

**CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE
ARLYSERE**

(2, Avenue des Chasseurs Alpins 73200 ALBERTVILLE)

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

073-267310092-20240416-CA23SAAD-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 22/04/2024

Publication : 22/04/2024

**BUDGET
ANNEXE
SERVICE AIDE
A DOMICILE**

N° SIRET : 26731009200106

**COMPTE
ADMINISTRATIF 2023**

NOMENCLATURE : M22

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, SAAD).
- 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.



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 : assistance.solatis@arche-mc2.fr

Si vous n'êtes pas utilisateurs des logiciels KEOPSS ou SOLATIS, contactez votre autorité de tarification.

CADRE REGLEMENTAIRE EXCEL (CAPH-2023-01)

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° FINISS / Nom de l'établissement ou service :

730009842

SERVICE AIDE A DOMICILE ARLYSERE

Adresse :

2 AVENUE DES CHASSEURS ALPINS 73200 ALBERTVILLE

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

Franck LOMBARD - Président du CIAS

Date de la dernière habilitation :

Département : ...

Organisme gestionnaire :

CIAS ARLYSERE

Téléphone / FAX / Email :

cias.arlyser@arlyser.fr

Catégorie d'établissement ou de service :

464 - Unité d'évaluation, de réentrainement et d'

Elements du Budget exécutoire

Autorité en charge de la tarification :

CD 73

Nb d'ETP prévus au BE

Convention collective majoritaire de travail :

Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)

Capacité autorisée :

Exédent incorporé N-2

Capacité installée :

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

BE

CA

Prévue :

Réalisée :

3. Tableaux récapitulatifs de l'exécution budgétaire

	Dépenses - Charges		Recettes - Produits	
	Budget exécutoire N	Réel N	Budget exécutoire N	Réel N
	Ecart		Ecart	
SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ÉTABLISSEMENT				
Total (1)		17 940,28		17 940,28
SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL				
Total (2)	2 066 910,00	2 243 008,66	2 440 013,63	2 194 994,57
BUDGETS ANNEXES				
Total (3)		0,00		0,00
		0,00		0,00
		0,00		0,00
		0,00		0,00
Reprise de résultats (4)	373 103,63	0,00	0,00	0,00
Total général (2) + (3) + (4)	2 440 013,63	2 243 008,66	2 440 013,63	2 194 994,57
		-197 004,97		-245 019,06

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	
Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)						
1161 ESSMS publics / 115921 ESSMS privés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Amortissements comptables excédentaires différés						
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables						
Reprises						
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)						
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Provisions pour risques et charges						
Remboursement des dettes financières						
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Emprunts et dettes assimilées						
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)						
Compte de liaison investissement						
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Comptes de liaison investissements (1)						
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés seulement)						
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés ou reportés						
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé						
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations incorporelles						
21	2 430,00	53 304,31	55 734,31	17 940,28	-37 794,03	-67,81%
Immobilisations corporelles						
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations mises en concession (1)						
23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations en cours						
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Participations et créances rattachées à des participations						
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Autres immobilisations financières						
Autres						
28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Amortissements des immobilisations (reprises)						
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dépréciation des immobilisations (reprises)						
39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dépréciation de stocks et en-cours						
481	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)						
49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dépréciation des comptes de tiers (reprises)						
59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dépréciation des comptes financiers (reprises)						
Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)						
001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Amortissements comptables excédentaires différés						
004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Excédent d'investissement						
003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL GENERAL						
	2 430,00	53 304,31	55 734,31	17 940,28	-37 794,03	-67,81%

(1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)

4.2.2 Section d'investissement : Ressources

	Budget initial (1)	Crédits complémentaires ou virements (2)	Total (3) = (1)+(2)	Réel (4)	Ecart		
					Montant (5) = (4)-(3)	% (6) = (5)/(3)	
Augmentation des fonds propres							
10	570,00	0,00	570,00	529,38	-40,62	-7,13%	
1161 ESSMS publiques / 115921 ESSMS privés							
Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Amortissements comptables excédentaires différés							
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables							
Dotations aux provisions							
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)							
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Provisions pour risques et charges							
Augmentation des dettes financières							
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Emprunts et dettes assimilées							
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)							
Compte de liaison							
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Comptes de liaison investissements (1)							
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés seulement)							
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Fonds dédiés ou reportés							
Immobilisations (sorties)							
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Immobilisations incorporelles							
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Immobilisations corporelles							
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Immobilisations mises en concession (1)							
23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Immobilisations en cours							
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Participations et créances rattachées à des participations							
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Autres immobilisations financières							
Autres							
28	1 860,00	0,00	1 860,00	2 922,70	1 062,70	57,13%	
Amortissements des immobilisations (dotations)							
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Dépréciation des immobilisations (dotations)							
39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Dépréciation de stocks et en-cours							
481	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)							
49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Dépréciation des comptes de tiers (dotations)							
59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Dépréciation des comptes financiers (dotations)							
Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)							
001	0,00	53 304,31	53 304,31	0,00	-53 304,31	-100,00%	
004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Amortissements comptables excédentaires différés (2)							
007	0,00	0,00	0,00	14 488,20	14 488,20		
Deficit d'investissement							
TOTAL GENERAL							
	2 430,00	53 304,31	55 734,31	17 940,28	-37 794,03	-67,81%	

(1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)

(2) Montant précédé du signe "moins" en cas de déficit

4.2.1.1. Section d'investissement : tableau des emplois

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Ecart		
						Net	%	
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Réduction des fonds propres ou repris sur apports								
101			0,00			0,00	0,00	
	Capital (ESSMS privés)							
102			0,00			0,00	0,00	
	Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) / Apports (ESSMS publics)							
103			0,00			0,00	0,00	
	Fonds propres avec droit de reprise (ESSMS privés) / Plan de relance FCTVA (ESSMS publics(1))							
104			0,00			0,00	0,00	
	Primes liées au capital social (ESSMS privés)							
105			0,00			0,00	0,00	
	Ecart de réévaluation (ESSMS privés)							
106			0,00			0,00	0,00	
	Réserves (2)							
107			0,00			0,00	0,00	
	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)							
108			0,00			0,00	0,00	
	Dotations consommables (ESSMS privés)							
109			0,00			0,00	0,00	
	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)							
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL								
Amortissements comptables excédentaires différés								
1161 publics/115921 privés			0,00			0,00	0,00	
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
131			0,00			0,00	0,00	
	Subventions d'équipement transférables							
138			0,00			0,00	0,00	
	Autres subventions d'investissement (ESSMS privés)							
139			0,00			0,00	0,00	
	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat							
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL								
Reprises								
1411			0,00			0,00	0,00	
	Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - Dotation par recours à l'emprunt							
142			0,00			0,00	0,00	
	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							
143			0,00			0,00	0,00	
	Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)							
144			0,00			0,00	0,00	
	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (ESSMS privés)							
145			0,00			0,00	0,00	
	Amortissements dérogatoires							
146			0,00			0,00	0,00	
	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)							
147			0,00			0,00	0,00	
	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)							
148			0,00			0,00	0,00	
	Autres provisions réglementées							
1483			0,00			0,00	0,00	
	dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)							
14861			0,00			0,00	0,00	
	dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)							
14862			0,00			0,00	0,00	
	dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)							
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL								
151			0,00			0,00	0,00	
	Provisions pour risques							
152			0,00			0,00	0,00	
	Provisions pour charges sur legs ou donations (ESSMS privés)/Provisions pour risques et charges sur emprunts (ESSMS publics)							
153			0,00			0,00	0,00	
	Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)							
154			0,00			0,00	0,00	
	Provisions pour restructurations (ESSMS privés)							
155			0,00			0,00	0,00	
	Provisions pour impôts (ESSMS privés)							
156			0,00			0,00	0,00	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)							
157			0,00			0,00	0,00	
	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices							
158			0,00			0,00	0,00	
	Autres provisions pour charges							
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL								

(1) Budgets annexes et médico-sociaux des collectivités et de leurs établissements publics éligibles au FCTVA uniquement

(2) Hors réserve de trésorerie et réserves de compensation (respectivement c/10685, c/10686 et c/10687 pour les ESSMS publics et c/106855, c/106856 et c/106857 pour les ESSMS privés)

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	
						(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)
Remboursements des dettes financières									
161			0,00				0,00	0,00	
162			0,00				0,00	0,00	
163			0,00				0,00	0,00	
164			0,00				0,00	0,00	
165			0,00				0,00	0,00	
166			0,00				0,00	0,00	
167			0,00				0,00	0,00	
168			0,00				0,00	0,00	
169			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 (ESSMS privés)									
171			0,00				0,00	0,00	
174			0,00				0,00	0,00	
178			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 emplois) (1)									
18			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 ou reportés (ESSMS privés)									
191			0,00				0,00	0,00	
192			0,00				0,00	0,00	
194			0,00				0,00	0,00	
195			0,00				0,00	0,00	
196			0,00				0,00	0,00	
19	0,00	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	
203			0,00				0,00	0,00	
204			0,00				0,00	0,00	
205			0,00				0,00	0,00	
208			0,00				0,00	0,00	
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)

