

Au siège du conseil de Grand Lac, 1500 boulevard Lepic 73100 Aix-les-Bains

NOMS ET PRENOMS	Présents (X)	Absents excusés	Pouvoir donné à
1. Marie Claire BARBIER	X		
2. Brigitte BARLET	X		
3. Danièle BEAUX-SPEYSER	X		
4. Renaud BERETTI		X	
5. Michelle BRAUER	X		
6. Mariétou CAMPANELLA	X		
7. Claire COCHET	X		
8. Jacques CONVERT	X		
9. Gérard DILLENSCHNEIDER		X	
10. Marina FERRARI		X	
11. David GAILLARD		X	
12. Nathalie GAMAIN		X	
13. Bernard GELLOZ	X		
14. Pascale GLOUANNEC		X	
15. André GRANGER	X		
16. Alain HOTIER	X		
17. Antoine HUYNH	X		
18. Agron KALLABA	X		
19. Myriam MONANGE		X	
20. Christian MOUNIER		X	
21. Julie NOVELLI		X	Danièle BEAUX-SPEYSER
22. Colette PIGNIER	X		
23. Edouard SIMONIAN		X	
24. Jean-Marc VIAL		X	
25. Guy WARIN	X		

Autres présents non votants :

Marie **RENAUD**

Muriel **BORRELY-DUBINI**

Laurent **LAVAISSIERE**

Olivier **VERDENAL**

Aurore **FRAISSE**

Directrice du CIAS Grand Lac

Assistante de Direction du CIAS Grand Lac

Directeur général des services

Directeur financier de Grand Lac

Chargée de mission budgétaire du CIAS Grand Lac

L'assemblée s'est réunie sur convocation du 15-03-2024

Un dossier de travail en tout point identique à celui transmis aux conseillers pour la tenue du conseil du 28 mars 2024 a été transmis le 15 mars 2024, ce dossier comprenant l'ordre du jour et les projets de délibérations, avec leurs annexes.

Aix-les-Bains, le 28 mars 2024

Le Président,
Renaud BERETTI

Secrétaire de Séance,
Brigitte BARLET



La présente délibération peut faire l'objet d'un recours gracieux auprès de Grand Lac, ou d'un recours contentieux devant le tribunal administratif de Grenoble (2 Place de Verdun, BP1135, 38022 Grenoble Cedex), dans le délai de deux mois à compter de sa publication (acte réglementaire) ou de sa notification (acte individuel). Le tribunal administratif de Grenoble peut être saisi par la voie de l'application "Télérecours citoyens" sur le site www.telerecours.fr.

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20240328-D10-DE
Date de réception en préfecture: 03/04/2024



Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20240328-D10-DE
Date de réception préfecture : 03/04/2024

DÉLIBÉRATION

N° : 9 Année : 2024

Exécutoire le : 03 AVR. 2024

Publiée/Notifiée le : 03 AVR. 2024

Visée le : 03 AVR. 2024

FINANCES

Compte administratif 2023 du budget annexe du Service d'Aide à Domicile (Budget 43500)

Madame la Vice-Présidente présente le compte administratif 2023 du budget annexe du Service d'Aide à Domicile. Il précise que celui-ci est conforme au compte de gestion 2023 établi par le Trésorier principal d'Aix-les-Bains.

	Investissement		Fonctionnement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Opérations exercice	14 794.49 €	45 835.76 €	2 835 070.17 €	2 549 894.97 €
Résultat de gestion		+31 041.27 €	-285 175.20 €	
Résultat reporté		+10 287.92 €		+458 763.94 €
Résultat de clôture		+41 329.19 €		+173 588.74 €

Considérant :

- Les dépenses et les recettes de la section de fonctionnement ;
- Les dépenses et les recettes de la section d'investissement ;
- Les résultats constatés tant à la section de fonctionnement qu'à la section d'investissement ;

Le Conseil d'administration, après en avoir délibéré :

- **ARRETE** et **APPROUVE** le résultat définitif tel que résumé ci-dessus ;
- **APPROUVE** le compte administratif 2023 du budget annexe du Service d'Aide à Domicile ;
- **CONSTATE** la conformité avec le compte de gestion du Trésorier principal d'Aix-les-Bains ;
- **AUTORISE** Monsieur le Président à signer tous les documents correspondants à cette approbation et à réaliser les démarches nécessaires.

Aix-les-Bains, le 28 mars 2024

Le Président,
Renauld BERETTI

La secrétaire de séance,
Brigitte BARLET

- Conseillers en exercice : 25
- Présents : 14
- Présents et représentés : 15
- Votants : 15
- Pour : 15
- Contre : 0
- Abstentions : 0
- Blancs : 0



Accusé de réception en préfecture
073-207303428-20240328-D18-DE
Date de réception préfecture : 03/04/2024

Service d'Aide et d'Accompagnement
à Domicile (SAAD)
Rapport d'activité 2023

CADRES BUDGETAIRES

Le compte administratif du SAAD se compose des éléments suivants :

- Un cadre budgétaire complet
- Le présent rapport d'activité

ACTIVITE DU SERVICE

Le budget primitif 2023 a été établi sur la base de 62 537 heures dont 52 037 heures en activité tarifée (83.21%).

Le réalisé 2023 présente 70 437 heures d'intervention dont 60 827 heures en activité tarifée (86.36%), soit une augmentation de 12.63 % en activité globale (+7 900 h) et de +16.89 % en activité tarifée (+8 790 h).

Le détail des heures tarifées réalisées en 2023 est le suivant :

2023 HEURES REALISEES				
APA	55 983			
AS PA	234			
ASPH	1 072			
PCH +MTP	3 539			
total tarifée	60 827	86%	ratio heures tarifées	
PAYANT TX PLEIN	2 334			
PAYANT TX REDUIT	3 009			
AUTRES CAISSES	4 267			
TOTAL ACTIVITE 2023	70 438			
		2022	2023	valorisation
		(rappel)		(€)
nombre d'heures réalisées DJF tarifées		1476	1981,55	3
nombre d'heures tarifées moy montagnes		5954	6036	3
Nombres d'heures tarifées GIR 1-2		12374	13414	2

A noter que le Service a déménagé au 1500 boulevard Lepic 73100 AIX LES BAINS en décembre 2023 pour rejoindre les locaux de GRAND LAC et que le n° SIRET du SAD a été modifié (267 303 428 00143).

LE COMPTE ADMINISTRATIF 2023

FONCTIONNEMENT

Dépenses	CA 2022	BP 2023	CA 2023
Groupe 1	177 827	204 700	209 460
Groupe 2	2 200 162	2 393 400	2 469 735
Groupe 3	130 772	169 400	155 876
TOTAL	2 508 761	2 767 500	2 835 070
Recettes	CA 2022	BP 2023	CA 2023
Groupe 1	1 889 497	1 620 200	1 887 423
Groupe 2	951 747	1 144 900	644 307
Groupe 3	11 344	2 400	18 165
TOTAL	2 852 588	2 767 500	2 549 895

1- Les dépenses

GROUPE 1 : Dépenses afférentes à l'exploitation courante

Les dépenses du groupe 1 (209 460 €) sont conformes au prévisionnel 2023 (204 700 €).

