



CENTRE INTERCOMMUNAL
D'ACTION SOCIALE DE GRAND LAC

Conseil d'Administration du 27 mars 2023
à 17h00, dans la salle du Conseil de Grand Lac, 1500 bld 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	Danièle BEAUX-SPEYSER
8. Jacques CONVERT	X		
9. Gérard DILLENCHNEIDER		X	Colette PIGNIER
10. Marina FERRARI		X	
11. David GAILLARD		X	
12. Nathalie GAMAIN		X	Edouard SIMONIAN
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	
22. Colette PIGNIER	X		
23. Edouard SIMONIAN	X		
24. Jean-Marc VIAL	X		
25. Guy WARIN	X		

Autres présents non votants :

Marie **RENAUD**

Laurent **LAVAISSIERE**

Muriel **BORRELY-DUBINI**

Olivier **VERDENAL**

Aurore **FRAISSE**

Directrice du CIAS Grand Lac

Directeur Général des Services Grand Lac

Assistante de Direction du CIAS Grand Lac

Directeur services finances Grand Lac

Chargée de mission budgétaire CIAS

L'assemblée s'est réunie sur convocation du 20.03.2023

Un dossier de travail en tout point identique à celui transmis aux conseillers pour la tenue du conseil du 27 mars 2023 a été transmis le 20 mars 2023, ce dossier comprenant l'ordre du jour et les projets de délibérations, avec leurs annexes.

Aix-les-Bains, le 27 mars 2023

Le Président,

Renaud BERETTI



La Vice Présidente

Danièle BEAUX-SPEYSER

DÉLIBÉRATION

N° : 35 Année : 2023

Exécutoire le :

Publiée le :

Visée le :

FINANCES

Budget Annexe du Service d'Aide et d'Accompagnement à Domicile Vote du Budget Primitif 2023

Vu l'instruction budgétaire M22 relative au cadre budgétaire applicable aux établissements et services sociaux et médico-sociaux publics,

Vu l'article 2312-1 du Code Général des Collectivités Territoriales relatif au vote d'un rapport d'orientation budgétaire dans le délai de deux mois précédent l'examen du budget,

Monsieur le Président, après avoir rappelé le vote du rapport d'orientation budgétaire le 26 janvier 2023, présente le Budget Primitif 2023 du Budget annexe du Service d'Aide et d'Accompagnement à Domicile.

Il propose une présentation et un vote par groupes fonctionnels en fonctionnement et par chapitres en investissement.

Fonctionnement

GROUPES FONCTIONNELS	DEPENSES
Groupe 1 : Dépenses afférentes à l'exploitation courante	204 700.00 €
Groupe 2 : Dépenses afférentes au personnel	2 393 400.00 €
Groupe 3 : Dépenses afférentes à la structure	169 400.00 €
TOTAL	2 767 500.00 €

GROUPES FONCTIONNELS	RECETTES
Groupe 1 : Produits de la tarification	1 620 200.00 €
Groupe 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation courante	1 144 900.00 €
Groupe 3 : Produits financiers et produits non encaissables	2 400.00 €
TOTAL	2 767 500.00 €

Investissement

CHAPITRES	DEPENSES
13 : Subventions d'investissement	2 400.00 €
21 : Immobilisations corporelles	17 000.00 €
TOTAL	19 400.00 €


CHAPITRES	RECETTES
13 : Subventions d'investissement	6 200.00 €
28 : Amortissements des immobilisations	13 200.00 €
TOTAL	19 400.00 €

Le Conseil d'Administration, après en avoir délibéré :

- **APPROUVE** le Budget primitif 2023 du budget annexe du Service d'Aide et d'Accompagnement à Domicile tel que présenté par la Vice-présidente,
- **VOTE** le Budget Primitif 2023 du budget annexe du Service d'Aide et d'Accompagnement à Domicile,
- **AUTORISE** Monsieur le Président à signer toutes les pièces afférentes.