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

	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)	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé (suite)									
211			0,00			0,00	0,00		
	Terrains								
212			0,00			0,00	0,00		
	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure								
213			0,00			0,00	0,00		
	Constructions sur sol propre								
214			0,00			0,00	0,00		
	Constructions sur sol d'autrui								
215			0,00			0,00	0,00		
	Installations techniques, matériel et outillage technique								
216			0,00			0,00	0,00		
	Collections, œuvres d'art								
2181			0,00			0,00	0,00		
	Installations générales, agencements, aménagements divers								
2182	0,00	25 000,00	25 000,00	3 922,00		3 922,00	-21 078,00	-84,31%	
	Matériel de transport								
2183	0,00	13 588,68	13 588,68	14 018,28		14 018,28	429,60	3,16%	
	Matériel de bureau et matériel informatique								
2184	2 430,00	0,00	2 430,00	0,00		0,00	-2 430,00	-100,00%	
	Mobilier								
2185			0,00			0,00	0,00		
	Cheptel								
2188	0,00	14 715,63	14 715,63	0,00		0,00	-14 715,63	-100,00%	
	Autres immobilisations corporelles								
21	2 430,00	53 304,31	55 734,31	17 940,28	0,00	17 940,28	-37 794,03	-67,81%	
221			0,00			0,00	0,00		
	Terrains (1)								
222			0,00			0,00	0,00		
	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure (1)								
223			0,00			0,00	0,00		
	Constructions sur sol propre (1)								
224			0,00			0,00	0,00		
	Constructions sur sol d'autrui (1)								
225			0,00			0,00	0,00		
	Installations techniques, matériel et outillage technique (1)								
226			0,00			0,00	0,00		
	Collections, œuvres d'art (1)								
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTAL (1)								
2312			0,00			0,00	0,00		
	Terrains, agencements et aménagements de terrains								
2313			0,00			0,00	0,00		
	Constructions sur sol propre								
2314			0,00			0,00	0,00		
	Constructions sur sol d'autrui								
2315			0,00			0,00	0,00		
	Installations techniques, matériel et outillage technique								
2318			0,00			0,00	0,00		
	Autres immobilisations corporelles								
232			0,00			0,00	0,00		
	Immobilisations incorporelles en cours								
235			0,00			0,00	0,00		
	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)								
237			0,00			0,00	0,00		
	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles								
238			0,00			0,00	0,00		
	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles								
23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTAL								

(1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)

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

	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)
Remboursements des dettes financières								
26			0,00			0,00	0,00	
26		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Participations et créances rattachées à des participations								
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Amortissements des immobilisations (reprises)								
271			0,00			0,00	0,00	
272			0,00			0,00	0,00	
273			0,00			0,00	0,00	
274			0,00			0,00	0,00	
275			0,00			0,00	0,00	
2761			0,00			0,00	0,00	
2768			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	
2811			0,00			0,00	0,00	
2812			0,00			0,00	0,00	
2813			0,00			0,00	0,00	
2814			0,00			0,00	0,00	
2815			0,00			0,00	0,00	
2818			0,00			0,00	0,00	
282			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	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Ecart		
						Net	%	
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Dépréciation des immobilisations (reprises)								
290			0,00			0,00	0,00	
291			0,00			0,00	0,00	
292			0,00			0,00	0,00	
293			0,00			0,00	0,00	
296			0,00			0,00	0,00	
297			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	
481			0,00			0,00	0,00	
49			0,00			0,00	0,00	
59			0,00			0,00	0,00	
001			0,00			0,00	0,00	
004			0,00			0,00	0,00	
003	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	
TOTAL GENERAL	2 430,00	53 304,31	55 734,31	17 940,28	0,00	17 940,28	-37 794,03	-67,81%

4.2.2.1. Section d'investissement : tableau des ressources

	Budget initial (1)	DM ou virements de crédits (2)	Total (3) = (1)+(2)	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés) (4)	Titres en réduction (ESSMS publics) (5)	Ecart		
						Net (6) = (4)-(5)	Montant (7) = (6)-(3)	% (8) = (7)/(3)
Augmentation des fonds propres								
101 Capital (ESSMS privés)			0,00	0,00		0,00		
102 Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) / Apports (ESSMS publics)	570,00	0,00	570,00	529,38		529,38	-40,62	-7,13%
103 Fonds propres avec droit de reprise (ESSMS privés) / Plan de relance FCTVA (ESSMS publics ⁽¹⁾)			0,00	0,00		0,00	0,00	
104 Primes liées au capital social (ESSMS privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	
105 Ecart de réévaluation (ESSMS privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	
106 Réserves ⁽²⁾			0,00	0,00		0,00	0,00	
107 Ecart d'équivalence (ESSMS privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	
108 Dotations consommables (ESSMS privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	
109 Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	
10 TOTAL	570,00	0,00	570,00	529,38	0,00	529,38	-40,62	-7,13%
Amortissements comptables excédentaires différés								
1161			0,00	0,00		0,00	0,00	
1161 TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Subventions d'investissement transférables								
131			0,00	0,00		0,00	0,00	
138 Autres subventions d'investissement (établissements privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	
139 Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat			0,00	0,00		0,00	0,00	
13 TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Provisions								
1411 Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - Dotation par recours à l'emprunt			0,00	0,00		0,00	0,00	
142 Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0,00	0,00		0,00	0,00	
143 Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	
144 Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	
145 Amortissements dérogatoires			0,00	0,00		0,00	0,00	
146 Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	
147 Plus-values réinvesties (ESSMS privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	
148 Autres provisions réglementées			0,00	0,00		0,00	0,00	
1483 dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	
14861 dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (êts privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	
14862 dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (êts privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	
14 TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Provisions pour risques								
151 Provisions pour risques			0,00	0,00		0,00	0,00	
152 Provisions pour charges sur legs ou donations (ESSMS privés) / Provisions pour risques et charges sur emprunts (ESSMS publics)			0,00	0,00		0,00	0,00	
153 Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	
154 Provisions pour restructurations (ESSMS privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	
155 Provisions pour impôts (ESSMS privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	
156 Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	
157 Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0,00	0,00		0,00	0,00	
158 Autres provisions pour charges			0,00	0,00		0,00	0,00	
15 TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Budgets annexes et médico-sociaux des collectivités et de leurs établissements publics éligibles au FCTVA uniquement

(2) Hors réserve de trésorerie et réserves de compensation (respectivement c/10685. c/10686 et c/10687 pour les ESSMS publics et c/106855. c/106856 et c/106857 pour les ESSMS privés)

4.2.2.2. 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	(7) = (6)-(3) Montant	(8) = (7)/(3) %
Augmentation des dettes financières								
161			0,00			0,00	0,00	
162			0,00			0,00	0,00	
163			0,00			0,00	0,00	
164			0,00			0,00	0,00	
165			0,00			0,00	0,00	
166			0,00			0,00	0,00	
167			0,00			0,00	0,00	
168			0,00			0,00	0,00	
169			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 (ESSMS privés)								
171			0,00			0,00	0,00	
174			0,00			0,00	0,00	
178			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 ressources) (1)								
18			0,00			0,00	0,00	
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés)								
191			0,00			0,00	0,00	
192			0,00			0,00	0,00	
194			0,00			0,00	0,00	
195			0,00			0,00	0,00	
196			0,00			0,00	0,00	
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations (sorties)								
201			0,00			0,00	0,00	
203			0,00			0,00	0,00	
204			0,00			0,00	0,00	
205			0,00			0,00	0,00	
208			0,00			0,00	0,00	
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)

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

	Budget initial (1)	DM ou virements de crédits (2)	Total (3) = (1)+(2)	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés) (4)	Titres en réduction (ESSMS publics) (5)	Ecart		
						Net (6) = (4)-(5)	Montant (7) = (6)-(3)	% (8) = (7)/(3)
Immobilisations (sorties) - suite								
211 Terrains			0,00			0,00	0,00	
212 Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
213 Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
214 Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
215 Installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
216 Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	
2181 Installations générales, agencements, aménagements divers			0,00			0,00	0,00	
2182 Matériel de transport			0,00			0,00	0,00	
2183 Matériel de bureau et matériel informatique			0,00			0,00	0,00	
2184 Mobilier			0,00			0,00	0,00	
2185 Cheptel			0,00			0,00	0,00	
2188 Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
21 TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
221 Terrains (1)			0,00			0,00	0,00	
222 Agencements et aménagements de terrains, plantations à demeure (1)			0,00			0,00	0,00	
223 Constructions sur sol propre (1)			0,00			0,00	0,00	
224 Constructions sur sol d'autrui (1)			0,00			0,00	0,00	
225 Installations techniques, matériel et outillage technique (1)			0,00			0,00	0,00	
226 Collections, œuvres d'art (1)			0,00			0,00	0,00	
22 TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)

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	
2313			0,00			0,00	0,00	
2314			0,00			0,00	0,00	
2315			0,00			0,00	0,00	
2318			0,00			0,00	0,00	
232			0,00			0,00	0,00	
235			0,00			0,00	0,00	
237			0,00			0,00	0,00	
238			0,00			0,00	0,00	
23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26			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	
272			0,00			0,00	0,00	
273			0,00			0,00	0,00	
274			0,00			0,00	0,00	
275			0,00			0,00	0,00	
2761			0,00			0,00	0,00	
2768			0,00			0,00	0,00	
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							(1)	(2)
Amortissements des immobilisations (dotations)								
280			0,00			0,00	0,00	0,00
2811			0,00			0,00	0,00	0,00
2812			0,00			0,00	0,00	0,00
2813			0,00			0,00	0,00	0,00
2814			0,00			0,00	0,00	0,00
2815			0,00			0,00	0,00	0,00
2818	1 860,00		1 860,00	2 922,70		2 922,70	1 062,70	57,13%
282			0,00			0,00	0,00	
28	1 860,00	0,00	1 860,00	2 922,70	0,00	2 922,70	1 062,70	57,13%
Dépréciation des immobilisations (dotations)								
290			0,00			0,00	0,00	
291			0,00			0,00	0,00	
292			0,00			0,00	0,00	
293			0,00			0,00	0,00	
296			0,00			0,00	0,00	
297			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	
481			0,00			0,00	0,00	
49			0,00			0,00	0,00	
59			0,00			0,00	0,00	
001	0,00	53 304,31	53 304,31	0,00		0,00	-53 304,31	-100,00%
004			0,00			0,00	0,00	
007	0,00	0,00	0,00			14 488,20	14 488,20	
TOTAL GENERAL	2 430,00	53 304,31	55 734,31	3 452,08	0,00	17 940,28	-37 794,03	-67,81%