Les principales variations sont les suivantes :

- **606 : Achats non stockés de matières et fournitures** : le réalisé de 5 926 € présente une diminution par rapport au prévisionnel (-1784 €). Il est constant par rapport au CA 2022. Cette diminution intervient sur l'achat de fournitures grâce aux stocks de l'année N-1 (notamment l'achat des chaussures professionnelles).
- **625 : Déplacements, missions et réceptions** : 46 916 € de dépenses sont réalisés sur ces comptes :
 - 45 840 € pour le remboursement des indemnités kilométriques des aides à domicile. Cette dépense est supérieure au prévisionnel (+11 350 €) en raison de l'augmentation de l'activité. Cette baisse de charges est induite par la diminution de l'activité du service.
 - Aucun déplacement n'a été réalisé pour la participation à un colloque (500 € prévus au BP).
 - 1 076 € en réception pour l'organisation d'un temps convivial lors d'une rencontre de l'ensemble des agents du service (1 700 € prévu au BP).
- **626 : Frais d'affranchissements et de télécommunication**

Accusé de réception en préfecture
N° 073-20048-2024-18
Date de réception préfecture : 03/04/2024

2023. Le réalisé est de 9 108 €. Une partie des frais de téléphonie ainsi que les frais d'affranchissements sont mandatés directement par le budget principal du CIAS et refacturé aux budgets annexes dont le SAAD au compte 6287. Les dépenses de ces comptes sont réalisées comme suit :

- La télégestion mobile pour un montant de 7 307 € (7 000 € prévus au BP).
 - La téléphonie mobile pour un montant de 1 801 € (900 € prévus au BP). Plusieurs régularisations de factures (2022-2023) ont été réalisées.
- **6281 : Prestations de blanchissage à l'extérieur** : Le réalisé de 3 339 € est inférieur à la prévision budgétaire de 7 400 €. Cette dépense comprend la location et l'entretien des tenues, les aides à domicile n'utilisent pas à plein régime la prestation entretien qui connaît donc un réalisé moindre que le budgété.
 - **6287 : Remboursement de frais** : le réalisé de 144 171 € conformément à la prévision budgétaire. Ces dépenses concernent le remboursement à Grand Lac et au CIAS des frais engagés pour la gestion des différents services du CIAS.

GRUPE 2 : Dépenses afférentes au personnel

Le montant réalisé au groupe 2 (2 469 735 €) est supérieur au prévisionnel 2023 (2 393 400 €), soit +3.19%.

Les charges de personnels se composent des éléments suivants :

	BP 2023	CA 2023
Rémunérations	2 316 903	2 399 382
Personnel extérieur à l'établissement	65 437	65 073
Frais d'actes et de contentieux et groupes d'analyse de la pratique	8 260	5 280
Frais de recrutement	2 800	0
Total	2 393 400	2 469 735

A noter que les charges concernant les visites médicales et prise en charge du CNAS sont intégrées en fonction des agents concernés dans l'onglet « tableau des rémunérations » du cadre budgétaire.

Les effectifs de l'établissement sont en augmentation par rapport au prévisionnel + 1.98 ETP (64.8 ETP prévus ; 66.76 ETP réalisés) :

- ETP administratifs : 6.64 ETP réalisés pour 6.90 ETP prévus soit -0.26 ETP :
+0.58 ETP concerne le remplacement d'une responsable de

Secrétariat Général prévu au BP
Accusé de réception en préfecture
 428121004
 Date de réception préfecture : 03/04/2024

pour 1 ETP réalise 0.65 ETP.

-0.51 ETP concerne l'accueil d'une apprentie sur l'année scolaire 2022-2023 prévu pour 1 ETP (non-renouvellement de ce type de contrat pour l'année 2023-2024).

- ETP d'intervention : 57.90 ETP d'intervention étaient prévus (y compris ETP de remplacements). Le réalisé est de 60.12 ETP soit +2.22 ETP. Cette augmentation du nombre de recrutements a permis au service d'assurer plus d'heures d'intervention auprès des bénéficiaires et ainsi d'inverser la tendance à la baisse constatée ces dernières années. LA levée de l'obligation vaccinale au 15 mai 2023 a permis d'augmenter les recrutements Cette augmentation d'activité est également en lien avec la baisse de l'absentéisme sur ce service. Ainsi, celui-ci passe de 24.6% en 2022 à 19 % en 2023.
- Des revalorisations salariales sont intervenues en 2023 concernant la revalorisation du point d'indice.
- Les autres charges de personnel de 70 353 sont conformes au prévisionnel de 73 697 €. Elles concernent :
 - La mise à disposition du service de 0.4 ETP de direction et de 0.3 ETP de psychologue pour 54 050 €.
La mise à disposition d'aides à domicile par un groupement employeur pour 11 023 €
 - L'intervention d'une psychologue pour les groupes d'analyse de la pratique à destination des agents pour 5 280 €.
2 500 € étaient prévus au BP pour les frais d'acte et de contentieux. Aucune dépense n'est intervenue en 2023.
 - 2 800 € étaient prévus au BP pour des frais de recrutement. Aucune dépense n'est intervenue.

GROUPE 3 : Dépenses afférentes à la structure

Les dépenses du groupe 3 (155 876 €) sont en diminution par rapport au budget prévisionnel (169 400 €).

Les principales variations sont les suivantes :

- **6132 : Locations immobilières** : 15 285 € de dépenses ont été réalisés sur ce compte. Cette dépense est conforme par rapport au prévisionnel (15 800 € prévus au BP).
- **6135 : Locations mobilières** : 1 515 € ont été réalisés. Ces dépenses sont conformes au

prévisionnel de 1 500 €. Le réalisé est en diminution par rapport à l'exercice 2022 en raison de la fin de la location de la flotte mobile des aides à domicile (télégestion).

- **6155 : Entretien et réparations sur biens mobiliers** : 1 272 € de dépenses ont été réalisés pour 3 000 € prévus au BP. Ces dépenses concernent l'entretien et les réparations diverses sur les véhicules du service. Le réalisé 2023 est stable par rapport au réalisé 2022.
- **6156 : Maintenance** : 2 454 € de dépenses ont été réalisés sur ces comptes conformément au prévisionnel (2 300 €). Elles concernent la maintenance du logiciel métier du service.
- **616 : Assurances** : 58 536 € de dépenses ont été réalisées conformément au prévisionnel (60 100 €).
- **618 : Divers** : Le réalisé de 13 070 € est inférieur au prévisionnel de 22 100 € (-9 030 €). Ces dépenses concernent :
 - La participation aux frais de formation d'une apprentie pour 1 331 €.
 - Les frais de stationnement pour 11 739 €.Plusieurs formations et bilans de positionnement dans le cadre de reclassements prévus en 2023 n'ont pas été réalisés expliquant la baisse de dépenses par rapport au prévisionnel.
- **651 : Redevances pour concessions, brevets, licences** : 17 400 € étaient prévus pour les licences informatiques et l'hébergement des logiciel métier. Le réalisé est de 15 171 €.
- **654 : Pertes sur créances irrécouvrables** : 100 € de dépenses sont réalisées pour un prévisionnel de 400 €.
- **671 : Charges exceptionnelles sur opération de gestion** : 1 287 € de dépenses sont réalisées au titre de régularisations comptables sur le rattachement des recettes des heures réalisées en décembre et facturées en janvier N+1 (produits constatés d'avance).
- **673 : Titres annulés sur exercice antérieur** : 35.88 € ont été réalisés sur ce compte. Le budget primitif avait provisionné des crédits à hauteur de 1 000 € pour des régularisations de facturation des usagers.
- **678 : Autres charges exceptionnelles** : 103 € de dépenses sont réalisées et correspondent à la prise en charge par le service de dommages (ex : casse de matériel d'un bénéficiaire, perte de clé, etc.) engageant la responsabilité du service.
- **6811 : Immobilisations** : Les dotations aux amortissements d'un montant de 13 192 € sont

conformes au prévisionnel de 13 200 €.

