à l'emprunt									
142	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations									
144	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)									
145	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Amortissements dérogatoires									
146	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Provision spéciale de réévaluation (établissements privés)									
147	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plus-values réinvesties (établissements privés)									
148	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Autres provisions réglementées									
14861	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (éts privés)									
14862	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (éts privés)									
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL									
Provisions pour risques									
151	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Provisions pour risques et charges sur emprunt (éts publics)									
152	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Provisions pour pensions et obligations similaires (éts privés)									
153	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Provisions pour impôts (éts privés)									
155	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices									
157	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Autres provisions pour charges									
158	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL									

4.2.2.2. Section d'investissement : tableau des ressources (suite)

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total (3) = (1)+(2)	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net (6) = (4)-(5)	Ecart	
							Montant (7) = (6)-(3)	% (8) = (7)/(3)
Augmentation des dettes financières								
163	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
164	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
166	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
167	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
169	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes rattachées à des participations (établissements privés)								
171	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
174	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
178	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes de liaison (en ressources)								
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds dédiés (établissements privés)								
194	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
195	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
197	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations (sorties)								
201	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
206	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
207	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
208	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4.2.2.3. Section d'investissement : tableau des ressources (suite)

	(1) Budget initial	(2) DM ou virements de crédits	(3) = (1)+(2) Total	(4) Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privées)	(5) Titres en réduction (ESSMS publics)	(6) = (4)-(5) Net	Ecart	
							(7) = (6)-(3) Montant	(8) = (7)/(3) %
Immobilisations (sorties) - suite								
211	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
212	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
213	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
214	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
215	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
216	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2181	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2182	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2183	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2184	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2185	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2188	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
221	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
222	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
223	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
224	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
225	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
226	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
228	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
229	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Préfecture
20-DL-2021-037-DE
23/04/2021
23/04/2021

4.2.2.4. Section d'investissement : tableau des ressources (suite)

	(1) Budget initial	(2) DM ou virements de crédits	(3) = (1)+(2) Total	(4) Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	(5) Titres en réduction (ESSMS publics)	(6) = (4)-(5) Net	Ecart	
							(7) = (6)-(3) Montant	(8) = (7)/(3) %
Immobilisations (sorties) - suite								
2312	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2313	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2314	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2315	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2318	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
235	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
237	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
238	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
271	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
272	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
273	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
274	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
275	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2761	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2768	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
279	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4.2.2.5.Section d'investissement : tableau des ressources (suite et fin)

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total (3) = (1)+(2)	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net (6) = (4)-(5)	Ecart	
							Montant (7) = (6)-(3)	% (8) = (7)/(3)
Amortissements des immobilisations (dotations)								
280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2811	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2812	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2813	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2814	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2815	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2818	15 100,00	0,00	15 100,00	14 900,98	0,00	14 900,98	-199,02	-1,32%
282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	15 100,00	0,00	15 100,00	14 900,98	0,00	14 900,98	-199,02	-1,32%
Dépréciation des immobilisations (dotations)								
290	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
291	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
292	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
293	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
296	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
297	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
481	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
007	4 400,00	0,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00	-4 400,00	-100,00%
TOTAL GENERAL	60 200,00	0,00	60 200,00	38 674,02	0,00	38 674,02	-21 525,98	-35,76%

Document communiqué en vertu de la Loi sur l'accès à l'information.
Document released pursuant to the Access to Information Act.
037-DE
2021

4.3.1 Tableau des amortissements

	(1) Amortissements cumulés au 31 décembre N-1	(2) Dotations de l'exercice	(3) Diminutions résultant des sorties de l'exercice	(4) = (1) + (2) - (3) Amortissements cumulés au 31 décembre N
Amortissements des immobilisations incorporelles				
2801	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00
2803	Frais d'études, de recherche et de développement, et frais d'insertion	0,00	0,00	0,00
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00
2806	Droit au bail (établissements privés)	0,00	0,00	0,00
2807	Fonds commercial (établissements privés)	0,00	0,00	0,00
2808	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
Amortissements des immobilisations corporelles				
2811	Amortissement des terrains de gisement	0,00	0,00	0,00
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure	0,00	0,00	0,00
2813	Constructions sur sol propre	0,00	0,00	0,00
2814	Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00
2815	Installations techniques, matériel et outillage	3 669,24	0,00	3 669,24
2816	Autres immobilisations corporelles	15 048,36	14 900,98	29 949,34
	dont : <i>Matériel de transport</i>	2 800,00	4 234,00	7 034,00
	<i>Matériel de bureau</i>	0,00	3 612,93	3 612,93
	<i>Matériel informatique</i>	0,00	7 054,05	7 054,05
2818	Amortissement des immobilisations reçues en affectation (établissements publics)	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		18 717,60	14 900,98	33 618,58

Accusé de réception en préfecture
49-264901158-20210420-549-L-2021-037-DE
Date de télétransmission : 23/04/2021
Date de réception préfecture : 23/04/2021

4.3.2 Tableau des provisions, des dépréciations, des fonds dédiés et des réserves de compensation

	Montant au 31 décembre N-1 (1)	Dotations de l'exercice (2)	Reprises de l'exercice (3)	Montant au 31 décembre N (4) = (1) + (2) - (3)
Réserves de compensation				
10686	0,00	0,00	0,00	0,00
10687	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions réglementées				
141	0,00	0,00	0,00	0,00
142	0,00	0,00	0,00	0,00
144	0,00	0,00	0,00	0,00
145	0,00	0,00	0,00	0,00
146	0,00	0,00	0,00	0,00
147	0,00	0,00	0,00	0,00
148	0,00	0,00	0,00	0,00
14861	0,00	0,00	0,00	0,00
14862	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions				
151		0,00	0,00	0,00
152	0,00	0,00	0,00	0,00
153		0,00	0,00	0,00
155		0,00	0,00	0,00
157		0,00	0,00	0,00
158		0,00	0,00	0,00
Dépréciations				
20	0,00	0,00	0,00	0,00
30	0,00	0,00	0,00	0,00
40	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds dédiés (établissements privés uniquement)				
194	0,00	0,00	0,00	0,00
195	0,00	0,00	0,00	0,00
197	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL				
	0,00	0,00	0,00	0,00