(1) Montant précédé du signe "moins" en cas de déficit"

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
2803	Frais d'études, de recherche et de développement, et frais d'insertion			0,00
2804	Contribution aux investissements communs des GHT			0,00
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	0,00	40 267,56	270,00
2808	Autres immobilisations incorporelles			0,00
Amortissements des immobilisations corporelles				
2811	Amortissement des terrains de gisement			0,00
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00
2813	Constructions sur sol propre			0,00
2814	Constructions sur sol d'autrui			0,00
2815	Installations, matériel et outillage technique			0,00
2818	Autres immobilisations corporelles	2 922,70	12 737,56	5 076,25
	<i>dont : Matériel de transport</i>			0,00
	<i>Matériel de bureau</i>			0,00
	<i>Matériel informatique</i>			0,00
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation			0,00
TOTAL GENERAL		2 922,70	53 005,12	5 346,25

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

	(1) Montant au 31 décembre N-1	(2) Dotations de l'exercice	(3) Reprises de l'exercice	(4) = (1) + (2) - (3) Montant au 31 décembre N
Réserves de compensation				
106856 privés				0,00
10686 publics				0,00
106857 privés				0,00
10687 publics				0,00
Provisions réglementées				
141		0,00	0,00	0,00
142		0,00	0,00	0,00
143				0,00
144				0,00
145		0,00	0,00	0,00
146				0,00
147				0,00
148				0,00
1483				0,00
14861		0,00	0,00	0,00
14862		0,00	0,00	0,00
Provisions				
151		0,00		0,00
152				0,00
153				0,00
154				0,00
155				0,00
156				0,00
157				0,00
158				0,00
Dépréciations				
29		0,00		0,00
39				0,00
49				0,00
59				0,00
Fonds dédiés ou reportés (établissements privés uniquement)				
191				0,00
192				0,00
194		0,00	0,00	0,00
195		0,00	0,00	0,00
196				0,00
TOTAL GENERAL				0,00
				0,00

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
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit				
C/ 1641 Emprunts en euros				0,00
C/ 1643 Emprunts en devises				0,00
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie				0,00
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières				
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé				0,00
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières				0,00
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)				
C/1681 Autres emprunts				0,00
C/1687 Autres dettes				0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

* ICNE : intérêts courus non échus

(1): Balance de sortie N-1

(2): Masses débitrices de N

(3): Masses créditrices 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

Numero de contrat	Etat/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	Possibilité 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		
																Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul 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 Participations public-privé																		
C/1676 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 : J : 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 « Giséler »

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 de calcul du taux en phase structurée

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

CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N									
Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Capital restant dû	
Echéance de l'exercice - capital	Echéance de l'exercice - intérêts					Montant remboursé en N	Valorisation du coût de sorte au 31/12/N	Au 31/12/N	Au 31/12/N-1
	1	2	3	4	5	6	7		
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	0,00				0,00	0,00		0,00	0,00

1 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer : 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)

2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, 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)

3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

4 : Taux effectif de l'emprunt d'une durée d'un an dont les intérêts sont payés à l'échéance d'un an

5 : Montant remboursé en cas de remboursement anticipé partiel

6 : Inscrire le montant des pénalités de remboursement anticipé payé en N

7 : En cas d'opération de couverture, indiquer le montant couvert

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 <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>	NEANT					1	

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

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	NEANT					
	% 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.

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							Niveau de risque selon la charte "Gissler" après 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
1		2				3		0,00		
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)

Emprunts couverts		Instrument de couverture (swap de taux)				Instrument de couverture (option)	
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Type de taux	Taux payé		Taux reçu		Niveau de l'option (en taux)	Primes (en taux)
		Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt		
1	2	3	4	2	3	4	
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 : F : fixe, V : variable, C : complexe

3 : 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

4 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

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

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			
602	0,00	0,00		0,00		0,00			
603	0,00	0,00		0,00		0,00			
606	13 206,31	21 100,00	-11 000,00	10 100,00		7 142,31	-2 957,69	-29,28%	
607	0,00	0,00		0,00		0,00			
709	0,00	0,00		0,00		0,00			
713	0,00	0,00		0,00		0,00			
SERVICES EXTERIEURS									
6111	46,58	70,00	0,00	70,00		0,00	-70,00	-100,00%	
6112	0,00	0,00		0,00		0,00			
6118	0,00	0,00		0,00		0,00			
AUTRES SERVICES EXTERIEURS									
6241	0,00	0,00		0,00		0,00			
6242	0,00	0,00		0,00		0,00			
6247	0,00	0,00		0,00		0,00			
6248	0,00	0,00		0,00		0,00			
625	75 291,29	72 250,00	1 600,00	73 850,00		73 416,31	-433,69	-0,59%	
626	29 709,27	22 700,00	-1 000,00	21 700,00		10 172,09	-11 527,91	-53,12%	
6281	248,40	0,00		0,00		0,00			
6282	0,00	0,00		0,00		0,00			
6283	96,00	200,00	0,00	200,00		0,00	-200,00	-100,00%	
6284	0,00	0,00		0,00		0,00			
6287	0,00	0,00	8 500,00	8 500,00		8 464,96	-35,04	-0,41%	
6288	0,00	0,00		0,00		0,00			
TOTAL GROUPE I	118 597,85	116 320,00	-1 900,00	114 420,00	0,00	99 195,67	-15 224,33	-13,31%	0,00

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 DIM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5) - (4)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)		
Personnel extérieur à l'établissement	14 058,04	13 560,00	-8 500,00	5 060,00		2 945,21	-2 114,79	-41,79%	
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	4 785,00	6 500,00	0,00	6 500,00		2 972,00	-3 528,00	-54,28%	
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	0,00		0,00			0,00		
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	28 753,05	0,00	0,00	0,00		31 773,55	31 773,55		
Rémunération du personnel non médical	1 692 419,54	1 800 000,00	215 000,00	2 015 000,00		1 780 377,17	-234 622,83	-11,64%	
Rémunération du personnel médical	0,00	0,00		0,00			0,00		
Rémunération du personnel handicapé	0,00	0,00		0,00			0,00		
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	161 163,23	0,00		0,00		149 767,90	149 767,90		
Personnes handicapées	0,00	0,00		0,00			0,00		
Autres charges sociales	24 257,84	1 500,00		1 500,00		29 463,77	27 963,77	1864,25%	
Autres charges de personnel	21 713,17	0,00		0,00		14 884,10	14 884,10		
TOTAL GROUPE II	1 947 149,87	1 821 560,00	206 500,00	2 028 060,00	0,00	2 012 183,70	-15 876,30	-0,78%	

Dont montant des provisionnements pour congés à payer sur l'exercice, y compris charges sociales et fiscales afférentes

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GRUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réal accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DIM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5) - (4)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)		
Redevances de crédit bail	0,00	0,00		0,00		0,00			
6132 Locations immobilières	16 458,31	16 500,00	1 900,00	18 400,00		18 250,08	-149,92	-0,81%	
6135 Locations mobilières	1 241,64	4 800,00	0,00	4 800,00		1 115,28	-3 684,72	-76,77%	
614 Charges locatives et de co-propriété	3 200,00	3 500,00	0,00	3 500,00		2 301,35	-1 198,65	-34,25%	
6152 Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	0,00		0,00		0,00			
6155 Entretien et réparations sur biens mobiliers	0,00	150,00	0,00	150,00		0,00	-150,00	-100,00%	
6156 Maintenance	24 074,91	20 800,00	0,00	20 800,00		26 227,87	5 427,87	26,10%	
616 Primes d'assurances	65 404,41	72 300,00	0,00	72 300,00		70 295,18	-2 004,82	-2,77%	
617 Etudes et recherches	0,00	0,00		0,00		0,00			
618 Divers	13 890,00	5 000,00	0,00	5 000,00		2 430,80	-2 569,20	-51,38%	
623 Information, publications, relations publiques	0,00	0,00		0,00		0,00			
627 Services bancaires et assimilés	186,40	100,00	0,00	100,00		40,86	-59,14	-59,14%	
635 Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00	0,00		0,00		0,00			
637 Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	0,00		0,00		0,00			

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651 Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00		0,00		0,00			
653 Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00	0,00		0,00		0,00			
654 Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	0,00		0,00		0,00			
655 Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00		0,00		0,00			
657 Subventions	0,00	0,00		0,00		0,00			
658 Charges diverses de gestion courante	1,57	20,00	0,00	20,00		1,97	-18,03	-90,15%	

CHARGES FINANCIERES

66 Charges financières	0,00	0,00		0,00		0,00			
------------------------	------	------	--	------	--	------	--	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	0,00		0,00		0,00			
673 Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	88 953,83	2 500,00	0,00	2 500,00		2 722,83	222,83	8,91%	
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00		0,00		0,00			
678 Autres charges exceptionnelles	916,93	1 500,00	0,00	1 500,00		5 320,37	3 820,37	254,69%	