- **6815 : Dotations aux provisions pour risques et charges :** Une provision pour CET (compte épargne temps) de 32 500 € a été réalisée conformément au BP. Cette provision a été réajustée en fin d'exercice et à donner lieu à une recette.

2- Les recettes

GROUPE 1 : Produits de la tarification

- Les produits à la charge du Département sont en augmentation : 1 347 218 € réalisés pour 1 074 200 € prévus au BP. Ces recettes comprennent :
 - L'augmentation du tarif à 25.31 € / heure (tarif de 24.74 € prévu au BP)
 - Une retenue au titre du trop-perçu 2021 d'un montant de 97 000 € soit 50% du montant trop perçu (200 000 € prévus au BP)
 - La compensation des revalorisation salariales (part activité tarifée) pour un montant de 150 401 € (217 600 € prévus au BP).
 - Une dotation complémentaire (avenant 2 du CPOM) de 162 608 € (40 000 € prévus au BP).
 - Une prise en charge de 30 000 € de la psychologue conformément au prévisionnel.
 - Une dotation exceptionnelle de 50 000 € par le Conseil Départemental.
- Les produits usagers + caisses s'élèvent à 540 205 €. Il est conforme au prévisionnel de 546 000 €. En 2023, la participation des usagers concernant les heures tarifées APA représente 285 191€.

GROUPE 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation

- **6419 et 6459 : Remboursement sur rémunérations :** 100 000 € étaient prévus sur ces comptes pour des remboursements d'indemnités journalières. 155 088 € ont été réalisés. Malgré une baisse de l'absentéisme par rapport à 2022 (24.6% en 2022 ; 19% en 2023), la typologie des arrêts de travail a permis des remboursements d'indemnités journalières plus conséquents.
- **7488 : Autres :** 489 100 € de recettes ont été réalisés sur ce compte pour 1 044 900 € prévus au budget primitif :
 - Une subvention d'équilibre était prévue à hauteur de 1 044 900 €. Elle est versée pour un montant de 485 600 € soit une baisse de 559 300 €. Cette diminution intervient :

073-267303428-20240328-D18-DE
Date de réception préfecture : 03/04/2024

- en raison d'un trop versé 2022 et d'un report de résultat en 2023. Une retenue a ainsi été appliquée sur le montant prévu en 2023 pour un montant de 458 764 €.
- Un réajustement suite à une projection des résultats du service en octobre 2023.
- Une participation du Conseil Départemental au titre de la conférence des financeurs pour une action de prévention de la perte d'autonomie pour un montant de 3 500 €, non prévue au BP.

GROUPE 3 : Produits financiers et non encaissables

- 2 400 € ont été provisionnés au budget 2023 pour l'amortissement de subventions. Cette recette est conforme avec un réalisé de 2 353 €.
- 4 693 € sont réalisés et concernent :
 - Une régularisation de facturation de prestataires pour 181 €.
 - Des régularisations de charges constatées d'avance pour 4 512 €
- 10 500 € ont été réalisés sur la reprise de provision pour CET suite à un réajustement de cette provision en fin d'exercice budgétaire.

3- Détermination et affectation du résultat

L'exercice 2023 génère un résultat de gestion déficitaire de 285 175.20 €. Le report de résultats de 458 763.94 € permet d'établir un résultat de clôture à un excédent de 173 588.74 €.

Il est affecté au compte 110 « Excédent affecté à la réduction des charges d'exploitation » repris budgétairement au 002 du budget 2024.

Cet excédent étant permis par un financement de Grand Lac au-delà des besoins du service, une reprise de subvention à hauteur du résultat cumulé sera réalisée en 2024.

INVESTISSEMENT

14 794 € de dépenses sont intervenues en 2023 :

- Achat de postes informatiques pour 757 €
- Achat de mobilier pour 1 184 €
- Amortissement de subvention transférables pour 2 353 €
- Reprise sur provision CET pour 10 500 €

45 836 € de recettes sont intervenues en 2023 :

- FCTVA pour 144 €

- Dotations aux provisions pour 32 500 €
- Dotations aux amortissements pour 13 192 €

L'exercice 2023 génère un résultat de gestion excédentaire de 31 041.27 €. Un excédent antérieur reporté 10 287.92 € ramène le résultat cumulé de cette section à un excédent de 41 329.19 €.

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° FINESS / Nom de l'établissement ou service :

730008158

Service d'Aide à Domicile

Adresse :

1500 Boulevard Lepic
73100 Aix-les-Bains

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

Renaud BERETTI, Président

Date de la dernière habilitation :

Département :

Organisme gestionnaire :

CIAS Grand Lac

Téléphone / FAX / Email :

04 79 52 12 44

Catégorie d'établissement ou de service :

Elements du Budget exécutoire

Autorité en charge de la tarification :

Département 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 :

365

Réalisée :

365

3. Tableaux récapitulatif de l'exécution budgétaire

	Dépenses - Charges			Recettes - Produits		
	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart
SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ÉTABLISSEMENT						
Total (1)		45,835.76			45,835.76	
SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL						
Total (2)	2,767,500.00	2,835,070.17	67,570.17	2,767,500.00	2,549,894.97	-217,605.03
BUDGETS ANNEXES						
Total (3)			0.00			0.00
			0.00			0.00
			0.00			0.00
			0.00			0.00
Reprise de résultats (4)	0.00	0.00	0.00	0.00	458,763.94	458,763.94
Total général (2) + (3) + (4)	2,767,500.00	2,835,070.17	67,570.17	2,767,500.00	3,008,658.91	241,158.91

4.2.1 Section d'investissement : Emplois

		Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réal	Ecart	
						Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports							
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1161 ESSMS publics / 115921 ESSMS privés	Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
13	Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables	2,400.00	0.00	2,400.00	2,353.00	-47.00	-1.96%
Reprises							
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15	Provisions pour risques et charges	0.00	10,500.00	10,500.00	10,500.00	0.00	0.00%
Remboursement des dettes financières							
16	Emprunts et dettes assimilées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
17	Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Compte de liaison investissement							
18	Comptes de liaison investissements (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés seulement)							
19	Fonds dédiés ou reportés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé							
20	Immobilisations incorporelles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
21	Immobilisations corporelles	17,000.00	32,287.92	49,287.92	1,941.49	-47,346.43	-96.06%
22	Immobilisations mises en concession (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
23	Immobilisations en cours	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
26	Participations et créances rattachées à des participations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
27	Autres immobilisations financières	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Autres							
28	Amortissements des immobilisations (reprises)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
39	Dépréciation de stocks et en-cours	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
004	Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
003	Excédent d'investissement	0.00	0.00	0.00	45,835.76	-16,352.16	-35.67%
	TOTAL GENERAL	19,400.00	42,787.92	62,187.92	45,835.76	-16,352.16	-26.29%

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

Accuse de réception en préfecture
073-2606342-20240328-018-04

Date de réception préfecture : 08/04/2024

4.2.2 Section d'investissement : Ressources

		Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réel	Ecart	
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
Augmentation des fonds propres							
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	143.50	143.50	
1161 ESSMS publics / 115921 ESSMS privés	Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
13	Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables	6,200.00	0.00	6,200.00	0.00	-6,200.00	-100.00%
Dotations aux provisions							
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15	Provisions pour risques et charges	0.00	32,500.00	32,500.00	32,500.00	0.00	0.00%
Augmentation des dettes financières							
16	Emprunts et dettes assimilées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
17	Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Compte de liaison							
18	Comptes de liaison investissements (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés seulement)							
19	Fonds dédiés ou reportés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Immobilisations (sorties)							
20	Immobilisations incorporelles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
21	Immobilisations corporelles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
22	Immobilisations mises en concession (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
23	Immobilisations en cours	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
26	Participations et créances rattachées à des participations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
27	Autres immobilisations financières	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Autres							
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	13,200.00	0.00	13,200.00	13,192.26	-7.74	-0.06%
29	Dépréciation des immobilisations (dotations)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
39	Dépréciation de stocks et en-cours	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
49	Dépréciation des comptes de tiers (dotations)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)	0.00	10,287.92	10,287.92	0.00	-10,287.92	-100.00%
004	Amortissements comptables excédentaires différés (2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
007	Déficit d'investissement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL GENERAL	19,400.00	42,787.92	62,187.92	45,835.76	-16,352.16	-26.29%