Aix-les-Bains, le 27 mars 2023

Le Président,
Renaud BERETTI



CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Pour le Président
La Vice Présidente
Danièle BEAUX-SPEYSER

- | |
|---|
| <ul style="list-style-type: none"> - Conseillers en exercice : 25 - Présents : 17 - Présents et représentés : 20 - Votants : 20 - Pour : 20 - Contre : 0 - Abstentions : 0 - Blancs : 0 |
|---|

Les décisions administratives peuvent faire l'objet d'un recours gracieux auprès de l'auteur de la décision 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 leur publication lorsque les décisions sont réglementaires,
- à compter de leur notification lorsque les décisions sont individuelles.

Le tribunal administratif de Grenoble peut être saisi par la voie de l'application "Télérecours citoyens" sur le site

Accusé de réception en préfecture 073-267303428-20230327-DELIB35-DE www.telerecours.fr Préfecture : 31/03/2023

**ANNEXE I: CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

ETABLISSEMENT :

Service d'Aide à Domicile

ADRESSE :

1500 Boulevard Lepic
73100 Aix-les-Bains

ORGANISME GESTIONNAIRE :

CIAS Grand Lac

TELEPHONE :

04 79 52 12 44

FAX:

Email

a.fraisse@grand-lac.fr

NOM DU DIRECTEUR ou de la personne habilitée à représenter l'établissement:

Renaud BERETTI, Président

N° FINESS :

730008158

CATEGORIE :

ESMS

COMPETENCE :

Département 73

C.C.N.T. :

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

07/3/2023

CAPACITE AUTORISEE :

20

TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - 1 (classe 6-groupes II et III de produits)

1 794 900,00

Accusé de réception en préfecture
073-207303428-20230327-DELIB35-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

	Réel n-2 (1)	Budget exécutoire n-1 (2)	Budget prévisionnel proposé (4)		Total (5) = (3) + (4)	Dépenses autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
			Recon- ductions (3)	Mesures nouvelles			
ACHATS							
601 Achats stockés de matières premières et de fournitures							
602 Achats stockés - autres approvisionnements							
603 Variation des stocks							
606 Achats non stockés de matières et fournitures	10 082,57	9 459,00	7 710,00		7 710,00	7 710,00	
607 Achats de marchandise							
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement							
713 Variations des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)							
SERVICES EXTERIEURS							
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical							
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social							
6118 Sous-traitance: autres prestations de service							
AUTRES SERVICES EXTERIEURS							
6241 Transports de biens							
6242 Transports d'usagers							
6247 Transports collectifs du personnel							
6248 Transports divers		700,00			250,00		250,00
625 Déplacements, missions et réceptions	45 966,54	45 870,00	36 690,00		36 690,00		36 690,00
626 Frais postaux et frais de télécommunications	15 135,98	16 025,00	7 900,00		7 900,00		7 900,00
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	1 117,54	4 800,00	7 400,00		7 400,00		7 400,00
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur							
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur							
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	1 525,00						
6287 Remboursement de frais		123 846,00	144 750,00		144 750,00		144 750,00
6288 Autres prestations							
TOTAL GROUPE I	73 827,63	200 700,00	204 700,00		204 700,00		204 700,00

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
	(1)	(2)	Recon- ductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5)=(3)+(4)		
621	43 177,41	39 500,00	65 437,00		65 437,00		65 437,00
622	2 751,50		11 060,00		11 060,00		11 060,00
631							
633	32 997,75	35 160,00	41 430,00		41 430,00		41 430,00
641	1 845 196,47	1 951 560,00	1 932 560,00		1 932 560,00		1 932 560,00
642							
643							
645	230 611,00	247 260,00	280 540,00		280 540,00		280 540,00
646							
647	22 107,83	11 580,00	17 363,00		17 363,00		17 363,00
648	44 882,47	54 940,00	45 010,00		45 010,00		45 010,00
	2 221 734,43	2 340 000,00	2 393 400,00		2 393 400,00		2 393 400,00