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

	Réal accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DIM	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)		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRICIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
6811	8 386,43	1 860,00	1 070,00	2 930,00		2 922,70	-7,30	-0,25%	
6812	0,00	0,00		0,00			0,00		
6815	0,00	0,00		0,00			0,00		
6816	0,00	0,00		0,00			0,00		
6817	0,00	0,00		0,00			0,00		
686	0,00	0,00		0,00			0,00		
6871	0,00	0,00		0,00			0,00		
68725	0,00	0,00		0,00			0,00		
68741	0,00	0,00		0,00			0,00		
68742	0,00	0,00		0,00			0,00		
687461	0,00	0,00		0,00			0,00		
687462	0,00	0,00		0,00			0,00		
68748	0,00	0,00		0,00			0,00		
6876	0,00	0,00		0,00			0,00		
6891	0,00	0,00		0,00			0,00		
68921	0,00	0,00		0,00			0,00		
68922	0,00	0,00		0,00			0,00		
6894	0,00	0,00		0,00			0,00		
6895	0,00	0,00		0,00			0,00		
6896	0,00	0,00		0,00			0,00		
TOTAL GROUPE III	222 714,43	129 030,00	2 970,00	132 000,00	0,00	131 629,29	-370,71	-0,28%	0,00
TOTAL DES CHARGES	2 288 462,15	2 066 910,00	207 570,00	2 274 480,00	0,00	2 243 008,66	-31 471,34	-1,38%	0,00
RESULTAT COMPTABLE (excédent)	0,00	373 103,63				0,00			0,00
002	0,00	373 103,63		373 103,63			-373 103,63	-1,00	
005	0,00	0,00		0,00			0,00		
TOTAL GENERAL	2 288 462,15	2 440 013,63	207 570,00	2 647 583,63	0,00	2 243 008,66	-404 574,97	-15,28%	0,00

5.1.2 Produits de la section d'exploitation

GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réal 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	0,00	0,00	0,00	0,00	2 556,88	2 556,88		
731224 / 7312132	0,00	0,00		0,00		0,00		
732	0,00	0,00		0,00		0,00		
733	1 144 514,08	1 078 044,11	362 070,00	1 440 114,11	1 194 961,15	-245 152,96	-17,02%	
733222	0,00	0,00		0,00		0,00		
734	443 645,68	525 000,00	-148 500,00	376 500,00	376 462,42	-37,58	-0,01%	
738	168 291,80	130 000,00	0,00	130 000,00	144 198,66	14 198,66	10,92%	
TOTAL GROUPE I	1 756 451,56	1 733 044,11	213 570,00	1 946 614,11	1 718 179,11	-228 435,00	-11,73%	0,00

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

70	2 016,84	105,00	0,00	105,00	0,00	-105,00	-100,00%	
70821	0,00	0,00		0,00		0,00		
70822	0,00	0,00		0,00		0,00		
70823	0,00	0,00		0,00		0,00		
70828	0,00	0,00		0,00		0,00		
71	0,00	0,00		0,00		0,00		
72	0,00	0,00		0,00		0,00		
74	9 333,00	28 190,00	0,00	28 190,00	0,00	-28 190,00	-100,00%	
75	1,02	0,00	0,00	0,00	2,23	2,23		
603	0,00	0,00		0,00		0,00		
609	0,00	0,00		0,00		0,00		
619	0,00	0,00		0,00		0,00		
629	0,00	0,00		0,00		0,00		
6419	101 023,93	70 000,00	0,00	70 000,00	124 845,60	54 845,60	78,35%	
6429	0,00	0,00		0,00		0,00		
6439	0,00	0,00		0,00		0,00		
6459/69/79	8 200,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
6489	0,00	0,00		0,00		0,00		
6611	0,00	0,00		0,00		0,00		
TOTAL GROUPE II	120 574,79	98 295,00	0,00	98 295,00	124 847,83	26 552,83	27,01%	0,00

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

	Réal accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DIM	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		
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771	65,60	608 674,52	0,00	608 674,52	1 967,63	-606 706,89	-99,68%	
773	17,65	0,00		0,00		0,00		
775	0,00	0,00		0,00		0,00		
777	9 072,50	0,00		0,00		0,00		
778	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00		
AUTRES PRODUITS								
781	0,00	0,00		0,00		0,00		
786	0,00	0,00		0,00		0,00		
78725	0,00	0,00		0,00		0,00		
78741	0,00	0,00		0,00		0,00		
78742	0,00	0,00		0,00		0,00		
787461	0,00	0,00		0,00		0,00		
787462	0,00	0,00		0,00		0,00		
78748	0,00	0,00		0,00		0,00		
7876	0,00	0,00		0,00		0,00		
7891	0,00	0,00		0,00		0,00		
78921	0,00	0,00		0,00		0,00		
78922	0,00	0,00		0,00		0,00		
7894	0,00	0,00		0,00		0,00		
7895	0,00	0,00		0,00		0,00		
7896	0,00	0,00		0,00		0,00		
79	0,00	0,00		0,00		0,00		
TOTAL GROUPE III	9 155,75	608 674,52	0,00	608 674,52	351 967,63	-256 706,89	-42,17%	0,00
TOTAL DES PRODUITS	1 886 182,10	2 440 013,63	213 570,00	2 653 583,63	2 194 994,57	-458 589,06	-17,28%	0,00
RESULTAT COMPTABLE (déficit)	402 280,05	0,00		402 280,05				0,00
001	0,00			0,00		0,00		
003	0,00			0,00		0,00		
TOTAL GENERAL	1 886 182,10	2 440 013,63	213 570,00	2 653 583,63	2 194 994,57	-458 589,06	-17,28%	0,00

5.3.1. Tableau des effectifs

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein	Temps partiel			Total						Nombre d'ETP au précédent compte administratif	Ecart
		Nombre d'agents	Nombre d'ETP	Nombre d'agents	ETP AD	ETP AVS	ETP TISF	ETP Encadrement	ETP Structure	Nombre d'ETP		
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2)						(5) = (1) + (3)	(6)	(7) = (5) - (6)
DIRECTION / ENCADREMENT	3	0	0,000	3	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	3,000	3,000	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0						0,000		0,00
Directeur	1			1						1,000	1,000	0,00
Médecin directeur				0						0,000		0,00
Directeur-adjoint				0						0,000		0,00
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				0						0,000		0,00
Chef de service autre (administratif, etc.)				0						0,000		0,00
Chef d'atelier				0						0,000		0,00
Attaché de direction, économiste				0						0,000		0,00
Cadre de santé de la filière infirmière				0						0,000		0,00
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				0						0,000		0,00
Cadre de service éducatif et social				0						0,000		0,00
Responsable et coordonnateur de secteur	2			2						2,000	2,000	0,00
Autres cadres (direction)				0						0,000		0,00
Autres cadres (encadrement de proximité)				0						0,000		0,00
ADMINISTRATION / GESTION	6	0	0,000	6	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	6,000	6,000	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0						0,000		0,00
Agent administratif				0						0,000		0,00
Comptable				0						0,000		0,00
Autre personnel administratif et de gestion	6			6						6,000	6,000	0,00
SERVICES GENERAUX	0	0	0,000	0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0						0,000		0,00
Agent de service général				0						0,000		0,00
Maître de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				0						0,000		0,00
Ouvrier qualifié				0						0,000		0,00
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)				0						0,000		0,00
Autre personnel services généraux				0						0,000		0,00
RESTAURATION	0	0	0,000	0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0						0,000		0,00
Chef cuisinier				0						0,000		0,00
Cuisinier				0						0,000		0,00
Autre personnel de restauration				0						0,000		0,00
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	1	82	60,220	83	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	61,220	64,050	-2,83
<i>Dont emplois temporaires</i>				0						0,000		0,00
Enseignant (enseignement primaire)				0						0,000		0,00
Enseignant (enseignement secondaire)				0						0,000		0,00
Enseignant (enseignement supérieur)				0						0,000		0,00
Professeur EPS				0						0,000		0,00
Moniteur EPS				0						0,000		0,00
Accompagnant éducatif et social				0						0,000		0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0						0,000		0,00
Aide médico-psychologique				0						0,000		0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0						0,000		0,00
Animateur social				0						0,000		0,00
Assistant de service social/assistant social spécialisé				0						0,000		0,00
Assistant maternel				0						0,000		0,00
Auxiliaire de vie sociale		12	9,500	12						9,500	9,300	0,20
Conseiller en économie sociale et familiale				0						0,000		0,00
Educateur jeunes enfants				0						0,000		0,00
Educateur technique ou spécialisé				0						0,000		0,00
Encadrant éducatif de nuit				0						0,000		0,00
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				0						0,000		0,00
Moniteur d'atelier				0						0,000		0,00
Moniteur éducateur				0						0,000		0,00
Moniteur enseignement ménager				0						0,000		0,00
Moniteur jardin d'enfants				0						0,000		0,00
Personnel d'aide à domicile	1	69	50,700	70						51,700	54,720	-3,02
Psychologue/neuropsychologue		1	0,020	1						0,020	0,030	-0,01
Responsable ou encadrant technique d'atelier				0						0,000		0,00
Technicien de l'intervention sociale et familiale				0						0,000		0,00
Technicien en compensation sensorielle				0						0,000		0,00
Travailleur familial				0						0,000		0,00
Agent de service affecté aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service de repas				0						0,000		0,00
Autre personnel socio-éducatif				0						0,000		0,00
Personnel socio-éducatif en cours de formation				0						0,000		0,00
Assistant(e) familiale				0						0,000		0,00
PARAMEDICAL	0	0	0,000	0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0						0,000		0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0						0,000		0,00
Aide soignant				0						0,000		0,00
Audioprothésiste				0						0,000		0,00
Dietéticien				0						0,000		0,00
Ergothérapeute				0						0,000		0,00
Infirmier D.E.				0						0,000		0,00
Infirmier psychiatrique				0						0,000		0,00
Masseur-kinésithérapeute				0						0,000		0,00
Orthophoniste				0						0,000		0,00
Orthoptiste				0						0,000		0,00
Pédicure-podologue				0						0,000		0,00
Personnel médicotechnique de la rééducation				0						0,000		0,00
Psychomotricien				0						0,000		0,00
Puériculteur				0						0,000		0,00
Sage-femme				0						0,000		0,00
Autre personnel paramédical				0						0,000		0,00
Personnel paramédical en formation				0						0,000		0,00
MEDICAL	0	0	0,000	0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0						0,000		0,00
Médecin pédiatre				0						0,000		0,00
Médecin psychiatre				0						0,000		0,00
Médecin rééducation fonctionnelle				0						0,000		0,00
Médecin autre spécialité				0						0,000		0,00
Médecin généraliste				0						0,000		0,00
Pharmacien				0						0,000		0,00
Préparateur en pharmacie				0						0,000		0,00
Autre				0						0,000		0,00
AUTRES FONCTIONS				0						0,000		0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0						0,000		0,00
TOTAL	10	82	60,220	92	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	70,220	73,050	-2,83