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

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

Accuse de réception en préfecture
4583577642829446352146
Date de réception préfecture : 06/04/2021

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)	Net	Ecart	
							Montant	%
	(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	Capital (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
102	Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) / Apports (ESSMS publics)		0.00			0.00	0.00	
103	Fonds propres avec droit de reprise (ESSMS privés) / Plan de relance FCTVA (ESSMS publics(1))		0.00			0.00	0.00	
104	Primes liées au capital social (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
105	Ecart de réévaluation (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
106	Réserves (2)		0.00			0.00	0.00	
107	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
108	Dotations consommables (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
109	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
10	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1161 publics/ 115921 privés	Amortissements comptables excédentaires différés		0.00			0.00	0.00	
	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
131	Subventions d'équipement transférables		0.00			0.00	0.00	
138	Autres subventions d'investissement (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	2,400.00	2,400.00	2,353.00		2,353.00	-47.00	-1.96%
13	TOTAL	2,400.00	2,400.00	2,353.00	0.00	2,353.00	-47.00	-1.96%
Reprises								
1411	Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - Dotation par recours à l'emprunt		0.00			0.00	0.00	
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		0.00			0.00	0.00	
143	Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
145	Amortissements dérogatoires		0.00			0.00	0.00	
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
148	Autres provisions réglementées		0.00			0.00	0.00	
1483	<i>dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)</i>		0.00			0.00	0.00	
14861	<i>dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)</i>		0.00			0.00	0.00	
14862	<i>dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)</i>		0.00			0.00	0.00	
14	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-24240328-D18-DE
Date de réception en préfecture : 03/04/2024

151	Provisions pour risques			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	
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)			0.00			0.00	0.00	
154	Provisions pour restructurations (ESSMS privés)			0.00			0.00	0.00	
155	Provisions pour impôts (ESSMS privés)			0.00			0.00	0.00	
156	Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)			0.00			0.00	0.00	
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0.00			0.00	0.00	
158	Autres provisions pour charges		10,500.00	10,500.00	10,500.00		10,500.00	0.00	0.00%
15	TOTAL	0.00	10,500.00	10,500.00	10,500.00	0.00	10,500.00	0.00	0.00%

(1) Budgets annexes 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	
							Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Remboursements des dettes financières								
161	Emprunts obligataires convertibles (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
162	Obligations représentatives de passifs nets remis en fiducie (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
163	Autres emprunts obligataires (ESSMS privés)/ Emprunts obligataires (ESSMS publics)		0.00			0.00	0.00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit		0.00			0.00	0.00	
165	Dépôts et cautionnements reçus		0.00			0.00	0.00	
166	Participation des salariés aux résultats (ESSMS privés)/ Refinancement de la dette (ESSMS publics)		0.00			0.00	0.00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières		0.00			0.00	0.00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées		0.00			0.00	0.00	
169	Primes de remboursement des obligations		0.00			0.00	0.00	
16	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)								
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)		0.00			0.00	0.00	
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)		0.00			0.00	0.00	
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation		0.00			0.00	0.00	
17	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Comptes de liaison (en emplois) (1)								
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
18	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés)								
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations		0.00			0.00	0.00	
192	Fonds dédiés sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS		0.00			0.00	0.00	
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation		0.00			0.00	0.00	
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		0.00			0.00	0.00	
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		0.00			0.00	0.00	
19	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé								
201	Frais d'établissement		0.00			0.00	0.00	
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion		0.00			0.00	0.00	
204	Contribution aux investissements communs des GHT		0.00			0.00	0.00	
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires		0.00			0.00	0.00	
208	Autres immobilisations incorporelles		0.00			0.00	0.00	
20	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Accusé de réception en préfecture
073-267303728-20240328-D18-DE
Date de réception en préfecture : 03/04/2024

(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	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé (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	7,500.00	10,287.92	17,787.92	0.00	0.00	-17,787.92	-100.00%
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	700.00	100.00	800.00	757.20	0.00	-42.80	-5.35%
2184	Mobilier	8,800.00	-100.00	8,700.00	1,184.29	0.00	-7,515.71	-86.39%
2185	Cheptel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2188	Autres immobilisations corporelles	0.00	22,000.00	22,000.00	0.00	0.00	-22,000.00	-100.00%
21	TOTAL	17,000.00	32,287.92	49,287.92	1,941.49	0.00	-47,346.43	-96.06%
221	Terrains (1)		0.00			0.00	0.00	
222	Agencements et aménagements des 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 (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains		0.00			0.00	0.00	
2313	Constructions sur sol propre		0.00			0.00	0.00	
2314	Constructions sur sol d'autrui		0.00			0.00	0.00	
2315	Installations techniques, matériel et outillage technique		0.00			0.00	0.00	
2318	Autres immobilisations corporelles		0.00			0.00	0.00	
232	Immobilisations incorporelles en cours		0.00			0.00	0.00	
235	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)		0.00			0.00	0.00	
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles		0.00			0.00	0.00	
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles		0.00			0.00	0.00	
23	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Accusé de réception en préfecture
073-26730342024240328-D18-0E00
Date de réception préfecture : 03/04/2024

(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	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
								Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Remboursements des dettes financières									
26	Participations et créances rattachées à des participations			0.00			0.00	0.00	
26	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
271	Titres immobilisés (droit de propriété)			0.00			0.00	0.00	
272	Titres immobilisés (droit de créance)			0.00			0.00	0.00	
273	Comptes de placement (long terme)			0.00			0.00	0.00	
274	Prêts			0.00			0.00	0.00	
275	Dépôts et cautionnements versés			0.00			0.00	0.00	
2761	Créances diverses			0.00			0.00	0.00	
2768	Intérêts courus			0.00			0.00	0.00	
27	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Amortissements des immobilisations (reprises)									
280	Amortissements des immobilisations incorporelles			0.00			0.00	0.00	
2811	Amortissements des terrains de gisement			0.00			0.00	0.00	
2812	Amortissements des agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0.00			0.00	0.00	
2813	Amortissements des constructions sur sol propre			0.00			0.00	0.00	
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui			0.00			0.00	0.00	
2815	Amortissements des installations techniques, matériel et outillage technique			0.00			0.00	0.00	
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles			0.00			0.00	0.00	
282	Amortissements des immobilisations reçues en affectation			0.00			0.00	0.00	
28	TOTAL	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)	Net	Ecart	
							Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Dépréciation des immobilisations (reprises)								
290 Dépréciation des immobilisations incorporelles			0.00			0.00	0.00	
291 Dépréciation des immobilisations corporelles			0.00			0.00	0.00	
292 Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0.00			0.00	0.00	
293 Dépréciation des immobilisations en cours			0.00			0.00	0.00	
296 Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0.00			0.00	0.00	
297 Dépréciation des autres immobilisations financières			0.00			0.00	0.00	
29 TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
39 Dépréciation des stocks et en-cours			0.00			0.00	0.00	
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			0.00			0.00	0.00	
49 Dépréciation des comptes de tiers (reprises)			0.00			0.00	0.00	
59 Dépréciation des comptes financiers (reprises)			0.00			0.00	0.00	
001 Résultat d'investissement reporté (déficit)			0.00			0.00	0.00	
004 Amortissements comptables excédentaires différés			0.00			0.00	0.00	
003 Excédent d'investissement	0.00	0.00	0.00			31,041.27	31,041.27	
TOTAL GENERAL	19,400.00	42,787.92	62,187.92	14,794.49	0.00	45,835.76	-16,352.16	-26.29%