Accusé de réception en préfecture
049-264900058-20210420-DEL-2021-337-DE
Date de télétransmission : 23/04/2021
Date de réception en préfecture : 29/04/2021

4.3.3.2.1. Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

N° Compte	Dette en fin d'exercice N-1 (1)	Exercice N		Dette en fin d'exercice N (4)
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	
C/163 Emprunts obligataires	0,00	0,00	0,00	0,00
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1641 Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1643 Emprunts en devises	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00	0,00	0,00	0,00
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00	0,00	0,00	0,00
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)	0,00	0,00	0,00	0,00
C/1681 Autres emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00
C/1687 Autres dettes	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

(1): Balance de sortie N-1

* ICNE : intérêts courus non échus

(3): Masses créditrices de N

(2): Masses débitrices de N

(4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12/N

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre N

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû
N		
N+1		
N+2		
N+3		
N+4		
N+5		
N...		

** Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

4.3.3.2.2. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (1/2) - ESSMS publics

Numéro de contrat	Établissement de crédit	Date de signature du contrat	Date de constitution du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Devise	Modalités de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital	Remboursement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités de remboursement anticipé	Couverture (oui / non)	NIVEAU DE RISQUE																					
															Niveau de risque	Si risque > 2A		Formule de calcul de la phase structurée																		
																Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée																			
			1	2	3	4	5			6	7			8	9	10	11	12																		
C/163 Emprunts obligataires C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit C/ 1641 Emprunts en euros C/ 1643 Emprunts en devises C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières C/168 Autres emprunts et dettes assimilées C/1681 Autres emprunts C/1687 Autres dettes TOTAL																																				0,00

- 1 : Date à partir de laquelle les fonds sont amortis
- 2 : Montant emprunté à l'origine
- 3 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)
- 4 : Indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)
- 5 : Taux servant de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt ; taux à exprimer en pourcentage
- 6 : I : in fine ; P : progressif ; AC : annuités constantes ; D : dégressif ; V : variable
- 7 : A : annuelle ; T : trimestriel ; M : mensuel
- 8 : Si l'emprunt fait l'objet d'une opération de couverture, il convient de compléter les tableaux sur les opérations de couverture
- 9 : Catégorie d'emprunt prévue dans la charte « Gissler »
- 10 : Date de la première échéance payée sur la phase structurée
- 11 : Date de la dernière échéance payée sur la phase structurée
- 12 : Indiquer la formule entière du calcul du taux en phase structurée

4.3.3.2.4. Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics

N° Compte	Numéro de contrat	Date d'autorisation de la ligne	Montant maximum autorisé au 1/01/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
					Remboursement du tirage	Intérêts	
C/519 crédit de trésorerie						1	
<i>C/5193 lignes de crédit de trésorerie</i>							
<i>C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie</i>							
<i>C/ 51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt</i>							

1 : Y compris les commissions de non utilisation et autres frais payés sur l'exercice au titre de la ligne de trésorerie

Accusé de réception en préfecture
019-264901158-20210420-DEL-2021-037-DE
Date de télétransmission : 23/04/2021
Date de réception préfecture : 23/04/2021

4.3.3.2.5. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Typologie de l'encours de dette (*) - ESSMS publics

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro	Indice inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecart d'indices zone euro	Indices hors zone euro ou écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecart d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

(*) Cette annexe retrace le stock de la dette financière au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20210420-DFI-2021-037-DF
Date de télétransmission : 23/04/2021
Date de réception préfecture : 23/04/2021

4.3.3.2.6. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Détail des opérations de couverture - ESSMS publics

(page 1/2)

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/N	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	N° de contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû couvert au 31/12/N	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)											
....											
Taux variable simple (total)											
....											
Taux complexe (total)											
....											
Total	0,00							0,00			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture

2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt

3 : Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption)

(page 2/2)

Instrument de couverture (swap de taux)				Instrument de couverture (option)			
Taux payé		Taux reçu		Niveau de l'option (en taux)		Primes (en taux)	
Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice	Niveau de l'option (en taux)	reçues payées
2	3	4	2	3	4		
Taux fixe (total)							
....							
Taux variable simple (total)							
....							

Accusé de réception en préfecture
 49-264900750-20210420104201 DEL 2021-037-DE
 Date de télétransmission : 23/04/2021
 Date de réception préfecture : 28/04/2021

4.3.3.2.8. Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						Total
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	
Emprunts non structurés (cotés 1A)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Total toutes catégories							
- capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Reçu en préfecture le 23/04/2021 à 10h01
 Date de réception en préfecture : 23/04/2021
 Date de télétransmission : 23/04/2021
 Date de réception préfecture : 23/04/2021

5.1.1 Charges de la section d'exploitation

GRUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Réal accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)		
ACHATS									
601	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
602	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
603	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
606	18 247,00	21 935,00	0,00	21 935,00	0,00	29 446,61	7 511,61	34,24%	0,00
607	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
709	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
713	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
SERVICES EXTERIEURS									
6111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6118	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
AUTRES SERVICES EXTERIEURS									
6241	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6242	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6247	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6248	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
625	10 123,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	8 142,72	-5 857,28	-41,84%	0,00
626	3 015,00	4 875,00	0,00	4 875,00	0,00	1 541,50	-3 333,50	-68,38%	0,00
6281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6283	5 882,00	5 940,00	0,00	5 940,00	0,00	10 588,39	4 648,39	78,26%	0,00
6284	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6287	59 500,00	58 527,00	0,00	58 527,00	0,00	42 000,00	-16 527,00	-28,24%	0,00
6288	0,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	-2 500,00	-100,00%	0,00
TOTAL GROUPE I	96 767,00	107 777,00	0,00	107 777,00	0,00	91 719,22	-16 057,78	-14,90%	0,00