5.3.2. Tableau des rémunérations : en euros - Valorisation du tableau des effectifs

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA AD	CA AVS	CA TISF	CA Encadrement	CA Structure	CA	Ecart
		(1)						(2)	(3) = (2) - (1)
DIRECTION / ENCADREMENT	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 837,90	0,00	166 837,90	166 837,90
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>							<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Directeur	1,00					75833,37		75833,37	75 833,37
Médecin directeur	0,00							0,00	0,00
Directeur-adjoint	0,00							0,00	0,00
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical	0,00							0,00	0,00
Chef de service autre (administratif, etc.)	0,00							0,00	0,00
Chef d'atelier	0,00							0,00	0,00
Attaché de direction, économiste	0,00							0,00	0,00
Cadre de santé de la filière infirmière	0,00							0,00	0,00
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé	0,00							0,00	0,00
Cadre de service éducatif et social	0,00							0,00	0,00
Responsable et coordonnateur de secteur	2,00					91004,53		91004,53	91 004,53
Autres cadres (direction)	0,00							0,00	0,00
Autres cadres (encadrement de proximité)	0,00							0,00	0,00
ADMINISTRATION / GESTION	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 238,51	238 238,51	238 238,51
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>							<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Agent administratif	0,00							0,00	0,00
Comptable	0,00							0,00	0,00
Autre personnel administratif et de gestion	6,00						238238,51	238238,51	238 238,51
SERVICES GENERAUX	9,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238238,51	238 238,51
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>							<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Agent de service général	0,00							0,00	0,00
Maitre de maison (hors encadrement éducatif de nuit)	0,00							0,00	0,00
Ouvrier qualifié	0,00							0,00	0,00
Vallleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrement éducatif de nuit)	0,00							0,00	0,00
Autre personnel services généraux	0,00							0,00	0,00
RESTAURATION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>							<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Chef cuisinier	0,00							0,00	0,00
Cuisinier	0,00							0,00	0,00
Autre personnel de restauration	0,00							0,00	0,00
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	84,22	0,00	1 136 179,30	295 958,91	0,00	0,00	0,00	1 432 138,21	1 432 138,21
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>							<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Enseignant (enseignement primaire)	0,00							0,00	0,00
Enseignant (enseignement secondaire)	0,00							0,00	0,00
Enseignant (enseignement supérieur)	0,00							0,00	0,00
Professeur EPS	0,00							0,00	0,00
Moniteur EPS	0,00							0,00	0,00
Accompagnant éducatif et social	0,00							0,00	0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>	<i>0,00</i>							<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Aide médico-psychologique	0,00							0,00	0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>	<i>0,00</i>							<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Animateur social	0,00							0,00	0,00
Assistant de service social/assistant social spécialisé	0,00							0,00	0,00
Assistant maternel	0,00							0,00	0,00
Auxiliaire de vie sociale	3,50			295958,91				295958,91	295 958,91
Conseiller en économie sociale et familiale	0,00							0,00	0,00
Educateur jeunes enfants	0,00							0,00	0,00
Educateur technique ou spécialisé	0,00							0,00	0,00
Encadrement éducatif de nuit	0,00							0,00	0,00
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales	0,00							0,00	0,00
Moniteur d'atelier	0,00							0,00	0,00
Moniteur éducateur	0,00							0,00	0,00
Moniteur enseignement ménager	0,00							0,00	0,00
Moniteur jardin d'enfants	0,00							0,00	0,00
Personnel d'aide à domicile	51,70		1136179,30					1136179,30	1 136 179,30
Psychologue/neuropsychologue	0,02							0,00	0,00
Responsable ou encadrement technique d'atelier	0,00							0,00	0,00
Technicien de l'intervention sociale et familiale	0,00							0,00	0,00
Technicien en compensation sensorielle	0,00							0,00	0,00
Travailleur familial	0,00							0,00	0,00
Agent de service affecté aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service de repas	0,00							0,00	0,00
Autre personnel socio-éducatif	0,00							0,00	0,00
Personnel socio-éducatif en cours de formation	0,00							0,00	0,00
Assistante (familiale)	0,00							0,00	0,00
PARAMEDICAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>							<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>	<i>0,00</i>							<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Aide soignant	0,00							0,00	0,00
Audioprothésiste	0,00							0,00	0,00
Dietéticien	0,00							0,00	0,00
Ergothérapeute	0,00							0,00	0,00
Infirmier D.E.	0,00							0,00	0,00
Infirmier psychiatrique	0,00							0,00	0,00
Masseur-mésothérapeute	0,00							0,00	0,00
Orthophoniste	0,00							0,00	0,00
Orthoptiste	0,00							0,00	0,00
Pédicure-podologue	0,00							0,00	0,00
Personnel médicotechnique de la rééducation	0,00							0,00	0,00
Psychomotricien	0,00							0,00	0,00
Plâtriculleur	0,00							0,00	0,00
Sage-femme	0,00							0,00	0,00
Autre personnel paramédical	0,00							0,00	0,00
Personnel paramédical en formation	0,00							0,00	0,00
MEDICAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>							<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Médecin pédiatre	0,00							0,00	0,00
Médecin psychiatre	0,00							0,00	0,00
Médecin rééducation fonctionnelle	0,00							0,00	0,00
Médecin autre spécialité	0,00							0,00	0,00
Médecin généraliste	0,00							0,00	0,00
Pharmacien	0,00							0,00	0,00
Préparateur en pharmacie	0,00							0,00	0,00
Autre	0,00							0,00	0,00
AUTRES FONCTIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>							<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
TOTAL	70,22	0,00	1 136 179,30	295 958,91	0,00	166 837,90	238 238,51	1 837 214,82	1 837 214,82

Tableau des effectifs avec application de l'avenant

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein		Temps partiel		Total							Nombre d'ETP au précédent compte administratif (6)	Ecart (7) = (5) - (6)		
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2)	ETP AD	ETP ANS	ETP TISF	ETP Encadrement	ETP Structure	Nombre d'ETP (5) = (1) + (3)					
Intervenant Employé Degré 1 Aide à domicile	1	89	50,700	70							51,700	51,700	9,500	9,500	0,000
Intervenant Employé Degré 2 Auxiliaire de vie sociale		12	9,500	0							9,500	9,500	0,000	0,000	0,000
Intervenant Employé Degré 1 Hors Aide à domicile				0							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Intervenant Employé Degré 2 Hors Auxiliaire de vie sociale				0							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Intervenant Technicien Degré 1 TISF				0							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Intervenant Technicien Degré 1 Hors TISF				0							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Intervenant Cadre Degré 2				0							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Intervenant Cadre Degré 1				0							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Support Employé Degré 2				0							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Support Employé Degré 1				0							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Support Technicien Degré 2				0							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Support Technicien Degré 1				0							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Support Cadre Degré 2				0							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Support Cadre Degré 1				0							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTAL	1	81	60,200	82	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	61,200	0,000	0,000	-81,200	

Par exemple :

- Un salarié qui est rémunéré toute l'année à temps plein compte pour 1 ETP
- Un salarié qui est rémunéré du 1er juillet au 31 décembre à temps plein compte pour 0,5 ETP
- Un salarié qui est rémunéré à mi-temps toute l'année compte pour 0,5 ETP
- Un salarié qui est rémunéré à mi-temps du 1er juillet au 31 décembre à temps plein compte pour 0,25 ETP.