4.2.2.1. Section d'investissement : tableau des ressources

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(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)		0.00	143.50		143.50	143.50	
103	Fonds propres avec droit de reprise (ESSMS privés / Plan de relance FCTVA (ESSMS publics ⁽¹⁾))		0.00			0.00	0.00	
104	Primes liées au capital social (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
105	Ecart de réévaluation (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
106	Réserves ⁽²⁾		0.00			0.00	0.00	
107	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
108	Dotations consommables (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
109	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
10	TOTAL	0.00	0.00	143.50	0.00	143.50	143.50	
1161	Amortissements comptables excédentaires différés		0.00			0.00	0.00	
1161	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
131	Subventions d'investissement transférables	6,200.00	6,200.00			0.00	-6,200.00	-100.00%
138	Autres subventions d'investissement (établissements privés)		0.00			0.00	0.00	
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat		0.00			0.00	0.00	
13	TOTAL	6,200.00	6,200.00	0.00	0.00	0.00	-6,200.00	-100.00%
Provisions								
1411	Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - Dotation par recours à l'emprunt		0.00			0.00	0.00	
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		0.00			0.00	0.00	
143	Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)		0.00			0.00	0.00	
145	Amortissements dérogatoires		0.00			0.00	0.00	
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
148	Autres provisions réglementées		0.00			0.00	0.00	
1483	dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
14861	dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (êts privés)		0.00			0.00	0.00	
14862	dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (êts privés)		0.00			0.00	0.00	
14	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
151	Provisions pour risques		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	
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
154	Provisions pour restructurations (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
155	Provisions pour impôts (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
156	Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices		0.00			0.00	0.00	
158	Autres provisions pour charges		32,500.00	32,500.00	32,500.00	32,500.00	0.00	0.00%
15	TOTAL	0.00	32,500.00	32,500.00	32,500.00	32,500.00	0.00	0.00%

(1) Budgets annexes 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)

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Augmentation des dettes financières								
161	Emprunts obligataires convertibles (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
162	Obligations représentatives de passifs nets remis en fiducie (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
163	Autres emprunts obligataires (ESSMS privés)/ Emprunts obligataires (ESSMS publics)		0.00			0.00	0.00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit		0.00			0.00	0.00	
165	Dépôts et cautionnements reçus		0.00			0.00	0.00	
166	Participation des salariés aux résultats (ESSMS privés)/ Refinancement de la dette (ESSMS publics)		0.00			0.00	0.00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières		0.00			0.00	0.00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées		0.00			0.00	0.00	
169	Primes de remboursement des obligations		0.00			0.00	0.00	
16	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)								
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)		0.00			0.00	0.00	
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)		0.00			0.00	0.00	
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation		0.00			0.00	0.00	
17	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Comptes de liaison (en ressources) (1)								
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ESSMS privés)		0.00			0.00	0.00	
18	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés)								
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations		0.00			0.00	0.00	
192	Fonds dédiés sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS		0.00			0.00	0.00	
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation		0.00			0.00	0.00	
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		0.00			0.00	0.00	
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		0.00			0.00	0.00	
19	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Immobilisations (sorties)								
201	Frais d'établissement		0.00			0.00	0.00	
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion		0.00			0.00	0.00	
204	Contribution aux investissements communs des GHT		0.00			0.00	0.00	
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires		0.00			0.00	0.00	
208	Autres immobilisations incorporelles		0.00			0.00	0.00	
20	TOTAL	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)

Accusé de réception en préfecture
073-2673034001240328-D18-DE00
Date de réception en préfecture : 03/07/2024

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(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)

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
								Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Immobilisations (sorties) - suite									
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains			0.00			0.00	0.00	
2313	Constructions sur sol propre			0.00			0.00	0.00	
2314	Constructions sur sol d'autrui			0.00			0.00	0.00	
2315	Installations techniques, matériel et outillage			0.00			0.00	0.00	
2318	Autres immobilisations corporelles			0.00			0.00	0.00	
232	Immobilisations incorporelles en cours			0.00			0.00	0.00	
235	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0.00			0.00	0.00	
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0.00			0.00	0.00	
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0.00			0.00	0.00	
23	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
26	Participations et créances rattachées à des participations			0.00			0.00	0.00	
26	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
271	Titres immobilisés (droit de propriété)			0.00			0.00	0.00	
272	Titres immobilisés (droit de créance)			0.00			0.00	0.00	
273	Comptes de placement (long terme)			0.00			0.00	0.00	
274	Prêts			0.00			0.00	0.00	
275	Dépôts et cautionnements versés			0.00			0.00	0.00	
2761	Créances diverses			0.00			0.00	0.00	
2768	Intérêts courus			0.00			0.00	0.00	
27	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)

4.2.2.5. 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	
								Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Amortissements des immobilisations (dotations)									
280	Amortissements des immobilisations incorporelles	10,690.00		10,690.00	10,683.00		10,683.00	-7.00	-0.07%
2811	Amortissements des terrains de gisement	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	
2812	Amortissements des agencements et des aménagements des terrains, plantations à demeure	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	
2813	Amortissements des constructions sur sol propre	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	
2815	Amortissements des installations techniques, matériel et outillage technique	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles	2,510.00		2,510.00	2,509.26		2,509.26	-0.74	-0.03%
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation (ESSMS publics)	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	
28	TOTAL	13,200.00	0.00	13,200.00	13,192.26	0.00	13,192.26	-7.74	-0.06%
Dépréciation des immobilisations (dotations)									
290	Dépréciation des immobilisations incorporelles			0.00			0.00	0.00	
291	Dépréciation des immobilisations corporelles			0.00			0.00	0.00	
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0.00			0.00	0.00	
293	Dépréciation des immobilisations en cours			0.00			0.00	0.00	
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0.00			0.00	0.00	
297	Dépréciation des autres immobilisations financières			0.00			0.00	0.00	
29	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
39	Dépréciation de stocks et en-cours			0.00			0.00	0.00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)			0.00			0.00	0.00	
49	Dépréciations des comptes de tiers (dotations)			0.00			0.00	0.00	
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)			0.00			0.00	0.00	
001	Résultats d'investissement reporté (excédent)		10,287.92	10,287.92			0.00	-10,287.92	-100.00%
004	Amortissements comptables excédentaires différés			0.00			0.00	0.00	
007	Déficit d'investissement (1)	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	
TOTAL GENERAL		19,400.00	42,787.92	62,187.92	45,835.76	0.00	45,835.76	-16,352.16	-26.29%

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

Accusé de réception en préfecture
075-267505-120-2024-0020-D-16-DE
Date de réception préfecture : 03/04/2024