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	(1)	(2)	Budget prévisionnel proposé		(6)	(7)
			Recon- ductions (3)	Mesures nouvelles (4)		
			(5)=(3)+(4)		Dépenses autorisées	Budget exécutoire
		Budget exécutoire n-1	Total			
Redevances de crédit bail						
6132 Locations immobilières	18 701,70	18 750,00	15 800,00		15 800,00	15 800,00
6135 Locations mobilières	3 272,49	3 040,00	1 500,00		1 500,00	1 500,00
614 Charges locatives et de co-propriété						
6152 Entretien et réparations sur biens immobiliers						
6155 Entretien et réparations sur biens mobiliers	1 166,27	1 660,00	2 500,00	500,00	3 000,00	3 000,00
6156 Maintenance	14 494,71	15 080,00	2 300,00		2 300,00	2 300,00
616 Primes d'assurances	42 076,75	35 830,00	60 100,00		60 100,00	60 100,00
617 Etudes et recherches						
618 Divers	24 505,38	22 130,00	22 100,00		22 100,00	22 100,00
623 Information, publications, relations publiques	1 266,58	800,00				
627 Services bancaires et assimilés	1 45,88	100,00	100,00		100,00	100,00
635 Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)						
637 Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)						

	Réal n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé		Dépenses autorisées	Budget exécutoire
	(1)	(2)	Recon- ductions	Measures nouvelles	(6)	(7)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(7)
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE						
651		4 700,00	16 680,00	720,00		17 400,00
654	103,10	500,00	400,00			400,00
655						
657						
658	1,50					
CHARGES FINANCIERES						
66						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
671	1 451,00					
673	1 050,40	1 000,00	500,00			500,00
675						
678	47,15		500,00			500,00
68 : DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS						
6811	9 959,56	11 610,00	13 200,00			13 200,00
6812						
6815						
6816				32 500,00		32 500,00
6817						
686						
687						
6871						
68725						
68741						
68742						
687461						
687462						
68748						
6876						
689						
6894						
6895						
6897						
TOTAL GROUPE III			135 680,00	33 720,00	169 400,00	169 400,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)			2 733 780,00	33 720,00	2 767 500,00	2 767 500,00
002	RAN n-2	RAN n-1				Report à nouveau n
005	165 861,45					
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION			2 733 780,00	33 720,00	2 767 500,00	2 767 500,00

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réal		Budget exécutoire		Budget prévisionnel proposé		Recettes autorisées	Budget exécutoire
	n-2	n-1	(2)	(3)	Mesures nouvelles	Total		
	(1)	(2)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
731								
732								
733	1 348 337,41	1 128 900,00	1 128 900,00	1 074 200,00		1 074 200,00		1 074 200,00
734	539 630,34	579 000,00	579 000,00	482 000,00		482 000,00		482 000,00
735								
7351								
7352								
7353								
738	85 326,69	87 000,00	87 000,00	64 000,00		64 000,00		64 000,00
TOTAL GROUPE I	1 993 294,44	1 794 900,00	1 794 900,00	1 620 200,00		1 620 200,00		1 620 200,00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réal n-2 (1)	Budget exécutoire n-1 (2)	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
			Recon- ductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5) = (3) + (4)		
70 Produits sauf 7082							
7082 Participations forfaitaires des usagers							
70821 dont forfaits journaliers							
70822 dont participations des personnes handicapées prévues au quatrième alinéa de l'article L. 242-4 du code de l'action sociale et des familles							
70823 dont participations aux frais de repas et de transport dans les établissements et services d'aide par le travail							
70828 dont autres participations forfaitaires des usagers							
71 Production stockée							
72 Production immobilisée							
74 Subventions d'exploitation et participations	613 350,00	814 600,00	1 044 900,00		1 044 900,00	1 044 900,00	
75 Autres produits de gestion courante	4 076,49						
603 Variation des stocks (en recettes)							
609 Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats							
619 Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs							
629 Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs							
6419 Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	76 371,97	40 000,00	100 000,00		100 000,00	100 000,00	
6429 Remboursements sur rémunérations du personnel médical							
6439 Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées							
6459/69/79 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales							
6489 Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité							
6611 Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)							
TOTAL GROUPE II	693 798,46	854 600,00	1 144 900,00		1 144 900,00	1 144 900,00	

**GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS
ET PRODUITS NON ENCAISSABLES**

	Réal n-2 (1)	Budget exécutoire n-1 (2)	Budget prévisionnel proposé		Recettes autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
			Recon- ductions (3)	Mesures nouvelles (4)		
76						
Produits financiers						
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
771		1 128,96				
773						
775						
777		6 400,00				
778		9,83	2 400,00		2 400,00	2 400,00
AUTRES PRODUITS						

AUTRES PRODUITS

781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)					
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)					
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)					
78725	dont reprise sur amortissements dérogatoires					
78741	dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement					
78742	dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations					
787461	dont reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (établissement privés)					
787462	dont reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (établissement privés)					
78748	dont autres reprises (sur provisions réglementées)					
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles					
789	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)					
79	Transfert de charges d'exploitation.					
791	dont transfert de charges d'exploitation					
796	dont transfert de charges financières					
797	dont transfert de charges exceptionnelles					
	TOTAL GROUPE III	7 504,81	6 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00

	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	2 694 597,71	2 655 900,00	2 767 500,00	2 767 500,00	2 767 500,00
--	--	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

	RAN n-2	RAN n-1	Report à nouveau n
002			
005			

	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	2 694 597,71	2 655 900,00	2 767 500,00	2 767 500,00
--	--------------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel n
-------------	--------------------------	-----------------------------

Réduction des fonds propres ou reprise sur apports

10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves		
1161	Amortissements comptables excédentaires différés		
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables	6366,00	6400,00
			2400,00

Reprises

14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)		
15	Provisions		

Remboursement des dettes financières

16	Emprunts et dettes assimilées		
17	Dettes rattachées à des participations		

Compte de liaison investissement

18	Compte de liaison investissement		
----	----------------------------------	--	--

Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé

20	Immobilisations incorporelles	7428,00	3000,00
21	Immobilisations corporelles	874,80	6200,00
22	Immobilisations reçues en affectation		17000,00
23	Immobilisations en cours		
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition		
26	Participations et créances rattachées à des participations		
27	Autres immobilisations financières		

Autres

28	Amortissements des immobilisations (reprises)		
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)		
29	Dépréciation de stocks et en-cours		
29	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)		
29	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)		
29	Dépréciation des comptes financiers (reprises)		

Résultat cumulé antérieur à reporter (déficit)

001			
-----	--	--	--

Amortissements comptables excédentaires différés

004			
-----	--	--	--

Excédent prévisionnel d'investissement

003			
	TOTAL GENERAL	14668,80	15600,00
			19400,00

Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel n
-------------	--------------------------	--------------------------

Augmentation des fonds propres

10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves		
1161	Amortissements comptables excédentaires différés	3990,00	
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables		6200,00

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)		
15	Provisions pour risques et charges		

Augmentation des dettes financières

16	Emprunts et dettes assimilées		
17	Dettes rattachées à des participations		

Compte de liaison

18	Compte de liaison investissements		
----	-----------------------------------	--	--

Immobilisations (sorties)

20	Immobilisations incorporelles		
21	Immobilisations corporelles		
22	Immobilisations reçues en affectation		
23	Immobilisations en cours		
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition		
26	Participations et créances rattachées à des participations		
27	Autres immobilisations financières		

Autres

28	Amortissements des immobilisations (dotations)	9959,56	13200,00
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (dotations)		
39	Provisions pour dépréciation de stocks et en-cours		
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)		
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers (dotations)		
59	Provisions pour dépréciation des comptes financiers (dotations)		

Résultat cumulé antérieur (excédent)

001		4704,17	
004	Amortissements comptables excédentaires différés		
	Déficit prévisionnel d'investissement	5,07	