Document communiqué en préfecture
 le 23/04/2021
 à la Direction départementale de l'économie, de la concurrence, de la consommation et de la répression des fraudes
 le 23/04/2021

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GRUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réal accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)		
621	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
622	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
631	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
633	21 514,13	21 624,56	0,00	21 624,56	0,00	18 871,74	-2 752,82	-12,73%	0,00
641	2 687 429,38	2 078 243,13	0,00	2 078 243,13	0,00	2 436 130,16	357 887,03	17,22%	0,00
642	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
643	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
645	1 042 834,49	1 031 754,32	0,00	1 031 754,32	0,00	1 081 078,71	49 324,39	4,78%	0,00
646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
647	91 188,00	91 971,00	0,00	91 971,00	0,00	72 761,70	-19 209,30	-20,89%	0,00
648	27 625,00	19 760,00	0,00	19 760,00	0,00	27 625,00	7 865,00	39,80%	0,00
TOTAL GROUPE II	3 870 591,00	3 243 353,00	0,00	3 243 353,00	0,00	3 636 467,31	393 114,31	12,12%	0,00

Dont montant des provisionnements pour congés à payer

Accusé de réception en préfecture
09-264901158-20210420-DEL-2021-037-DE
Date de télétransmission : 23/04/2021
Date de réception préfecture : 23/04/2021

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite et fin)

	Réal accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)		
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (suite)									
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRICIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
6811	18 718,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	14 900,98	900,98	6,44%	0,00
6812	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6815	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6816	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6817	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
687	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6871	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68725	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68741	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68742	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
687461	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
687462	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68748	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6876	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
689	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6894	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6895	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6897	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE III	188 255,00	171 032,00	0,00	171 032,00	0,00	163 271,36	-7 760,64	-4,54%	0,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)									
	4 155 613,00	3 522 162,00	0,00	3 522 162,00	0,00	3 891 457,89	369 295,89	10,48%	0,00
002		RAN N-1	RAN N-1	RAN N-1	RAN N	RAN N	RAN N	RAN N	RAN N
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
005		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	4 155 613,00	3 522 162,00	0,00	3 522 162,00	0,00	3 891 457,89	369 295,89	10,48%	0,00

Accusé de réception en préfecture
04/06/2021 15:20:22
Date de réception : 23/04/2021
Date de réception : 23/04/2021

5.1.2 Produits de la section d'exploitation

GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (2)+(3) (4) = (2) + (3)	Recettes réalisées (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant (6) = (5) - (4)	En % (7) = (6)/(4)	
731 Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
731224 dont prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
732 Produits à la charge de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
733 Produits à la charge du département (hors EHPAD)	345 696,00	740 000,00	0,00	740 000,00	605 547,30	-134 452,70		-18,17%
733222 dont prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
734 Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	1 428 172,00	1 543 310,00	0,00	1 543 310,00	1 057 018,80	-486 291,20		-31,51%
735 Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7351 dont produits à la charge de l'assurance maladie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7352 dont produits à la charge du département	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7353 dont produits à la charge de l'usager	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
738 Produits à la charge d'autres financeurs	1 233 895,00	710 854,00	0,00	710 854,00	744 363,57	33 509,57		4,71%
TOTAL GROUPE I	3 007 763,00	2 994 164,00	0,00	2 994 164,00	2 406 929,67	-587 234,33		-19,61%

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

70 Produits sauf 7082	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7082 Participations forfaitaires des usagers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70821 dont forfaits journaliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70822 dont participations prévues au 4° alinéa de l'article L.242-4 du code de l'action sociale et des familles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70823 dont participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70828 dont autres participations forfaitaires des usagers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
71 Production stockée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
72 Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
74 Subventions d'exploitation et participations	146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
75 Autres produits de gestion courante	42 593,00	75 118,00	0,00	75 118,00	34 527,98	-40 590,02		-54,04%
603 Variation des stocks (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
609 Remises et ristournes obtenus sur achats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
619 Remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
629 Remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6419 Remises sur rémunérations du personnel non médical	323 680,00	277 933,00	0,00	277 933,00	268 502,35	-9 430,65		-3,39%
6429 Remises sur rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6439 Remises sur rémunérations des personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6459/6 Remises sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
9/79 Frais de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6489 Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE II	366 559,00	353 051,00	0,00	353 051,00	303 030,33	-50 020,67		-14,17%

5.1.2 Produits de la section d'exploitation ... (suite et fin)

	Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771	665 115,00	170 547,00	0,00	170 547,00	1 169 988,13	999 441,13	586,02%	0,00
773	105 204,00	0,00	0,00	0,00	327,24	327,24		0,00
775	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
777	3 260,00	4 400,00	0,00	4 400,00	2 281,15	-2 118,85	-48,16%	0,00
778	7 712,00	0,00	0,00	0,00	8 901,37	8 901,37		0,00
AUTRES PRODUITS								
781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
787	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78725	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78741	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78742	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
787461	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
787462	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78748	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7876	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
789	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
791	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
796	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
797	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE III	781 291,00	174 947,00	0,00	174 947,00	1 181 497,89	1 006 550,89	575,35%	0,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	4 155 613,00	3 522 162,00	0,00	3 522 162,00	3 891 457,89	369 295,89	10,48%	0,00
001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	4 155 613,00	3 522 162,00	0,00	3 522 162,00	3 891 457,89	369 295,89	10,48%	0,00

Groupes médico sociaux Structure

GRUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

ACHATS

	Réel accepté 2019 (1)	Budget exécutoire 2020 (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (2) + (3) (4) = (2) + (3)	dont CNR	Dépenses réalisées 2020 (5)	Ecart		retenu par l'autorité de tarification
							Montant (6) = (5) - (4)	En % (7) = (5)/(2)	
Achats stockés de matières premières et de fournitures									
Achats stockés - autres approvisionnements									
Variation des stocks									
Achats non stockés de matières et fournitures	18 247,00	21 935,00		21 935,00		29 446,61	7 511,61	34,24%	
Achats de marchandise									
Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement									
Variations des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)									