4.3.1 Tableau des amortissements

		Amortissements cumulés au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Diminutions résultant des sorties de l'exercice	Amortissements cumulés au 31 décembre N
		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
Amortissements des immobilisations incorporelles					
2801	Frais d'établissement	9,408.00	3,714.00	0.00	13,122.00
2803	Frais d'études, de recherche et de développement, et frais d'insertion	0.00	0.00	0.00	0.00
2804	Contribution aux investissements communs des GHT	20,182.95	6,969.00	0.00	27,151.95
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires				0.00
2808	Autres immobilisations incorporelles				0.00
Amortissements des immobilisations corporelles					
2811	Amortissement des terrains de gisement	0.00	0.00	0.00	0.00
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure	0.00	0.00	0.00	0.00
2813	Constructions sur sol propre	0.00	0.00	0.00	0.00
2814	Constructions sur sol d'autrui	0.00	0.00	0.00	0.00
2815	Installations, matériel et outillage technique	0.00	0.00	0.00	0.00
2818	Autres immobilisations corporelles	20,282.24	2,509.26	0.00	22,791.50
	<i>dont : Matériel de transport</i>	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Matériel de bureau</i>	5,618.98	0.00	0.00	5,618.98
	<i>Matériel informatique</i>	13,651.39	2,509.26	0.00	16,160.65
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation	10,789.50			10,789.50
TOTAL GENERAL		60,662.69	13,192.26	0.00	73,854.95

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

		Montant au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31 décembre N
		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
Réserves de compensation					
106856 privés 10686 publics	Réserve de compensation des déficits d'exploitation				0.00
106857 privés 10687 publics	Réserve de compensation des charges d'amortissement				0.00
Provisions réglementées					
141	Provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement				0.00
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0.00
143	Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)				0.00
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)				0.00
145	Amortissements dérogatoires				0.00
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)				0.00
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)				0.00
148	Autres provisions réglementées				0.00
1483	<i>dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)</i>				0.00
14861	<i>dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)</i>				0.00
14862	<i>dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)</i>				0.00
Provisions					
151	Provisions pour risques		32,500.00	10,500.00	22,000.00
152	Provisions pour charges sur legs ou donations (ESSMS privés)/Provisions pour risques et charges sur emprunts (ESSMS publics)				0.00
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)				0.00
154	Provisions pour restructurations (ESSMS privés)				0.00
155	Provisions pour impôts (ESSMS privés)				0.00
156	Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)				0.00
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices				0.00
158	Autres provisions pour charges				0.00
Dépréciations					
29	Dépréciation des immobilisations		0.00		0.00
39	Dépréciation des stocks et en-cours				0.00
49	Dépréciation des comptes de tiers				0.00
59	Dépréciation des comptes financiers				0.00
Fonds dédiés ou reportés (établissements privés uniquement)					

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20240328-D18-DE
Date de réception préfecture : 03/04/2024

191	Fonds reportés liés aux legs ou donations				0.00
192	Fonds dédiés sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS				0.00
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation		0.00	0.00	0.00
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		0.00	0.00	0.00
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public				0.00
TOTAL GENERAL		0.00	32,500.00	10,500.00	22,000.00

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20240328-D18-DE
Date de réception préfecture : 03/04/2024

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		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice N (4)
C/163 Emprunts obligataires				0.00
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit				0.00
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				0.00
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*)				0.00
C/1681 Autres emprunts				0.00
C/1687 Autres dettes				0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00

(1): Balance de sortie N-1

* ICNE : intérêts courus non échus

(3): Masses créditrices de N

(2): Masses débitrices de N

(4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12/N

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

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

** Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

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

	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT										
	Numéro de contrat	Établissement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consolidation 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
				1	2	3	4	5			6
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											

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

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20240328-D18-DE
Date de réception préfecture : 03/04/2024

4.3.3.2.2. Informations compl publics

	Périodicité de rembour-sement du capital	Rembour-sement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités de rembour-sement 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
7	8	9	10	11	12		
C/163 Emprunts obligataires							
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit							
C/ 1641 Emprunts en euros							
C/ 1643 Emprunts en devises							
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie							
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières							
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé							
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières							
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées							
C/1681 Autres emprunts							
C/1687 Autres dettes							
TOTAL			0.00				

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20240328-D18-DE
Date de réception préfecture : 03/04/2024

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		Couverture	Capital restant dû	
	Echéance de l'exercice – capital	Echéance de l'exercice – intérêts					Montant remboursé en N	Valorisation du coût de sortie 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											
<i>C/ 1641 Emprunts en euros</i>											
<i>C/ 1643 Emprunts en devises</i>											
<i>C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie</i>											
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
<i>C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé</i>											
<i>C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières</i>											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées											
<i>C/1681 Autres emprunts</i>											
<i>C/1687 Autres dettes</i>											
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	
						1	
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>							

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						
	% 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						
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				
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 (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Instrument de couverture (swap de taux)								Instrument de couverture	
	Taux payé				Taux reçu				Niveau de l'option (en taux)	Primes reçues
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice		
1	2	3	4	2	3	4				
Taux fixe (total)										
....										
Taux variable simple (total)										
...										
Taux complexe (total)										
...										
Total				0.00				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

Opérations

Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture

:(option)
'en taux)
payées
0.00

4.3.3.2.8. Echancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)							
- <i>capital</i>							0.00
- <i>intérêts</i>							0.00
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
- <i>capital</i>							0.00
- <i>intérêts</i>							0.00
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)							
- <i>capital</i>							0.00
- <i>intérêts</i>							0.00
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)							
- <i>capital</i>							0.00
- <i>intérêts</i>							0.00
Total toutes catégories							
- <i>capital</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- <i>intérêts</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

5.1.1 Charges de la section d'exploitation

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel 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 %	
ACHATS		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
602	Achats stockés - autres approvisionnements	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
603	Variation des stocks	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
606	Achats non stockés de matières et fournitures	5,620.22	7,710.00	-800.00	6,910.00		5,925.85	-984.15	-14.24%	
607	Achats de marchandises	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
SERVICES EXTERIEURS										
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical				0.00			0.00		
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				0.00			0.00		
6118	Sous-traitance: autres prestations de service				0.00			0.00		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS										
6241	Transports de biens	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
6242	Transports d'usagers	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
6247	Transports collectifs du personnel	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
6248	Transports divers	0.00	250.00	0.00	250.00		0.00	-250.00	-100.00%	
625	Déplacements, missions et réceptions	39,053.42	36,690.00	15,500.00	52,190.00		46,916.39	-5,273.61	-10.10%	
626	Frais postaux et frais de télécommunications	11,591.27	7,900.00	800.00	8,700.00		9,107.60	407.60	4.69%	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	2,905.93	7,400.00	-3,500.00	3,900.00		3,338.68	-561.32	-14.39%	
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
6287	Remboursement de frais	118,655.83	144,750.00	-2,000.00	142,750.00		144,171.41	1,421.41	1.00%	
6288	Autres prestations	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
TOTAL GROUPE I		177,826.67	204,700.00	10,000.00	214,700.00	0.00	209,459.93	-5,240.07	-2.44%	0.00