Tableau des rémunérations avec application de l'avenant

Catégorie	ETP	Budget exécutoire (1)	CA AD	CA AVS	CA TISF	CA Encadrement	CA Structure	CA	Ecart (3) = (2) - (1)
Intervenant Employé Degré 1 Aide à domicile	1,000		1136179,30					1136179,30	1 136 179,30
Intervenant Employé Degré 2 Auxiliaire de vie sociale	0,000			295958,91				295958,91	295 958,91
Intervenant Employé Degré 1 Hors Aide à domicile	0,000							0,00	0,00
Intervenant Employé Degré 2 Hors Auxiliaire de vie sociale	0,000							0,00	0,00
Intervenant Technicien Degré 1 TISF	0,000							0,00	0,00
Intervenant Technicien Degré 1 Hors TISF	0,000							0,00	0,00
Intervenant Technicien Degré 2	0,000							0,00	0,00
Intervenant Cadre Degré 1	0,000							0,00	0,00
Intervenant Cadre Degré 2	0,000							0,00	0,00
Support Employés Degré 1	0,000							0,00	0,00
Support Employés Degré 2	2,000							0,00	0,00
Support Technicien Degré 1	0,000							0,00	0,00
Support Technicien Degré 2	0,000							0,00	0,00
Support Cadre Degré 1	6,000							0,00	0,00
Support Cadre Degré 2	0,000							0,00	0,00
TOTAL	61,200	0,00	1 136 179,30	295 958,91	0,00	0,00	0,00	1 432 138,21	1 432 138,21

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 (3) = (2) - (1)
Emplois aidés (*)			0,00
Enseignants (*)			0,00
Remplacements (*)			0,00
Avantages en nature			0,00
Autre (à préciser)			0,00
Autre (à préciser)			0,00
Autre (à préciser)			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
Valeur moyenne du point				0,00	0,00
Taux de charges sociales	0,13	0,00	0,12	-0,01	0,12
(1) Total des dépenses de personnel (621+631+633+64)	1 942 364,87	1 815 060,00	2 009 211,70	66 846,83	194 151,70
(2) Recettes atténuatives de personnel	109 223,93	70 000,00	124 845,60	15 621,67	54 845,60
(1)-(2) Total net	1 833 140,94	1 745 060,00	1 884 366,10	51 225,16	139 306,10
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

6.1 Détermination et affectation du résultat de l'exercice (ESSMS public)

6.1a Rappel des soldes des comptes de réserve de compensation avant affectation des résultats (ESSMS publics):		Compte		Solde au 1er janvier	
Réserve de compensation des déficits		N° de compte			
Excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement		10686	Compensation des déficits		0,00
		10687	Compensation des charges d'amortissement		0,00
6.1b Détermination et affectation du résultat (ESSMS publics)		Compte		Montant	
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7		12	Excédent Déficit (sans signe "-")		48 014,09
Report à nouveau des exercices antérieurs (1) :		Compte		Proposé	
		110	Report à nouveau (solde créditeur)		
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs		111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
		119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		373 103,63
A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		(Résultat administratif)			-421 117,72
AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :					
Affectation en reports à nouveau		110	Report à nouveau (solde créditeur)		
		111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
		119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		421 117,72
		1161 (2)	Amortissements comptables excédentaires différés		
		1163 (2)(3)	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45		
Affectations en réserves		10682	Excédents affectés à l'investissement		
		10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		
		10686 (4)	Réserves de compensation des déficits		
		10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		
B. TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)			Affectation complète (zone de contrôle)		-421 117,72
				Ok	Ok

6.1c Dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application de l'article R. 314-52 du CASF

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)

Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent

(1) Notamment, en application des articles R. 314-106 (dotation globale de financement) et R. 314-113 (prix de journée) du CASF

(2) Mouvements débiteurs (précédés du signe "-") - correspondant aux augmentations sur l'exercice des dépenses non opposables aux tiers financeurs) et créditeurs (correspondant aux diminutions sur l'exercice des dépenses non opposables aux tiers financeurs) - Compte 116 - Dépenses non

(3) Dont provisions pour congés à payer et charges sociales et fiscales afférentes relevant de l'article R. 314-28 du CASF (9°)

(4) Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves

ANNEXE 8 : CADRE NORMALISÉ DE PRÉSENTATION DU BILAN FINANCIER D'UN ÉTABLISSEMENT OU SERVICE SOCIAL OU MÉDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

BIENS	N-1	N	FINANCEMENTS	N-1	N
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	40 537,56	270,00	Apports, dotations, réserves et fonds propres	1 810,99	2 340,37
Immobilisations corporelles brutes :	21 566,29	26 769,01	Excédents affectés à l'investissement	32 075,69	32 075,69
- Terrains			Subventions d'investissement	11 191,00	11 191,00
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage			Fonds dédiés à l'investissement (2)		
- Autres immobilisations corporelles	21 566,29	26 769,01	Provisions réglementées sur plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes financières (à plus d'un an à l'origine)		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			Dépôts et cautionnements reçus		
			Amortissements des immobilisations corporelles :	14 891,11	5 076,25
			- Agencements de terrain		
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage		
			- Autres immobilisations corporelles	14 891,11	5 076,25
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles	40 537,56	270,00
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépréciation des immobilisations		
Autres			Autres (6)	14 901,81	14 901,81
Compte de liaison investissement (2)			Compte de liaison investissement (2) (7)		
Total II	62 103,85 €	27 039,01 €	Total I	115 408,16 €	65 855,12 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	53 304,31 €	38 816,11 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (3)	0,00	373 103,63	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (3)	402 280,05	48 014,09	Réserves de compensation des déficits	29 176,42	0,00
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)		
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)		
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
Total IV	402 280,05 €	421 117,72 €	Total III	29 176,42 €	0,00 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	373 103,63 €	421 117,72 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement net global négatif	319 799,32 €	382 301,61 €	Fonds de roulement net global positif	0,00 €	0,00 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	15 044,06	7 660,85
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	133 090,37	120 260,50	Dettes sociales et fiscales	66,00	0,00
Créances diverses d'exploitation	6 402,62	0,00	Dettes diverses d'exploitation	2 438,44	0,00
Créances irrécouvrables en non-valeur (4)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres	27 924,73	19 649,93	Autres	1 469,81	864,24
Compte de liaison d'exploitation (2)			Compte de liaison d'exploitation (2)		
Total VI	167 417,72 €	139 910,43 €	Total V	19 018,31 €	8 525,09 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	148 399,41 €	131 385,34 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €	0,00 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités	0,00	91,42	Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie (2)			Compte de liaison trésorerie (2)	468 198,73	513 778,37
Total VIII	0,00 €	91,42 €	Total VII	468 198,73 €	513 778,37 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	468 198,73 €	513 686,95 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	631 801,62 €	588 158,58 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	631 801,62 €	588 158,58 €

(1) : PPP = partenariat public privé
(2) : Etablissements privés seulement
(3) : Sous contrôle de tiers financeurs

(4) : Etablissements publics seulement
(5) : Montant précédé du signe "-"
(6) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs
(7) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

N-1	N
-----	---

Heures interventions

	Réalisé 2023			
	Aide à domicile	Auxiliaire de Vie Sociale	TISF	Global
Nombre d'heures d'interventions	63 946,10	0,00	0,00	63 946,10
Absences payées				
Trajet	1 887,31	0,00	0,00	1 887,31
Congés Familiaux	0,00	0,00	0,00	0,00
Délégation	0,00	0,00	0,00	0,00
CHSCT	0,00	0,00	0,00	0,00
Femmes Enceintes	0,00	0,00	0,00	0,00
Enfants Malades	77,91	0,00	0,00	77,91
Visites Médicales	20,83	0,00	0,00	20,83
Organisation du Travail	462,25	0,00	0,00	462,25
Temps Mort	0,00	0,00	0,00	0,00
Congés Ancienneté	0,00	0,00	0,00	0,00
Congés de Fractionnement	0,00	0,00	0,00	0,00
Accident du Travail	1 471,34	0,00	0,00	1 471,34
Maladie	12 462,18	0,00	0,00	12 462,18
Maternité	3 261,62	0,00	0,00	3 261,62
Congés Formation	1 250,88	0,00	0,00	1 250,88
Autres heures non facturables	1 078,58	0,00	0,00	1 078,58
Total hors congés payés non facturables	21 972,90	0,00	0,00	21 972,90
Congés Payés	6 257,22	0,00	0,00	6 257,22
Total heures non facturables	28 230,12	0,00	0,00	28 230,12
Taux de facturation	69,37%	0,00%	0,00%	69,37%

Heures par financeurs

	REALISE			
	Aide à domicile	Auxiliaire de Vie Sociale	TISF	Global
TOTAL DES HEURES D'INTERVENTIONS	63 946,10	0,00	0,00	63 946,10
Nombre heures facturation APA Département	48 484,96	0,00	0,00	48 484,96
Nombre autres heures facturation Département	424,00	0,00	0,00	424,00
Nombre heures facturation PCH Département	3 633,67	0,00	0,00	3 633,67
Nombre heures facturation CAF	0,00	0,00	0,00	0,00
Nombre heures facturation CNAV	0,00	0,00	0,00	0,00
Nombre heures facturation CRAM	4 604,50	0,00	0,00	4 604,50
Nombre heures facturation Mutuelles	394,50	0,00	0,00	394,50
Nombre heures facturation MSA	722,87	0,00	0,00	722,87
Nombre heures facturation Bénéficiaires	5 681,60	0,00	0,00	5 681,60
Nombre heures facturation (autres)	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres heures facturation	0,00	0,00	0,00	0,00
Part des heures APA Département	75,82%	0,00%	0,00%	75,82%
Part des heures Département	82,17%	0,00%	0,00%	82,17%