TOTAL GENERAL		14668,80	15600,00
			19400,00

ETP et salaires aides à domicile

PROPOSE N

MESURES NOUVELLES

	Global	Aide à domicile	Auxiliaire de Vie Sociale	TISF	Encadrement	Structure	Global	Ecart
ETP								
Direction								
Administration								
Encadrement					4,90	1,00	1,00	1,00
Aide à Domicile (Cat A)		35,10					4,90	4,90
Aide à Domicile (Cat B)							35,10	35,10
AVS (Cat C)			22,80					
Aide familiale							22,80	22,80
Auxiliaire de puériculture								
Autre						1,00		1,00
Services généraux								
Psychologue								
TOTAL DES ETP		35,10	22,80		4,90	2,00	64,80	64,80
Salaires et charges annuels								
Direction								
Administration								
Encadrement						45 793,65	45 793,65	45 793,65
Aide à Domicile (Cat A)							230 846,04	230 846,04
Aide à Domicile (Cat B)		1 256 894,52			230 846,04		1 256 894,52	1 256 894,52
AVS (Cat C)								
Aide familiale			776 533,25				776 533,25	776 533,25
Auxiliaire de puériculture								
Autre								
Services généraux						6 835,54	6 835,54	6 835,54
Psychologue								
TOTAL DES SALAIRES ET CHARGES		1 256 894,52	776 533,25		230 846,04	52 629,19	2 316 903,00	2 316 903,00

Document communiqué en vertu de la loi n° 267303428-20230327-DELIB35-DE
 Date de réception préfecture : 31/03/2023

**ANNEXE 1: CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

ETABLISSEMENT :

Service d'Aide à Domicile

ADRESSE :

1500 Boulevard Lepic
73100 Aix-les-Bains

ORGANISME GESTIONNAIRE :

CIAS Grand Lac

TELEPHONE :

04 79 52 12 44

FAX:

Email

a.fraisse@grand-lac.fr

NOM DU DIRECTEUR ou de la personne habilitée à représenter l'établissement:

Renaud BERETTI, Président

N° FINESS :

730008158

CATEGORIE :

ESMS

COMPETENCE :

Département 73

C.C.N.T. :

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

CAPACITE AUTORISEE :

TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - 1 (classe 6-groupes II et III de produits)

1 794 900,00

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB35-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

 GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réal n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
ACHATS								
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures							
602	Achats stockés - autres approvisionnements							
603	Variation des stocks							
606	Achats non stockés de matières et fournitures	10 082,57	9 459,00	7 710,00		7 710,00		7 710,00
607	Achats de marchandise							
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement							
713	Variations des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)							
SERVICES EXTERIEURS								
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical							
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social							
6118	Sous-traitance: autres prestations de service							
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
6241	Transports de biens							
6242	Transports d'usagers							
6247	Transports collectifs du personnel							
6248	Transports divers		700,00	250,00		250,00		250,00
625	Déplacements, missions et réceptions	45 966,54	45 870,00	36 690,00		36 690,00		36 690,00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	15 135,98	16 025,00	7 900,00		7 900,00		7 900,00
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	1 117,54	4 800,00	7 400,00		7 400,00		7 400,00
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur							
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur							
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	1 525,00						
6287	Remboursement de frais		123 846,00	144 750,00		144 750,00		144 750,00
6288	Autres prestations							
TOTAL GROUPE I		73 827,63	200 700,00	204 700,00		204 700,00		204 700,00

	 GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL							
	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire	
	(1)	(2)	Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total	(6)	(7)	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)	
621	Personnel extérieur à l'établissement	43 177,41	39 500,00	65 437,00		65 437,00		65 437,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	2 751,50		11 060,00		11 060,00		11 060,00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)							
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	32 997,75	35 160,00	41 430,00		41 430,00		41 430,00
641	Rémunération du personnel non médical	1 845 196,47	1 951 560,00	1 932 560,00		1 932 560,00		1 932 560,00
642	Rémunération du personnel médical							
643	Rémunération du personnel handicapé							
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	230 611,00	247 260,00	280 540,00		280 540,00		280 540,00
646	Personnes handicapées							
647	Autres charges sociales	22 107,83	11 580,00	17 363,00		17 363,00		17 363,00
648	Autres charges de personnel	44 882,47	54 940,00	45 010,00		45 010,00		45 010,00
TOTAL GROUPE II		2 221 724,43	2 340 000,00	2 393 400,00		2 393 400,00		2 393 400,00