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL										
	Réel 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	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)		
							Montant	En %		
621	Personnel extérieur à l'établissement	59,357.93	65,437.00	0.00	65,437.00		65,072.98	-364.02	-0.56%	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0.00	11,060.00	0.00	11,060.00		5,280.00	-5,780.00	-52.26%	
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	43,911.30	41,430.00	0.00	41,430.00		54,145.70	12,715.70	30.69%	
641	Rémunération du personnel non médical	1,825,203.67	1,932,560.00	150,000.00	2,082,560.00		2,028,084.28	-54,475.72	-2.62%	
642	Rémunération du personnel médical	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
643	Rémunération du personnel handicapé	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	212,705.74	280,540.00	0.00	280,540.00		247,564.01	-32,975.99	-11.75%	
646	Personnes handicapées	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
647	Autres charges sociales	18,459.84	17,363.00	0.00	17,363.00		23,322.68	5,959.68	34.32%	
648	Autres charges de personnel	40,523.48	45,010.00	0.00	45,010.00		46,264.94	1,254.94	2.79%	
TOTAL GROUPE II		2,200,161.96	2,393,400.00	150,000.00	2,543,400.00	0.00	2,469,734.59	-73,665.41	-2.90%	0.00
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)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE	Réel 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)	
612	Redevances de crédit bail	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
6132	Locations immobilières	15,715.71	15,800.00	0.00	15,800.00	15,285.15	-514.85	-3.26%	
6135	Locations mobilières	2,812.81	1,500.00	0.00	1,500.00	1,514.59	14.59	0.97%	
614	Charges locatives et de co-propriété	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	1,260.18	3,000.00	-1,000.00	2,000.00	1,271.86	-728.14	-36.41%	
6156	Maintenance	12,318.55	2,300.00	0.00	2,300.00	2,454.31	154.31	6.71%	
616	Primes d'assurances	59,772.02	60,100.00	-1,500.00	58,600.00	58,536.23	-63.77	-0.11%	
617	Etudes et recherches	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
618	Divers	21,479.74	22,100.00	1,799.81	23,899.81	13,070.25	-10,829.56	-45.31%	
623	Information, publications, relations publiques	93.34	0.00	1,500.00	1,500.00	1,342.80	-157.20	-10.48%	
627	Services bancaires et assimilés	59.21	100.00	0.00	100.00	45.00	-55.00	-55.00%	
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0.00	0.00	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	0.00	0.00		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE									
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0.00	17,400.00	0.00	17,400.00	15,171.43	-2,228.57	-12.81%	
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	108.52	400.00	-299.81	100.19	100.19	0.00	0.00%	
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0.00	0.00	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	0.00	0.00		
657	Subventions	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
658	Charges diverses de gestion courante	2.23	0.00	0.00	0.00	1.61	1.61		
CHARGES FINANCIERES									
66	Charges financières	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
CHARGES EXCEPTIONNELLES									
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4,027.29	0.00	0.00	0.00	1,287.08	1,287.08		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	35.88	500.00	-500.00	0.00	0.00	0.00		
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
678	Autres charges exceptionnelles	468.44	500.00	0.00	500.00	102.89	-397.11	-79.42%	

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

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (suite)		Réel 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 %	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRICIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	12,618.04	13,200.00	0.00	13,200.00		13,192.26	-7.74	-0.06%	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	0.00	32,500.00	0.00	32,500.00		32,500.00	0.00	0.00%	
6816	Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
687461	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
687462	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
68748	Autres	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
6876	Dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
6891	Reports en fonds reportés (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
6894	Engagements à réaliser sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
6896	Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		
TOTAL GROUPE III		130,771.96	169,400.00	0.00	169,400.00	0.00	155,875.65	-13,524.35	-7.98%	0.00
TOTAL DES CHARGES		2,508,760.59	2,767,500.00	160,000.00	2,927,500.00	0.00	2,835,070.17	-92,429.83	-3.16%	0.00
RESULTAT COMPTABLE (excédent)		343,827.28	0.00				0.00			0.00
002	Déficit de la section d'exploitation reporté				0.00			0.00		
005	Amortissements comptables excédentaires différés				0.00			0.00		
TOTAL GENERAL		2,508,760.59	2,767,500.00	160,000.00	2,927,500.00	0.00	2,835,070.17	-92,429.83	-3.16%	0.00

5.1.2 Produits de la section d'exploitation

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)				0.00		0.00		
731224 / 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF (prix de journée)				0.00		0.00		
732	Produits à la charge de l'Etat				0.00		0.00		
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	1,377,753.35	1,074,200.00	92,155.00	1,166,355.00	1,347,218.36	180,863.36	15.51%	
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF				0.00		0.00		
734	Produits à la charge de l'utilisateur (hors EHPAD)	438,425.41	482,000.00	-26,400.00	455,600.00	468,165.32	12,565.32	2.76%	
738	Produits à la charge d'autres financeurs	73,318.71	64,000.00	0.00	64,000.00	72,039.18	8,039.18	12.56%	
TOTAL GROUPE I		1,889,497.47	1,620,200.00	65,755.00	1,685,955.00	1,887,422.86	201,467.86	11.95%	0.00
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION									
70	Produits sauf 7082				0.00		0.00		
70821	Forfaits journaliers				0.00		0.00		
70822	Participations prévues au 4° alinéa de l'article L.242-4 du code de l'action sociale et des familles				0.00		0.00		
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT				0.00		0.00		
70828	Autres participations forfaitaires des usagers				0.00		0.00		
71	Production stockée				0.00		0.00		
72	Production immobilisée				0.00		0.00		
74	Subventions d'exploitation et participations	828,638.00	1,044,900.00	-385,018.94	659,881.06	489,100.00	-170,781.06	-25.88%	
75	Autres produits de gestion courante	0.50	0.00	0.00	0.00	119.40	119.40		
603	Variation des stocks (en recettes)				0.00		0.00		
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats				0.00		0.00		
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs				0.00		0.00		
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs				0.00		0.00		
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	114,508.37	100,000.00	10,000.00	110,000.00	155,087.94	45,087.94	40.99%	
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0.00		0.00		
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0.00		0.00		
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	8,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0.00		0.00		
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)				0.00		0.00		
TOTAL GROUPE II		951,746.87	1,144,900.00	-375,018.94	769,881.06	644,307.34	-125,573.72	-16.31%	0.00

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

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (2)+(3) (4) = (2) +(3)	Recettes réalisées (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification	
						Montant (6) = (5) - (4)	En % (7) = (6)/(4)		
76	Produits financiers			0.00		0.00			
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1,139.52	0.00	0.00	4,511.79	4,511.79			
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	3,827.87	0.00	0.00	181.10	181.10			
775	Produits de cessions d'éléments d'actif	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	6,366.00	2,400.00	0.00	2,353.00	-47.00	-1.96%		
778	Autres produits exceptionnels	10.14	0.00	0.00	618.88	618.88			
AUTRES PRODUITS									
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)	0.00	0.00	10,500.00	10,500.00	0.00	0.00%		
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
787461	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
787462	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
78748	Autres reprises (sur provisions réglementées)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7891	Utilisations de fonds reportés (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
78921	Utilisations de fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
78922	Utilisations de fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7894	Utilisations de fonds dédiés sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7895	Utilisations de fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7896	Utilisations de fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
79	Transfert de charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
TOTAL GROUPE III		11,343.53	2,400.00	10,500.00	12,900.00	18,164.77	5,264.77	40.81%	0.00
TOTAL DES PRODUITS		2,852,587.87	2,767,500.00	-298,763.94	2,468,736.06	2,549,894.97	81,158.91	3.29%	0.00
RESULTAT COMPTABLE (déficit)		0.00	0.00			285,175.20			0.00
001	Excédent de la section d'exploitation reporté			458,763.94	458,763.94	-458,763.94	-100.00%		
003	Amortissements comptables excédentaires différés			0.00	0.00	0.00			
TOTAL GENERAL		2,852,587.87	2,767,500.00	160,000.00	2,927,500.00	2,549,894.97	-377,605.03	-12.90%	0.00

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20240328-D18-DE
Date de dépôt en préfecture : 15/04/2024