SERVICES EXTERIEURS

Sous-traitance: prestations à caractère médical									
Sous-traitance: prestations à caractère médico-social									
Sous-traitance: autres prestations de service									

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

Transports de biens									
Transports d'usagers									
Transports collectifs du personnel									
Transports divers									
Déplacements, missions et réceptions	10 123,00	14 000,00		14 000,00		8 142,72	-5 857,28	-41,84%	
Frais postaux et frais de télécommunications	3 015,00	4 875,00		4 875,00		1 541,50	-3 333,50	-68,38%	
Prestations de blanchissage à l'extérieur									
Prestations d'alimentation à l'extérieur									
Prestations de nettoyage à l'extérieur	5 882,00	5 940,00		5 940,00		10 588,39	4 648,39	78,26%	
Prestations d'informatique à l'extérieur									
Remboursement de frais	59 500,00	58 527,00		58 527,00		42 000,00	-16 527,00	-28,24%	
Autres prestations		2 500,00		2 500,00			-2 500,00	-100,00%	

TOTAL GROUPE I

	96 767,00	107 777,00		107 777,00		91 719,22	-16 057,78	-14,90%	
--	------------------	-------------------	--	-------------------	--	------------------	-------------------	----------------	--

GRUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

Personnel extérieur à l'établissement									
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires									
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)									
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	21 514,13	21 624,56		21 624,56		18 871,74	-2 752,82	-12,73%	
Rémunération du personnel non médical	2 687 429,38	2 078 243,13		2 078 243,13		2 436 130,16	357 887,03	17,22%	
Rémunération du personnel médical									
Rémunération du personnel handicapé									
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 042 834,49	1 031 754,32		1 031 754,32		1 081 078,71	49 324,39	4,78%	- 104 -

646	Personnes handicapées												
647	Autres charges sociales	91 188,00	91 971,00	91 971,00	91 971,00	91 971,00	72 761,70	-19 209,30	-20,89%				
648	Autres charges de personnel	27 625,00	19 760,00	19 760,00	19 760,00	19 760,00	27 625,00	7 865,00	39,80%				
TOTAL GROUPE II		3 870 591,00	3 243 353,00	3 243 353,00	3 243 353,00	3 243 353,00	3 636 467,31	393 114,31	12,12%				

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

612	Redevances de crédit bail												
6132	Locations immobilières	43 159,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00	44 841,52	2 841,52	6,77%				
6135	Locations mobilières	5 171,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00	3 767,65	-1 032,35	-21,51%				
614	Charges locatives et de co-propriété	3 391,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00	4 663,31	1 763,31	60,80%				
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers		300,00	300,00	300,00	300,00	677,82	377,82	125,94%				
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	5 596,00	1 480,00	1 480,00	1 480,00	1 480,00	4 194,33	2 714,33	183,40%				
6156	Maintenance	10 607,00	15 558,00	15 558,00	15 558,00	15 558,00	10 610,19	-4 947,81	-31,80%				
616	Primes d'assurances	16 205,00	16 009,00	16 009,00	16 009,00	16 009,00	7 503,71	-8 505,29	-53,13%				
617	Etudes et recherches												
618	Divers	13 260,00	7 200,00	7 200,00	7 200,00	7 200,00	7 199,41	-0,59	-0,01%				
623	Information, publications, relations publiques		900,00	900,00	900,00	900,00		-900,00	-100,00%				
627	Services bancaires et assimilés	826,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	564,15	-435,85	-43,59%				
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	2 940,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00		-1 500,00	-100,00%				
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)												

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	23 626,00	22 100,00	22 100,00	22 100,00	22 100,00	23 517,60	1 417,60	6,41%				
654	Pertes sur créances irrécouvrables	2 387,00					2 649,47	2 649,47					
655	Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun (<u>établissements privés</u>)												
657	Subventions	32 105,00	32 385,00	32 385,00	32 385,00	32 385,00	32 380,75	-4,25	-0,01%				
658	Charges diverses de gestion courante												

CHARGES FINANCIERES

66	Charges financières												
----	---------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion												
673	Charges sur exercices antérieurs	10 264,00	8 900,00	8 900,00	8 900,00	8 900,00	5 800,47	-3 099,53	-34,83%				
675	Charges comptables des éléments d'actif cédés												
678	Autres charges exceptionnelles												

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	18 718,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00	14 900,98	900,98	6,44%				
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir												
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation												
6816	Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles												
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants												
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières												

5.3.5 Tableau des rémunérations : en euros

Autres rémunérations et avantages

5.3.3. Tableau des rémunérations : autres rémunérations et avantages

Nature des rémunérations	Budget N (1)	Réel N (2)	Ecart N (3) = (2) - (1)
Emplois aidés (*)	0,00	0,00	0,00
Enseignants (*)	0,00	0,00	0,00
Remplacements (*)	0,00	0,00	0,00
Avantages en nature	0,00	0,00	0,00
Autre (à préciser)	0,00	0,00	0,00
Autre (à préciser)	0,00	0,00	0,00
Autre (à préciser)	0,00	0,00	0,00

(*) : Ne figurant pas au tableau des effectifs (5.3.1)

5.3.7. Tableau des indicateurs de personnel

	Réel N-1 (a)	Budget exécutoire N (b)	Réel N (c)	Ecart entre (c) et (a)	Ecart entre (c) et (b)
Nombre total annuel de points (points indiciaires + primes et indemnités)	0	0	0	0	0
Valeur moyenne du point	5,30	0,00	5,30	0,00	5,30
Taux de charges sociales	1,02	0,98	1,07	0,05	0,09
Total des dépenses de personnel (621+631+633+64)	3 870 591,00	3 243 353,00	3 636 467,31	-234 123,69	393 114,31
Recettes atténuatives de personnel	253 439,92	226 000,00	319 181,79	65 741,87	93 181,79
Total net	3 617 151,08	3 017 353,00	3 317 285,52	-299 865,56	299 932,52

Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables

Nombre de personnes promouvables

Nombre de personnes promues

Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables

Année N -2	Année N -1	Année N
0	0	0
0	0	0

6.1. Détermination et affectation du résultat

	N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	120 ou 129 ⁽¹⁾ ou 12 ⁽²⁾	Excédent	0,00	0,00
		Déficit	0,00	0,00
Reprise des résultats des exercices antérieurs	11510 ⁽¹⁾ ou 110	Excédents affectés à la réduction des charges d'exploitation	0,00	0,00
		Excédents affectés au financement des mesures d'exploitation	0,00	0,00
		Report à nouveau déficitaire	0,00	0,00
		Compensation des déficits d'exploitation	0,00	0,00
Reprise sur la réserve de compensation des déficits	10686 ⁽³⁾			
Reprise sur les excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement	10687			
Mouvements débiteurs ou créditeurs (- ou +) de l'exercice compte 116 : dépenses non opposables aux tiers financeurs	1161	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00
		Dépenses pour congés payés	0,00	0,00
		Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45	0,00	0,00
		Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs	0,00	0,00
RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		Résultat administratif ou corrigé	0,00	0,00

Affectation du résultat administratif

Réserves	1064 ⁽²⁾	Réserves des plus-values nettes	0,00	0,00
	10682	Excédents affectés à l'investissement	0,00	0,00
	10683 ⁽¹⁾	Excédents affectés à l'investissement d'un CPOM	0,00	0,00
	10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	0,00	0,00
	10686	Compensation des déficits d'exploitation	0,00	0,00
	10687	Compensation des charges d'amortissement	0,00	0,00
Report à nouveau	11510 ⁽¹⁾ ou 110	Excédent affecté à la réduction des charges d'exploitation	0,00	0,00
	11511 ⁽¹⁾ ou 111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation	0,00	0,00
Dépenses refusées en application de l'article R. 314-52 du CASF	11519 ⁽¹⁾ ou 119	Report à nouveau déficitaire	0,00	0,00
	114 ou 119 ⁽⁵⁾	Report à nouveau déficitaire	0,00	0,00

(1) ESSMS privés uniquement

(2) ESSMS publics

(3) Après reprise sur le compte 10687 et mouvements de l'exercice au compte 116 ci-après

(4) Et provisions pour congés à payer et charges sociales et fiscales afférentes relevant de l'article R. 314-26 du CASF (9°) pour les ESSMS publics.

(5) Compte 114 pour les ESSMS publics. Compte 114 dans les ESSMS privés, dans l'attente de la décision du juge de la tarification, puis 119 (en gestion non

6.2. : Tableau d'exportation des données synthétiques relatives à la gestion des enveloppes limitatives de crédits soumis à la validation et au contrôle de cohérence de l'autorité de tarification

N° FINISS :

SERVICE A DOMICILE

DEPARTEMENT :

GESTIONNAIRE :

CG

STATUT Majoritaire du personnel :

BAD

DONNEES D'ACTIVITE

Dénomination de l'activité	NOMBRE DE JOURNEE (ou séance) RETENU	Effectifs en nb d'ETP prévus au budget exécutoire	Nb de places autorisées et financées	Nombre de jour d'ouverture (2)
Externat				
Semi Internat				
Internat				
Nombre séances				

(2) pour les IME, le fonctionnement sur 12 mois inclut les congés d'été

DONNEES BUDGETAIRE

Groupe 1 : charges afférentes à l'exploitation courante	DEPENSES D'EXPLOITATION (2)			base de calcul des tarifs en charges	déficit incoorporé N-2	base de calcul des tarifs en produits	base totale de calcul des tarifs
	Groupe 2 : charges afférentes au personnel	Groupe 3 : charges afférentes à la structure	Dont crédits non reconductibles affectés par structure				
107 777	3 243 353	171 032		3 522 162		527 998	2 994 164
107 777	3 243 353	171 032		3 522 162		527 998	2 994 164

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20210420-DEL-2021-037-DE
Date de télétransmission : 23/04/2021
Date de réception préfecture : 23/04/2021

6.3. : Tableau d'exportation des données synthétiques relatives à la gestion des enveloppes limitatives de crédits soumis à la validation et au contrôle de cohérence de l'autorité de tarification

N° FINISS :

DEPARTEMENT :

GESTIONNAIRE :

STATUT Majoritaire du personnel :

DONNEES D'ACTIVITE

Dénomination de l'activité	NOMBRE DE JOURNEE (ou scéance) REALISE	Effectifs en nb d'ETP au CA	Nb de places autorisées et financées	Nombre de jour d'ouverture (3)
Externat				
Semi Internat				
Internat				
Nombre séances				
		106,00		

(2) provisions figurant au C.: somme des comptes 6815; 686; 687; 68741; 68742; 68746; 68748
 (3) pour les IME., le fonctionnement sur 12 mois inclut les congés d'été

DONNEES BUDGETAIRE

Groupe 1 : charges afférentes à l'exploitation courante	DEPENSES D'EXPLOITATION (2)		Groupe 3 : charges afférentes au personnel	Groupe 3 : charges afférentes à la structure	Dont crédits non reconductibles affectés par structure			provisions figurant au C.A. proposé (2)	dépenses autorisées pour l'exercice	déficit incorporé N-2	base de calcul des tarifs en charges	RECETTES D'EXPLOITATION (2)					base total de calcul des tarifs	résultat d'exploitation à affecter	
	Groupe 2 : charges afférentes au personnel	G1			G2	G3	Groupe 1 : Produits de la tarification (poste 731)					Groupe 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation	dont forfaits journaliers compte 70821	Groupe 3 : Produits financiers et produits non encaissables	somme des recettes atténuées	Excédent incorporé de l'année N-2			base de calcul des tarifs en produits
91 719	3 636 467		163 271						3 891 458		3 891 458	2 406 930	303 030		1 181 498	1 484 528		2 406 930	
91 719	3 636 467		163 271						3 891 458		3 891 458	2 406 930	303 030		1 181 498	1 484 528		2 406 930	