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
	(1)	(2)	Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total	(6)	(7)
					(5)=(3)+(4)		
612	Redevances de crédit bail						
6132	Locations immobilières	18 701,70	18 750,00	15 800,00		15 800,00	15 800,00
6135	Locations mobilières	3 272,49	3 040,00	1 500,00		1 500,00	1 500,00
614	Charges locatives et de co-propriété						
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers						
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	1 166,27	1 660,00	2 500,00	500,00	3 000,00	3 000,00
6156	Maintenance	14 494,71	15 080,00	2 300,00		2 300,00	2 300,00
616	Primes d'assurances	42 076,75	35 830,00	60 100,00		60 100,00	60 100,00
617	Etudes et recherches						
618	Divers	24 505,38	22 130,00	22 100,00		22 100,00	22 100,00
623	Information, publications, relations publiques	1 266,58	800,00				
627	Services bancaires et assimilés	145,88	100,00	100,00		100,00	100,00
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)						
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)						

	Réal n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires		4 700,00	16 680,00	720,00	17 400,00	17 400,00
654	Pertes sur créances irrécouvrables	103,10	500,00	400,00		400,00	400,00
655	Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun (<i>êts privés</i>)						
657	Subventions						
658	Charges diverses de gestion courante	1,50					
CHARGES FINANCIERES							
66	Charges financières						
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 451,00					
673	Charges sur exercices antérieurs	1 050,40	1 000,00	500,00		500,00	500,00
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés						
678	Autres charges exceptionnelles	47,15		500,00		500,00	500,00
68 : DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS							
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	9 959,56	11 610,00	13 200,00		13 200,00	13 200,00
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir						
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation				32 500,00	32 500,00	32 500,00
6816	Dotations dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles						
6817	Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs circulants						
686	Dotations aux amortissements et provisions : charges financières						
687	Dotations aux amortissements et aux provisions : charges exceptionnelles						
6871	dont dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations						
68725	dont dotations aux amortissements dérogatoires						
68741	dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement						
68742	dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations						
687461	dont dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (établissements privés)						
687462	dont dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (établissements privés)						
68748	dont autres						
6876	dont dotations aux dépréciations exceptionnelles						
689	Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)						
6894	dont engagements à réaliser sur subventions attribuées (établissements privés)						
6895	dont engagements à réaliser sur dons manuels affectés (établissements privés)						
6897	dont engagements à réaliser sur legs et donations affectées (établissements privés)						
TOTAL GROUPE III		118 242,47	115 200,00	135 680,00	33 720,00	169 400,00	169 400,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		2 413 794,53	2 655 900,00	2 733 780,00	33 720,00	2 767 500,00	2 767 500,00
		RAN n-2	RAN n-1			Report à nouveau n	
002	Déficit de la section d'exploitation reporté	165 861,45					
005	Amortissements comptables excédentaires différés						
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		2 579 655,98	2 655 900,00	2 733 780,00	33 720,00	2 767 500,00	

Accusé de réception en préfecture
073-26730428-20230927-5041-B35-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réal n-2 (1)	Budget exécutoire n-1 (2)	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
			Recon- ductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5) = (3) + (4)		
731 Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD)							
732 Produits à la charge de l'Etat							
733 Produits à la charge du département (hors EHPAD)	1 348 337,41	1 128 900,00	1 074 200,00		1 074 200,00		1 074 200,00
734 Produits à la charge de l'utilisateur (hors EHPAD)	559 630,34	579 000,00	482 000,00		482 000,00		482 000,00
735 Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées							
7351 dont produits à la charge de l'assurance maladie							
7352 dont produits à la charge du département							
7353 dont produits à la charge de l'utilisateur							
738 Produits à la charge d'autres financeurs	85 326,69	87 000,00	64 000,00		64 000,00		64 000,00
TOTAL GROUPE I	1 993 294,44	1 794 900,00	1 620 200,00		1 620 200,00		1 620 200,00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réal n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
70	Produits sauf 7082						
7082	Participations forfaitaires des usagers						
70821	dont forfaits journaliers						
70822	dont participations des personnes handicapées prévues au quatrième alinéa de l'article L. 242-4 du code de l'action sociale et des familles						
70823	dont participations aux frais de repas et de transport dans les établissements et services d'aide par le travail						
70828	dont autres participations forfaitaires des usagers						
71	Production stockée						
72	Production immobilisée						
74	Subventions d'exploitation et participations	613 350,00	814 600,00	1 044 900,00			1 044 900,00
75	Autres produits de gestion courante	4 076,49					
603	Variation des stocks (en recettes)						
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats						
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs						
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs						
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	76 371,97	40 000,00	100 000,00			100 000,00
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical						
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées						
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales						
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité						
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)						
	TOTAL GROUPE II	693 798,46	854 600,00	1 144 900,00			1 144 900,00