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	3	2.150	6	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	5.150	5.150	6.230	-1.08
<i>Dont emplois temporaires</i>			1 0.580	1						0.580	0.580		0.58
Responsable et coordonnateur de secteur	3	3	2.150	6						5.150	5.150	5.910	-0.76
ADMINISTRATION / GESTION	1	1	0.490	2	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	1.490	1.490	1.750	-0.26
<i>Dont emplois temporaires</i>			1 0.490	1						0.490	0.490		0.49
Agent administratif	1			1						1.000	1.000	1.750	-0.75
Autre personnel administratif et de gestion		1	0.490	1						0.490	0.490		0.49
SERVICES GENERAUX	0	0	0.000	0	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.00
RESTAURATION	0	0	0.000	0	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.00
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	4	93	56.120	97	60.120	0.000	0.000	0.000	0.000	60.120	60.120	57.490	2.63
<i>Dont emplois temporaires</i>			29 10.130	29	10.130						10.130		10.13
Auxiliaire de vie sociale	4	93	56.120	97	60.120						60.120	57.490	2.63
Personnel d'aide à domicile				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	0.000	0.00
MEDICAL	0	0	0.000	0	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.00
TOTAL	8	97	58.760	105	60.120	0.000	0.000	0.000	0.000	6.640	66.760	65.470	1.29

Equivalent Temps Plein (ETP) moyens annuels rémunérés
C'est la moyenne des ETP moyens mensuels. Cette notion fait ré

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	5,15	230 846,04	0,00	0,00	0,00	0,00	241 426,77	241 426,77	10 580,73
<i>Dont emplois temporaires</i>	0,58						25536,33	25536,33	25 536,33
Responsable et coordonnateur de secteur	5,15	230846,04					241426,77	241426,77	10 580,73
ADMINISTRATION / GESTION	1,49	52 629,19	0,00	0,00	0,00	0,00	52 368,04	52 368,04	-261,15
<i>Dont emplois temporaires</i>	0,49	6835,54					6643,86	6643,86	-191,68
Agent administratif	1,00	45793,65					45724,18	45724,18	-69,47
Autre personnel administratif et de gestion	0,49	6835,54					6643,86	6643,86	-191,68
SERVICES GENERAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	60,12	2 033 427,77	2 105 586,80	0,00	0,00	0,00	0,00	2 105 586,80	72 159,03
<i>Dont emplois temporaires</i>	10,13		286140,91	123805,82				409946,73	409 946,73
Auxiliaire de vie sociale	60,12	2033427,77	2105586,80					2105586,80	72 159,03
Personnel d'aide à domicile	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
MEDICAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	66,76	2 316 903,00	2 105 586,80	0,00	0,00	0,00	293 794,81	2 399 381,61	82 478,61

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	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)
Intervenant Employé Degré 1 Aide à domicile	3	56	32,570	59	35,570						35,570	32,400	3,170
Intervenant Employé Degré 2 Auxiliaire de vie sociale	1	37	23,550	38		24,550					24,550	25,090	-0,540
Intervenant Employé Degré 1 Hors Aide à domicile				0							0,000		0,000
Intervenant Employé Degré 2 Hors Auxiliaire de vie sociale				0							0,000		0,000
Intervenant Technicien Degré 1 TISF				0							0,000		0,000
Intervenant Technicien Degré 1 Hors TISF				0							0,000		0,000
Intervenant Technicien Degré 2				0							0,000		0,000
Intervenant Cadre Degré 1				0							0,000		0,000
Intervenant Cadre Degré 2				0							0,000		0,000
Support Employé Degré 1				0							0,000		0,000
Support Employé Degré 2				0							0,000		0,000
Support Technicien Degré 1				0							0,000		0,000
Support Technicien Degré 2	3	3	2,150	6					5,150		5,150	5,910	-0,760
Support Cadre Degré 1	1			1					1,000		1,000	1,750	-0,750
Support Cadre Degré 2	0	1	0,490	1					0,490		0,980		0,980
TOTAL	8	97	58,760	105	35,570	24,550	0,000	0,000	6,640	67,250	65,150	-2,100	

Heures interventions

	Réalisé 2023			
	Aide à domicile	Auxiliaire de Vie Sociale	TISF	Global
Nombre d'heures d'interventions	70 437,00	0,00	0,00	70 437,00
Absences payées				
Trajet	6 041,00	0,00	0,00	6 041,00
Congés Familiaux	0,00	0,00	0,00	0,00
Délégation	459,00	0,00	0,00	459,00
CHSCT	0,00	0,00	0,00	0,00
Femmes Enceintes	0,00	0,00	0,00	0,00
Enfants Malades	104,00	0,00	0,00	104,00
Visites Médicales	49,00	0,00	0,00	49,00
Organisation du Travail	740,00	0,00	0,00	740,00
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	2 510,00	0,00	0,00	2 510,00
Maladie	11 555,00	0,00	0,00	11 555,00
Maternité	0,00	0,00	0,00	0,00
Congés Formation	2 092,00	0,00	0,00	2 092,00
Autres heures non facturables	5 921,00	0,00	0,00	5 921,00
Total hors congés payés non facturables	29 471,00	0,00	0,00	29 471,00
Congés Payés	9 292,00	0,00	0,00	9 292,00
Total heures non facturables	38 763,00	0,00	0,00	38 763,00
Taux de facturation	64,50%	0,00%	0,00%	64,50%

Heures par financeurs

	REALISE			
	Aide à domicile	Auxiliaire de Vie Sociale	TISF	Global
TOTAL DES HEURES D'INTERVENTIONS	70 437,00	0,00	0,00	70 437,00
Nombre heures facturation APA Département	55 982,75	0,00	0,00	55 982,75
Nombre autres heures facturation Département	1 855,90	0,00	0,00	1 855,90
Nombre heures facturation PCH Département	2 988,80	0,00	0,00	2 988,80
Nombre heures facturation CAF	0,00	0,00	0,00	0,00
Nombre heures facturation CNAV	3 220,00	0,00	0,00	3 220,00
Nombre heures facturation CRAM	0,00	0,00	0,00	0,00
Nombre heures facturation Mutuelles	974,90	0,00	0,00	974,90
Nombre heures facturation MSA	72,50	0,00	0,00	72,50
Nombre heures facturation Bénéficiaires	5 343,00	0,00	0,00	5 343,00
Nombre heures facturation (autres)	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres heures facturation	- 0,85	0,00	0,00	- 0,85
Part des heures APA Département	79,48%	0,00%	0,00%	79,48%
Part des heures Département	86,36%	0,00%	0,00%	86,36%

Acte à classer**D18**

1	2	3	4
En préparation	En attente retour Préfecture	> AR reçu <	Classé

Identifiant FAST : ASCL_2_2024-04-03T11-18-59.01 (MI252047724)

Identifiant unique de l'acte : 073-267303428-20240328-D18-DE ([Voir l'accusé de réception associé](#))

Objet de l'acte : Compte administratif 2023 du budget annexe du Service d'Aide à Domicile

Date de décision : 28/03/2024



Nature de l'acte : Délibération

Matière de l'acte : 7. Finances locales
7.1. Decisions budgetaires
7.1.1. Compte administratif
7.1.1.1. Délibération approuvant le compte administratif

Identifiant unique de l'acte antérieur :

Acte : 9 **Multicanal :** Non
DELIB Budget Annexe SAD CA 2...

Pièces jointes :

9-1 DELIB 2023 SAAD Ra... d'activité.PDF
Type PJ : 21_RP - Rapport de présentation

[Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)

9-2 DELIB_CA SAAD teleca-aide-domicile-v23.PDF
Type PJ : 21_RP - Rapport de présentation

[Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)

Page de garde CA 28032024.PDF
Type PJ : 99_DE - Délibération

[Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)

Classer

Annuler

Préparé

Date **03/04/24** à **11:18**

Par **BORRELY DUBINI Muriel**

Transmis

Date **03/04/24** à **11:19**

Par **BORRELY DUBINI Muriel**

Accusé de réception

Date **03/04/24** à **11:26**