Accusé de réception en préfecture
 049-264901158-20210420-DEL-2021-037-DE
 Date de télétransmission : 23/04/2021
 Date de réception préfecture : 23/04/2021

ANNEXE 4 : BILAN PROPRE D'UN ETABLISSEMENT SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL GERE PAR UN ORGANISME DE DROIT PRIVE

ACTIF	31 DECEMBRE 2020			31 DECEMBRE 2019
	Montant brut	Amort et dépréciation	Montant net	Montant net
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations Incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
<i>Immobilisations Corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage		3 669,24	-3 669,24	592,56
Autres immobilisations corporelles	21 350,38	15 048,36	6 302,02	23 249,02
Immobilisations corporelles en cours				
<i>Immobilisations Financières</i>				
Participations et créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	21 350,38	18 717,60	2 632,78	23 841,58
Comptes de liaison (1)				
TOTAL II				
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières et fournitures				
Autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances (2)</i>				
Créances redevables et comptes rattachés (3)				
Autres créances				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Charges constatées d'avance				
TOTAL III				
Charges à répartir sur plusieurs exercices IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion (actif) VI				
TOTAL GENERAL (I +II+III+IV+V+VI)	21 350,38	18 717,60	2 632,78	23 841,58

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R 394-96 du CASF

ANNEXE 4: BILAN PROPRE D'UN ETABLISSEMENT SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL GERE PAR UN ORGANISME DE DROIT PRIVE

P A S S I F	31 DECEMBRE de l'exercice 2020	31 DECEMBRE de l'exercice 2019
FONDS PROPRE		
Fonds associatifs sans droit de reprise	5 642,11	4 080,22
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Dons et legs		
Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
<i>Réserves</i>		
Excédents affectés à l'investissement		
Réserves de compensation		
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres réserves		
<i>Report à nouveau</i>		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)		
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposable aux financeurs		
Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
Dépenses non opposables aux tiers financeurs		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	491 538,35	447 868,42
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	-3 009,33	4 405,59
<i>Provisions réglementées</i>		
Couverture du besoin en fond de roulement		
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations		
Réserve des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations grevées de droits		
TOTAL I	494 171,13	456 354,23
Comptes de liaison		
TOTAL II		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
DETTES (3)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Redevables créditeurs		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)		
Dettes sociales et fiscales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (5)		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV		
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL V		
TOTAL GENERAL (I +II+III+IV+V)	494 171,13	456 354,23

(1) dont compte 1201 : et compte 1291 : : résultats sous contrôle de tiers financeurs.

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques :

(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.

(4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an

(5) Dont fonds des majeurs protégés :

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20210420-DEL-2021-037-DE
Date de télétransmission : 23/04/2021
Date de réception préfecture : 23/04/2021

ANNEXE 8: BILAN FINANCIER

ANNEXE 8: BILAN FINANCIER							
BIENS	2 018	2 019	2 020	FINANCEMENTS	2 018	2 019	2 020
Biens stables				Financements stables			
Immobilisations incorporelles nettes				Apports ou fonds associatifs	701	4 080	5 642
Immobilisations corporelles brutes				Réserves des plus values nettes (1)			
- Terrains				Excédents affectés à l'investissement			
- Constructions				Subventions d'investissements	-4 096	4 406	-3 009
- Installations techniques, matériels et outillages		2 663		d'amortissement			
- Autres immobilisations corporelles	25 774	34 496	21 350	Provisions pour renouvellement des immobilisations			
Immobilisations en cours				d'actif			
Immobilisations financières	5 782			Emprunts et dettes financières			
Amortissements comptables excédentaires différés (2)				Dépôts et cautionnements reçus			
Charges à répartir				Amortissements des immobilisations			
Autres				- Constructions			
Comptes de liaison investissement				- Installations, matériels et outillages techniques	2 467	2 070	3 669
TOTAL II	31 556	37 158	21 350	- Autres immobilisations corporelles	6 592	11 247	15 048
				Autres (3)			
				Comptes de liaison investissement			
				TOTAL I	5 664	21 803	21 350
FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT NEGATIF (I-II)	25 892	15 356		FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT POSITIF (I-II)			
Actifs stables d'exploitation				Financements stables d'exploitation			
Report à nouveau déficitaire (4)				BFR			
Résultat déficitaire (4)				Réserves de compensation des déficits			
Droits acquis par les salariés non provisionnés (5)				Résultat excédentaire (4)	6 945	447 868	491 538
Autres				Report à nouveau excédentaire affecté à : (4)			
Comptes de liaison trésorerie (stable)				- réduction des charges d'exploitation			
TOTAL IV				- financement de mesures d'exploitation			
				Provisions pour risques et charges			
				Fonds dédiés			
				Autres			
				Comptes de liaison trésorerie (stable)			
				TOTAL III	6 945	447 868	491 538
FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION NEGATIF (III-IV)				FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION POSITIF (III-IV)	6 945	447 868	491 538
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL NEGATIF	18 946			FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL POSITIF		432 513	491 538
Valeurs d'exploitation				Dettes d'exploitation			
Stocks				Avances reçues			
Avances et acomptes versés				Fournisseurs d'exploitation			
Organismes payeurs, usagers				Dettes sociales			
Créances diverses d'exploitation				Dettes fiscales			
Créances irrécouvrables en non-valeur (6)				Dettes diverses d'exploitation			
Charges constatées d'avance				Dépréciation des stocks et créances	29 900		
Dépenses pour congés payés (7)				Produits constatés d'avance			
Autres				Ressources à reverser à l'aide sociale			
Comptes de liaison exploitation				Fonds déposés par les résidents			
TOTAL VI				Autres			
				Comptes de liaison exploitation			
				TOTAL V	29 900		
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (VI-V)				EXCEDENT DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (VI-V)	29 900		
Liquidités				Financements à court terme			
Valeurs mobilières de placement				Fournisseurs d'immobilisations			
Disponibilités				Fonds des majeurs protégés			
Autres				Concours bancaires courants			
Comptes de liaison trésorerie				Ligne de trésorerie			
TOTAL VIII				Intérêts courus non échus			
				Autres			
				Comptes de liaison trésorerie			
				TOTAL VII			
TRESORERIE POSITIVE (VIII-VII)				TRESORERIE NEGATIVE (VIII-VII)			
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	31 556	37 158	21 350	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	42 509	469 671	512 889

(1) Concerne les établissements publics : compte 1064.