Tableau de répartition des personnes âgées dépendantes par GIR

	Réalisé 2023		
	Aide à domicile	Auxiliaire de vie sociale	Global
Nombre de personnes âgées dépendance par GIR			
Nombre de personnes âgées dépendance GIR 1	6		6
Nombre de personnes âgées dépendance GIR 2	31		31
Nombre de personnes âgées dépendance GIR 3	63		63
Nombre de personnes âgées dépendance GIR 4	189		189
Nombre de personnes âgées dépendance GIR 5	153		153
Nombre de personnes âgées dépendance GIR 6			0
Total	442	0	442
Production en point GIR			
Production en point GIR 1	6000	0	6000
Production en point GIR 2	26040	0	26040
Production en point GIR 3	41580	0	41580
Production en point GIR 4	79380	0	79380
Production en point GIR 5	38250	0	38250
Production en point GIR 6	0	0	0
Total	191250	0	191250
GIR moyen pondéré	432,69	0,00	432,69
Nombre d'heures de facturation par GIR			
Nombre d'heures de facturation GIR 1	1 330		1 330
Nombre d'heures de facturation GIR 2	7 440		7 440
Nombre d'heures de facturation GIR 3	12 751		12 751
Nombre d'heures de facturation GIR 4	25 602		25 602
Total	47 123	0	47123,21

HEURES RÉALISÉES ET NOMBRE DE BÉNÉFICIAIRES		
	HEURES	BÉNÉFICIAIRES
Activité non tarifée	11 827	153
Activité tarifée	52 119	320
Activité TOTALE	63 946	473
<i>Prorata activité tarifée /activité globale</i>	81,50%	67,65%
APA d'autres département	424	2
MTP, le cas échéant		
Participation des usagers au titre de l'APA du 1° Janvier au 31 décembre N	204 998,47 €	(Pourcentage)

DOTATION COMPLEMENTAIRE		
	HEURES	BENEFICIAIRES
Horaires atypiques, samedis, dimanches et jours fériés		
Horaires atypiques APA	285,5	12
Horaires atypiques PCH	549,25	2
Heures week-ends et jours fériés APA	3 342	273
Heures week-ends et jours fériés PCH	786	40
TOTAL	4 962	327
Heures non tarifées		
Communes isolées		
Heures APA	4 757	326
Heures PCH		
TOTAL	4 757	326
Profils spécifiques		
Heures APA GIR 1-2	8770,34	37
PCH supérieur à 120 heures mensuelles		

PERSONNELS		
	Nombre d'agents	Nombre ETP
Personnel de direction, encadrement et administration	0	0
Personnel d'intervention	0	0
TOTAL	0	0

TURN OVER - MOUVEMENTS DE L'ENSEMBLE DU PERSONNEL		
Nombre de départs		14
Nombre d'arrivées		20
TURN OVER		#DIV/0!

TARIFS HORAIRES EN 2023		
	Jours ouvrables	Dimanches et jours fériés
Activité libre (ou sans prise en charge)	27,10 €	28,80 €
Mutuelles	27,10 €	28,80 €
Autres, précisez		
Précisez		

TRAJET ET FORMATIONS DU PERSONNEL D'INTERVENTION	
L'heure d'intervention est-elle réalisée en totalité (c'est-à-dire que le temps de trajet n'est pas compris dans le temps d'intervention) ? Si non, expliquer les modalités	non pour 2 secteurs et oui pour 1 secteur
Nombre de km parcourus total par les aides à domicile	200 392
Produits en € des accompagnements vers l'extérieur (médecin, courses, ...)	4 961
Côût des rémunérations pour les interventions	
Coût des temps improductifs hors interventions	
Disposez-vous de système de télégestion ? Si oui, précisez l'éditeur	OUI ARCHE MC2

Le Conseil d'administration du Centre intercommunal d'Action Sociale Arlysère, légalement convoqué le 13 décembre 2019, s'est réuni le Jeudi 19 décembre 2019 à 18h00, en séance publique à la salle séminaire de la Halle Olympique à Albertville, sous la présidence de Franck LOMBARD, Président.

Nombre de membres en exercice : 33 / Quorum : 17

Nombre d'administrateurs présents : 25

Nombre d'administrateurs représentés : 2

Administrateurs présents :

Prénoms	NOMS
Jean-Pierre	ANDRE
Marie-Claude	ANSANAY-ALEX
Jacqueline	BIETH
Philippe	BRANCHE
Chloé	CHENAL
Annick	CRESENS
Mireille	GIORIA
David	GUILLOT
Nathalie	LAISSUS
Patrick	LATOUR
Marie-Agnès	LEROUX
Emmanuel	LOMBARD

Franck	LOMBARD
Evelyne	MARECHAL
Pascale	MASOERO
Michel	MASSAROTTI
Nathalie	MONVIGNIER MONNET
Sandrine	POIGNET
Elisabeth	REY
Claudine	RODRIGUES
Maguy	RUFFIER
Catherine	TERRAZ
André	THOUVENOT
André	VAIRETTO
Laurent	VERNAZ

Administrateurs représentés :

Georges CROISSONNIER	Ayant donné pouvoir à Franck LOMBARD
Etienne WIROTH	Ayant donné pouvoir à Emmanuel LOMBARD

Le Conseil d'administration a choisi **Sophie GHIRON** comme Secrétaire de séance.

Objet : Finances - Durée des amortissements

Rapporteur : M. le Président

L'amortissement est une technique comptable qui permet chaque année de faire constater forfaitairement la dépréciation des biens et de dégager une ressource destinée à les renouveler. Ce procédé permet de faire apparaître à l'actif du bilan la valeur réelle des immobilisations et d'étaler dans le temps la charge consécutive à leur remplacement.

L'instruction M14 rend obligatoire l'amortissement des biens renouvelables inscrits au Budget principal et aux Budgets annexes pour les collectivités et les groupements dont la population est égale ou supérieure à 3 500 habitants et pour leurs établissements publics.

L'instruction M22 rend obligatoire l'amortissement des biens amortissables.

A ce titre, les règles de gestion concernant les amortissements sont les suivantes :

- les biens meubles et immeubles sont amortis pour leur coût d'acquisition TTC ou HT si le bien est affecté à un service assujéti à la TVA,
- le calcul des amortissements est effectué en mode linéaire sans prorata temporis à compter de l'exercice suivant l'acquisition,
- tout plan d'amortissement en cours (des Communautés de Communes et CCAS issues de la fusion) se poursuivra selon ses modalités initiales jusqu'à son terme, sauf fin d'utilisation du bien (cession, affectation, mise à disposition, réforme ou destruction),
- les biens acquis pour un montant inférieur à 600 € TTC seront amortis en une seule année.

Les durées d'amortissement des immobilisations corporelles et incorporelles sont fixées pour chaque bien ou chaque catégorie de biens par l'assemblée délibérante à l'exception toutefois :

- des frais relatifs aux documents d'urbanisme visés à l'article L.121-7 du Code de l'Urbanisme qui sont amortis sur une durée maximale de 10 ans,
- des frais d'études et des frais d'insertion non suivis de réalisation qui sont amortis sur une durée maximale de 5 ans,
- des frais de recherche et de développement qui sont amortis sur une durée maximale de 5 ans,
- des brevets qui sont amortis sur la durée du privilège dont ils bénéficient ou sur la durée effective de leur utilisation si elle est plus brève,
- des subventions d'équipement versées, qui sont amorties sur une durée maximale de cinq ans lorsque la subvention finance des biens mobiliers, du matériel ou des études, de trente ans lorsque la subvention finance des biens immobiliers ou des installations, et de quarante ans lorsque la subvention finance des projets d'infrastructure d'intérêt national ; les aides à l'investissement des entreprises ne relevant d'aucune de ces catégories sont amorties sur une durée maximale de cinq ans.

Les Communes et leurs établissements publics peuvent procéder à la neutralisation budgétaire de la dotation aux amortissements des subventions d'équipement versées, par inscription d'une dépense en section d'investissement et une recette en section de fonctionnement.

Les durées d'amortissement proposées sont les suivantes :

Tableau d'amortissement	Durée
Immobilisations incorporelles	
Frais d'études, de recherche et de développement et d'insertion	5
Logiciels	2
Immobilisations corporelles	
Collections et œuvres d'art	10
Installations générales, Aménagement, Agencement	10
Voitures	5
Camions et véhicules industriels	10
Véhicules de transports collectifs	10
Matériel de bureau et matériel informatique	4
Mobilier	10
Matériels classiques	5
Matériels médicaux	5
Equipements médicaux	10
Equipements des cuisines	10
Equipements de loisirs, sportifs	10
Agencements et aménagements de terrains	20
Appareils de levage - ascenseurs	20
Bâtiments	40
Subvention d'équipement (si finance des biens mobiliers, du matériel ou des études)	5
Subvention d'équipement (si finance des biens immobiliers ou des installations)	30
Subvention d'équipement transférable	Durée d'amortissement du bien subventionné

Le Conseil d'administration, après avoir délibéré, à l'unanimité des membres présents et représentés :

- acte la durée des amortissements figurant dans le tableau ci-dessus ;
- approuve la neutralisation budgétaire de la dotation aux amortissements des subventions d'équipement versées ;
- autorise M. le Président, ou à défaut son représentant, à signer toutes les pièces afférentes à ce dossier.