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
	(1)	(2)	Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total	(6)	(7)
			(3)	(4)	(5) = (3) + (4)		

76	Produits financiers						
----	---------------------	--	--	--	--	--	--

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 128,96					
773	Produits sur exercices antérieurs						
775	Produits de cessions d'éléments d'actif						
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	6 366,00	6 400,00	2 400,00		2 400,00	2 400,00
778	Autres produits exceptionnels	9,85					

AUTRES PRODUITS

781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)						
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)						
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)						
78725	dont reprise sur amortissements dérogatoires						
78741	dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement						
78742	dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations						
787461	dont reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (établissement privés)						
787462	dont reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (établissement privés)						
78748	dont autres reprises (sur provisions réglementées)						
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles						
789	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)						
79	Transfert de charges d'exploitation.						
791	dont transfert de charges d'exploitation						
796	dont transfert de charges financières						
797	dont transfert de charges exceptionnelles						

TOTAL GROUPE III	7 504,81	6 400,00	2 400,00		2 400,00		2 400,00
-------------------------	----------	----------	----------	--	----------	--	----------

TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	2 694 597,71	2 655 900,00	2 767 500,00		2 767 500,00		2 767 500,00
--	--------------	--------------	--------------	--	--------------	--	--------------

	RAN n-2	RAN n-1			Report à nouveau n	
002	Excédent de la section d'exploitation reporté					
005	Amortissements comptables excédentaires différés					

TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	2 694 597,71	2 655 900,00	2 767 500,00		2 767 500,00		2 767 500,00
--------------------------------------	--------------	--------------	--------------	--	--------------	--	--------------

Accusé de réception en préfecture
072 267202428 20220227 DELIP35 DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023
2 767 500,00

Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel n
-------------	--------------------------	-----------------------------

Réduction des fonds propres ou reprise sur apports

10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves			
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables	6366,00	6400,00	2400,00

Reprises

14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)			
15	Provisions			

Remboursement des dettes financières

16	Emprunts et dettes assimilées			
17	Dettes rattachées à des participations			

Compte de liaison investissement

18	Compte de liaison investissement			
----	----------------------------------	--	--	--

Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé

20	Immobilisations incorporelles	7428,00	3000,00	
21	Immobilisations corporelles	874,80	6200,00	17000,00
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			

Autres

28	Amortissements des immobilisations (reprises)			
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)			
39	Dépréciation de stocks et en-cours			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)			
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)			
001	Résultat cumulé antérieur à reporter (déficit)			
004	Amortissements comptables excédentaires différés			
003	Excédent prévisionnel d'investissement			

TOTAL GENERAL

14668,80

Accusé de réception en préfecture
0756030428-20230327-DELIB35-DE
1560000
Date de réception préfecture : 31/03/2023

9400,00

Réal
n-2Budget exécutoire
n-1Budget
prévisionnel
n**Augmentation des fonds propres**

10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves		3990,00	
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables			6200,00

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)			
15	Provisions pour risques et charges			

Augmentation des dettes financières

16	Emprunts et dettes assimilées			
17	Dettes rattachées à des participations			

Compte de liaison

18	Compte de liaison investissements			
----	-----------------------------------	--	--	--

Immobilisations (sorties)

20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			

Autres

28	Amortissements des immobilisations (dotations)	9959,56	11610,00	13200,00
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (dotations)			
39	Provisions pour dépréciation de stocks et en-cours			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)			
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers (dotations)			
59	Provisions pour dépréciation des comptes financiers (dotations)			