(2) Compte 1161.

(3) Exemple : résultats non contrôlés ou non affectés par des tiers financeurs.

(4) Sous contrôle de tiers financeurs.

(5) Compte 1163 : compte épargne-temps (CET), provisions pour départ à la retraite non provisionné en application du 3° de l'article R. 314-45 du code de l'action sociale et des familles.

(6) Concerne les établissements publics.

(7) Compte 1162, concerne les établissements privés.

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20210420-DEL-2021-037-DE
Date de télétransmission : 23/04/2021
Date de réception préfecture : 23/04/2021

Heures interventions

	Réalisé n			
	Aide à domicile	Auxiliaire de Vie Sociale	TISF	Global
Nombre d'heures d'interventions	102 583,00			102 583,00
Absences payées				
Trajet	7 479,45			7 479,45
Congés Familiaux	49,47			49,47
Délégation				
CHSCT				
Femmes Enceintes				
Enfants Malades	22,80			22,80
Visites Médicales				
Organisation du Travail	348,71			348,71
Temps Mort				
Congés Ancienneté				
Congés de Fractionnement				
Accident du Travail	2 309,95			2 309,95
Maladie	10 525,54			10 525,54
Maternité	1 212,00			1 212,00
Congés Formation	1 869,23			1 869,23
Autres heures non facturables	33 202,25			33 202,25
Total hors congés payés non facturables	57 019,40			57 019,40
Congés Payés	8 453,60			8 453,60
Total heures non facturables	65 473,00			65 473,00
Taux de facturation	61,04%			61,04%

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20210420-DEL-2021-037-DE
Date de télétransmission : 23/04/2021
Date de réception préfecture : 23/04/2021