Extrait certifié conforme et exécutoire
Le Président,
Franck LOMBARD



Etat Amortissements SAAD 2023

Etat Amortissements SAAD
2023

2805	Groupes Article par nature (amort.)	Article Nat. dét.	Articles par nature	Numéro d'inventaire	Libellé	Immobilisatio n principale	Date d'acq.	Mt. actif brut initial	Date de début d'amort.	Durée	Mt. amortissement av. période	Mt. amortissement durant période	Mt. reprise amortissement	Mt. VNC fin période	Reste à amortir	Mt. amortissement sp. période	Article par nature (cotation)	
			Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	SAD201601	Formation télégestion Domatel		27 772,00 €	02/08/20 17	01/01/2018	2	27 772,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	SAD201601	Logiciel télégestion Millésime		350,00 €	25/08/20 17	01/01/2018	2	350,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	68111
		205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	SAD201601	Logiciel télégestion Millésime		450,00 €	13/09/20 17	01/01/2018	2	450,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	68111
		205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	SAD201601	Logiciel télégestion Millésime		7 392,00 €	21/09/20 17	01/01/2018	2	7 392,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	68111
		205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	SAD201601	Logiciel télégestion Millésime		1 050,00 €	29/09/20 17	01/01/2018	2	1 050,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	68111
		205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	SAD201702	Smartphones télégestion mobile		350,00 €	02/10/20 17	01/01/2018	2	350,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	68111
		205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	201601	Logiciel télégestion Millésime		1 008,00 €	26/08/20 16	01/01/2017	5	1 008,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	68111
		205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				2 590,00 €				2 590,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	68111	

Groupes Article par nature (amort.)	Article Nat. dét.	Article par nature d'inventaire	Libellé	Immobiliatio n principale	Date d'acq. 16	Mt. actif brut initial	Date de début d'amort.	Durée	Mt. amortissement av. période	Mt. amortissement durant période	Mt. reprise amortissement	Mt. VNC fin période	Reste à amortir	Mt. amortissement sp. période	Article par nature (dotation)
205	valeurs similaires Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	201601	Logiciel télégestion Millésime		26/08/20 16	2 590,00 €	01/01/2017	5	2 590,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68111
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	201602	Licences Logiciel Millésime Mid Web		26/08/20 16	3 600,00 €	01/01/2017	5	3 600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68111
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	201603	Logiciel SAD		22/09/20 16	344,40 €	01/01/2017	5	344,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68111
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	201702	Logiciel Millésime Maintenance domicile		21/03/20 17	9 158,00 €	01/01/2018	5	9 158,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68111
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	201703	VIA MICHELIN		21/03/20 17	240,00 €	01/01/2018	2	240,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68111
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	2019/DROITS /01	Libence téléphone mobile		01/01/20 19	969,60 €	01/01/2020	2	969,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68111
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	2021-00001	HP MS OFFICE		29/09/20 21	0,00 €	01/01/2022	1	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68111
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	2021-00003	HP BUREAU PRODESK,ECR AN HP,MS OFFICE		29/09/20 21	270,00 €	01/01/2022	1	270,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68111
28183						33 381,58 €			13 422,42 €	2 618,00 €	0,00 €	17 341,16 €	0	17 341,16 €	
2183	Matériel de	MID01H	Achat ordinateur		28/03/20	1 401,60 €	01/01/2019	2	1 401,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68112

Groupe Article par nature (amort.)	Article Nat. déf.	Article par nature	Numéro d'inventaire	Libellé	Immobilisation principale	Date d'acq.	Mt. acq. brut initial	Date de début d'amort.	Durée	Mt. amortissement av. période	Mt. amortissement durant période	Mt. reprise amortissement	Mt. VNC fin période	Reste à amortir	Mt. amortissement ap. période	Article par nature (dotation)
2183		bureau et matériel informatique	MI001H	portable		18	1 401,60 €	01/01/2019	2	1 401,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68112
2183		Matériel de bureau et matériel informatique	MT0001	Achat smartphones		28/05/2018	912,00 €	01/01/2019	2	912,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68112
2183		Matériel de bureau et matériel informatique	MT0002	Téléphone Astreinte		01/06/2018	154,80 €	01/01/2019	2	154,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68112
2183		Matériel de bureau et matériel informatique	MT0003	Logiciel DOMATEL		05/12/2018	5 346,00 €	01/01/2019	2	5 346,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68112
2183		Matériel de bureau et matériel informatique	SAD201701	2 ordinateurs		06/07/2017	1 677,34 €	01/01/2018	5	1 677,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68112
2183		Matériel de bureau et matériel informatique	201604	PC SAD		22/09/2016	667,20 €	01/01/2017	4	667,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68112
2183		Matériel de bureau et matériel informatique	201701	Smartphones		21/03/2017	1 109,93 €	01/01/2018	4	1 109,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68112
2183		Matériel de bureau et matériel informatique	2020/MATINF 001	ORDINATEUR		01/01/2019	2 256,00 €	01/01/2020	4	1 128,00 €	1 128,00 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €	68112
2183		Matériel de bureau et matériel informatique	2021-00002	HP BUREAU PRODESK/ECRAN HP		29/09/2021	871,20 €	01/01/2022	4	217,00 €	217,00 €	0,00 €	437,20 €	3	437,20 €	68112
2183		Matériel de bureau et matériel informatique	2021-00004	ACHAT ORDINATEUR - FRONTENEX		30/07/2021	1 149,60 €	01/01/2022	4	287,00 €	287,00 €	0,00 €	575,60 €	3	575,60 €	68112
2183		Matériel de bureau et matériel informatique	2021-00005	FAUTEUIL DE BUREAU		30/07/2021	294,55 €	01/01/2022	1	294,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68112
2183		Matériel de bureau et matériel informatique	2021-00006	PLIEUSE DE BUREAU		30/07/2021	911,76 €	01/01/2022	4	227,00 €	227,00 €	0,00 €	457,76 €	3	457,76 €	68112
2183		Matériel de bureau et matériel informatique	2022SA0001	ORDINATEUR PORTABLE		29/08/2022	1 897,20 €	01/01/2023	4	0,00 €	474,00 €	0,00 €	1 423,20 €	4	1 423,20 €	68112
2183		Matériel de bureau et matériel informatique	2022SA0003	CASQUES TELEPHONIQUE		19/12/2022	1 143,72 €	01/01/2023	4	0,00 €	285,00 €	0,00 €	856,72 €	4	856,72 €	68112
2183		Matériel de bureau et matériel informatique	2023SA0001	RENOUVELLEM ENT MATERIEL SMARTPHO(REPORT)		16/02/2023	3 567,00 €	01/01/2024	4	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 567,00 €	4	3 567,00 €	68112
2183		Matériel de bureau et matériel informatique	2023SA0002	RENOUVELLEM ENT MATERIEL SMARTPHO(REPORT)		16/02/2023	4 154,76 €	01/01/2024	4	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 154,76 €	4	4 154,76 €	68112
2183		Matériel de bureau et matériel informatique	2023SA0003	RENOUVELLEM ENT MATERIEL		16/02/2023	5 866,92 €	01/01/2024	4	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 866,92 €	4	5 866,92 €	68112

Article par nature (amort.)	Article par nature	Numéro d'inventaire	Libellé	Immobilisation principale	Date d'acq.	Mt. actif brut initial	Date de début d'amort.	Durée	Mt. amortissement av. période	Mt. amortissement durant période	Mt. reprise amortissement	Mt. VAC fin période	Reste à amortir	Mt. amortissement ap. période	Article par nature (dotation)				
2183	informatique	2023SA0003	SMARTPHO(RE PORT)		16/02/2023	5 866,92 €	01/01/2024	4	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 866,92 €	4	5 866,92 €	68112				
28184						1 774,39 €			1 469,69 €	304,70 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €					
2184	Mobilier	2011/01	Bureau et tableau léger		23/05/2011	1 469,69 €	01/01/2012	10	1 469,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68112				
2184	Mobilier	2022SA0002	FAUTEUIL DE BUREAU		29/08/2022	304,70 €	01/01/2023	1	0,00 €	304,70 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €	68112				
TOTAL DES MONTANTS																			
														62 927,97 €	2 922,70 €	42 664,11 €	0,00 €	17 341,16 €	17 341,16 €

11/07/2023 11:28

4 / 4



VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2023



Budget annexe – Service d'Accompagnement et d'Aide à Domicile (SAAD)

Albertville, Allondaz, Beaufort, Bonvillard, Césariches, Cevins, Cléry, Cohennaz, Crest-Voland, Esserts-Bloy, Flumet, Frontenex, Gilly-sur-Isère, Grévy-sur-Isère, Grignon, Hauteluce Les Savoies, La Bathie, La Giétaz, Marched, Mercury, Montailleur, Monthion, Notre-Dame-de-Bellecombe, Notre-Dame-des-Millières, Pallud, Plancherine, Queige, Ragnois, Sainte-Hélène-sur-Isère, Saint-Nicolas-la-Chapelle, Saint-Paul-sur-Isère, Saint-Vital, Thèpèsol, Tournon, Tours-en-Savoie, Ugine, Venthan, Vétrans-Arvey, Villard-sur-Doron

Le Compte administratif 2023 du Budget annexe du SAAD du CIAS Arlysère a été présenté par M. le Président lors de la séance ordinaire du Conseil d'administration convoqué le 9 avril 2024, qui s'est déroulée le Mardi 16 avril 2024 à 18h00 à la salle de réunion de L'Arpège à Albertville (Savoie).

Nombre de membres en exercice : 31
Nombre de délégués présents : 28
Nombre de délégués représentés : 6
Nombre de suffrages exprimés : 24
Vote pour : 24
Vote contre : 0
Abstentions : 0

Les membres du Conseil d'administration

Certifié exécutoire par le Président compte tenu de la publication le 22/04/24 et de la transmission en Sous-Préfecture d'Albertville le 22/04/24