001	Résultat cumulé antérieur (excédent)	4704,17		
004	Amortissements comptables excédentaires différés			
	Déficit prévisionnel d'investissement	5,07		
	TOTAL GENERAL	14668,80	15600,00	19400,00

Heures par financeurs

	RETENU n-1	PROPOSE n		
	Global	Aide à domicile	Auxiliaire de Vie Sociale	TISF
TOTAL DES HEURES D'INTERVENTIONS				
Nombre heures facturation APA Département	65 700,00	48 380,00		
Nombre autres heures facturation Département		1 187,00		
Nombre heures facturation PCH Département		2 470,00		
Nombre heures facturation CAF				
Nombre heures facturation CNAV	9 300,00	5 000,00		
Nombre heures facturation CRAM				
Nombre heures facturation Mutuelles				
Nombre heures facturation MSA				
Nombre heures facturation Bénéficiaires	5 000,00	5 500,00		
Nombre heures facturation (autres)				
Autres heures facturation	- 80 000,00	- 62 537,00		
Part des heures APA Département				
Part des heures Département				

Global	Ecart
48 380,00	- 17 320,00
1 187,00	1 187,00
2 470,00	2 470,00
5 000,00	- 4 300,00
5 500,00	500,00
- 62 537,00	17 463,00

ETP et salaires aides à domicile

	MESURES NOUVELLES	PROPOSE n						Ecart
	Global	Aide à domicile	Auxiliaire de Vie Sociale	TISF	Encadrement	Structure	Global	
ETP								
Direction						1,00	1,00	1,00
Administration								
Encadrement					4,90		4,90	4,90
Aide à Domicile (Cat A)		35,10					35,10	35,10
Aide à Domicile (Cat B)								
AVS (Cat C)			22,80				22,80	22,80
Aide familiale								
Auxiliaire de puériculture								
Autre						1,00	1,00	1,00
Services généraux								
Psychologue								
TOTAL DES ETP		35,10	22,80		4,90	2,00	64,80	64,80
Salaires et charges annuels								
Direction								
Administration						45 793,65	45 793,65	45 793,65
Encadrement					230 846,04		230 846,04	230 846,04
Aide à Domicile (Cat A)		1 256 894,52					1 256 894,52	1 256 894,52
Aide à Domicile (Cat B)								
AVS (Cat C)			776 533,25				776 533,25	776 533,25
Aide familiale								
Auxiliaire de puériculture								
Autre						6 835,54	6 835,54	6 835,54
Services généraux								
Psychologue								
TOTAL DES SALAIRES ET CHARGES		1 256 894,52	776 533,25		230 846,04	52 629,19	2 316 903,00	2 316 903,00

Acte à classer**DELIB35**

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

Identifiant FAST : ASCL_2_2023-03-31T10-35-23.00 (MI244156397)

Identifiant unique de l'acte : 073-267303428-20230327-DELIB35-DE ([Voir l'accusé de réception associé](#))Objet de l'acte : Budget annexe du Service d'Aide et d'Accompagnement
à Domicile : Vote du Budget Primitif 2023

Date de décision : 27/03/2023



Nature de l'acte : Délibération

 Matière de l'acte : 7. Finances locales
 7.1. Decisions budgetaires
 7.1.2. Budget primitif
 7.1.2.2. Délibération approuvant le vote du budget primitif

Identifiant unique de l'acte antérieur

:

Acte : 35 Multicanal : Non
DELIB Budget Annexe SAAD Vote...

Pièces jointes :

35 DELIB-1 Annexe SAAD Vote ... Type PJ : 21_RP - Rapport de présentation

 [Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)
35 DELIB-2 Annexe SAAD Vote ... Type PJ : 21_RP - Rapport de présentation

 [Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)
PAGE DE GARDE 1.PDF Type PJ : 99_DE - Délibération

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

Classer

Annuler

Préparé

Date 31/03/23 à 10:16

Par BORRELY DUBINI Muriel

Transmis

Date 31/03/23 à 10:35

Par BORRELY DUBINI Muriel

Accusé de réception

Date 31/03/23 à 10:58