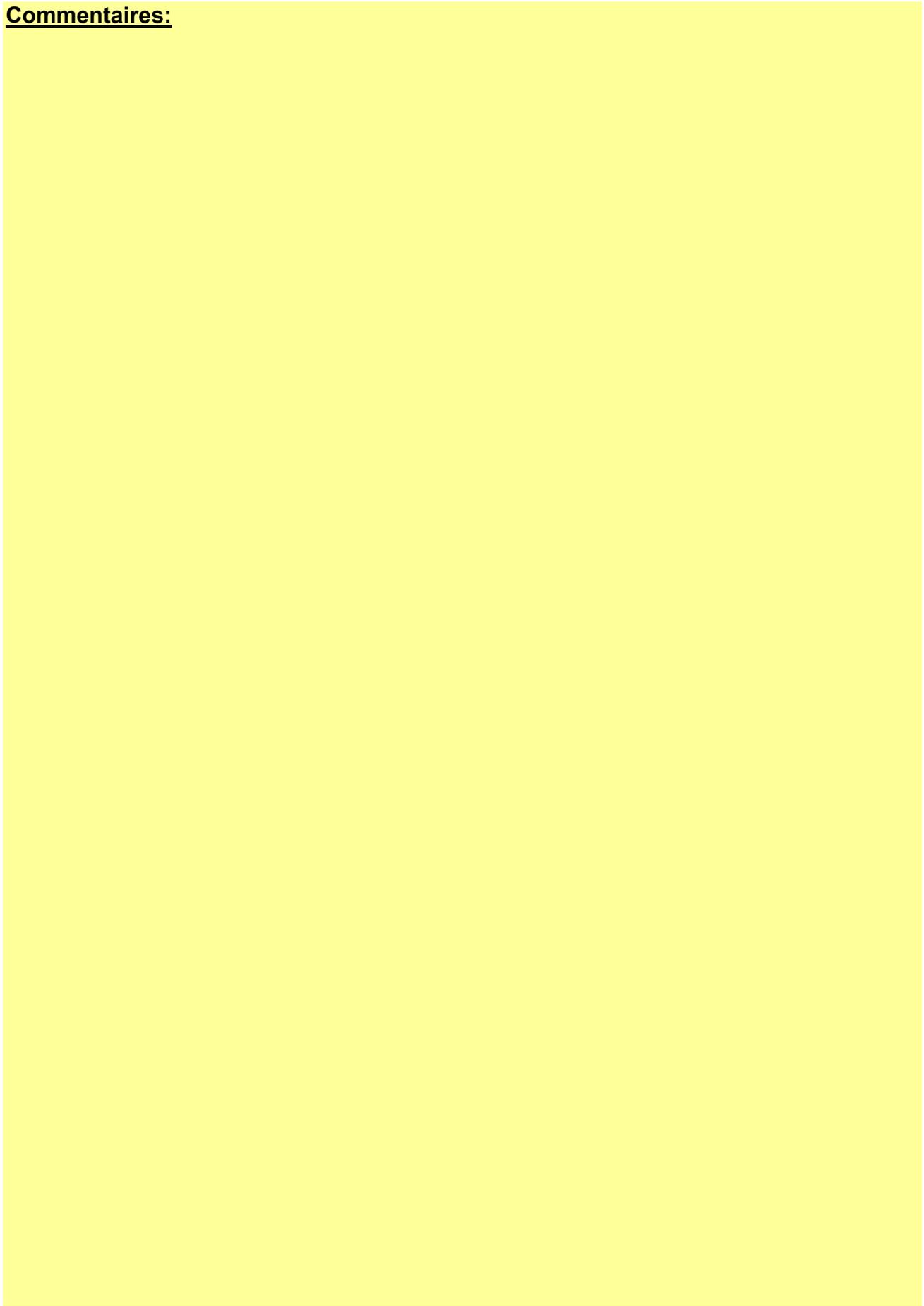
Heures par financeurs

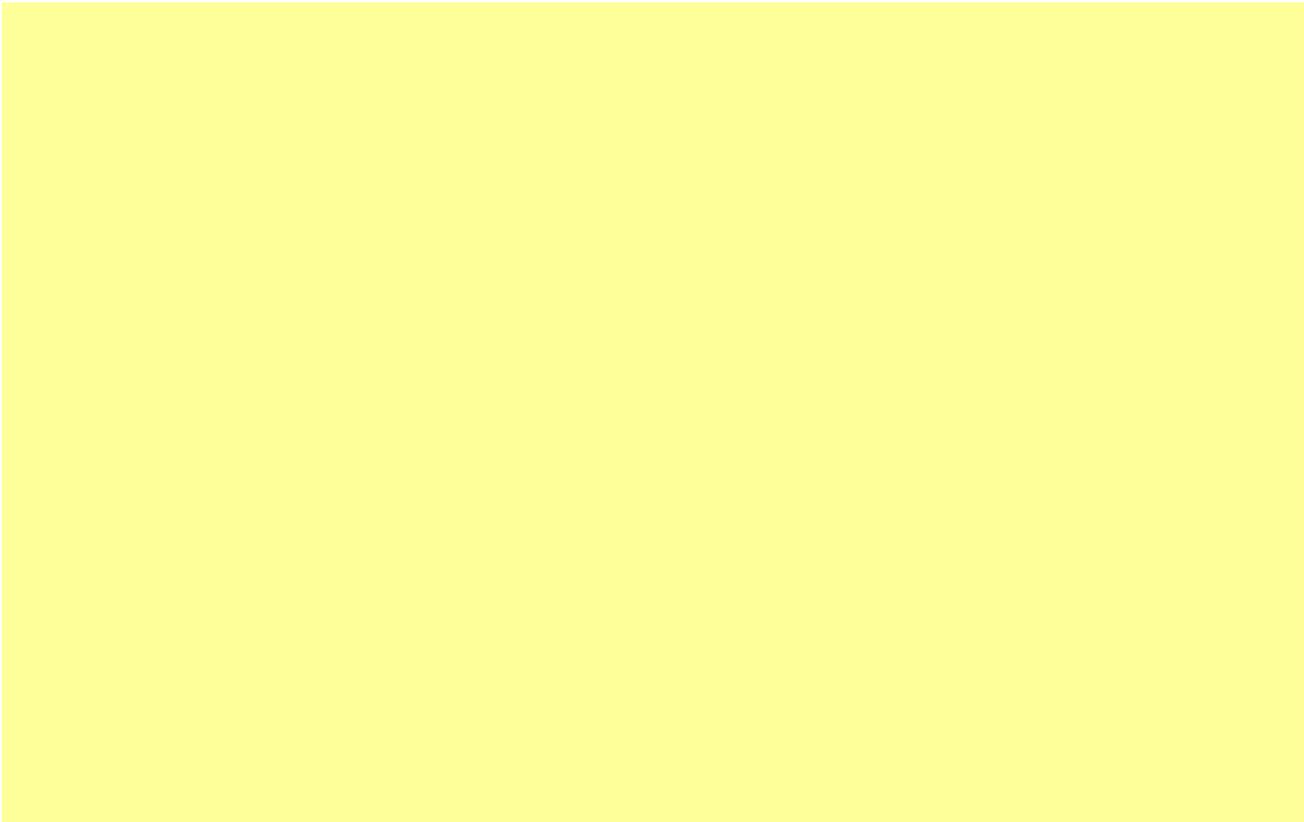
	REALISE			Global
	Aide à domicile	Auxiliaire de Vie Sociale	TISF	
TOTAL DES HEURES D'INTERVENTIONS	102 583,00			102 583,00
Nombre heures facturation APA Département	37 623,41			37 623,41
Nombre autres heures facturation Département	3 318,44			3 318,44
Nombre heures facturation PCH Département	14 924,57			14 924,57
Nombre heures facturation CAF				
Nombre heures facturation CNAV				
Nombre heures facturation CRAM	11 071,62			11 071,62
Nombre heures facturation Mutuelles	878,78			878,78
Nombre heures facturation MSA	636,00			636,00
Nombre heures facturation Bénéficiaires	29 800,27			29 800,27
Nombre heures facturation (autres)	4 329,91			4 329,91
Autres heures facturation				
Part des heures APA Département	36,68%			36,68%
Part des heures Département	54,46%			54,46%

ETP et salaires aides à domicile

CATEGORIE	Temps plein		Temps partiel		Total agents	Aide à domicile	Auxiliaire de Vie Sociale	
	Nombre d'agents à temps plein	Nombre d'agents à temps partiel	ETP à temps partiel					
	Global	Global	Global	Global				
ETP								
Direction								
Administration	4				4			
Encadrement	8				8			
Aide à Domicile (Cat A)	94				94	93,60		
Aide à Domicile (Cat B)								
AVS (Cat C)								
Aide familiale								
Auxiliaire de puériculture								
Autre								
Services généraux								
Psychologue								
TOTAL DES ETP	106				106	93,60		
Salaires et charges annuels	Aide à domicile	Auxiliaire de Vie Sociale	TISF	Encadrement	Structure	Global		
Direction								
Administration								
Encadrement								
Aide à Domicile (Cat A)	3 048 278,00			309 706,00				
Aide à Domicile (Cat B)								
AVS (Cat C)								
Aide familiale								
Auxiliaire de puériculture								
Autre								
Services généraux								
Psychologue								
TOTAL DES SALAIRES ET CHARGES	3 048 278,00			309 706,00	178 097,00	3 536 081,00		
Le total des salaires et charges doit être égal au montant figurant dans les groupes fonctionnels aux comptes : 631, 633, 641, 642, 645, 646, 647, 648 moins les comptes de produits 6419, 6429, 6459, 6469, 6479, 6489							Soit	3 367 964,96

Commentaires:





Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20210420-DEL-2021-037-DE
Date de télétransmission : 23/04/2021
Date de réception préfecture : 23/04/2021