



**CENTRE COMMUNAL
D'ACTION SOCIALE**

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

076-207000450-20250425-2504202552-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/04/2025

Publication : 30/04/2025

Pour l'autorité compétente par délégation



E.S.A.

Compte Administratif

Exercice 2024

Nomenclature M22

CCAS DE ROUEN
2 Rue de Germont
CS 90540
76005 ROUEN Cedex
Tel : 02.35.07.98.10
E-Mail : ccas-rouen@rouen.fr

Compte Administratif - Support normalisé - Arrêté du 15 décembre 2020



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 :

760030577

EQUIPE SPECIALISEE ALZHEIMER

Adresse :

2 RUE DE GERMONT CS 90540 76005 ROUEN CEDEX

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

Caroline DUTARTE

Date de la dernière habilitation :

Département : 76 - Seine-Maritime

Organisme gestionnaire :

C.C.A.S. DE ROUEN

Téléphone / FAX / Email :

02 35 07 98 10

ccas-rouen@rouen.fr

Catégorie d'établissement ou de service :

354 - Service de soins infirmiers à domicile (S) ▼

Autorité en charge de la tarification :

ARS Normandie

Convention collective majoritaire de travail :

FPT (titre III) ▼

Capacité autorisée :

12

Capacité installée :

Date d'arrivée des documents

Elements du Budget exécutoire

Effectifs en nb d'ETP prévus au BE

3.40

Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)

0.00

Exédent incorporé N-2

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

BE

CA

Prévue :

365

Réalisée :

365



1. Activité de l'Etablissement ou du Service (hors services mandataires à la protection juridique des majeurs et services délégués aux prestations familiales)

Nature (mode d'accueil)	Nombre théorique au BP N (*)	Nombre prévisionnel	Nombre réalisé N	Taux d'occupation réalisé	Ecart prévu / réalisé	
					Nombre	%
Activité réalisée	(1)	(2)	(3)	(4) =(3)/(1)	(5) = (3)-(2)	(6) = (5)/(2)
Externat					0	
Semi Internat					0	
Internat					0	
Nbr séances		700	755		55	7.86%
Autre (à préciser)					0	
Autre (à préciser)					0	
TOTAL	0	700	755		55	7.86%

(*) : Capacité financée x amplitude d'ouverture par mode d'accueil



3. Tableaux récapitulatif de l'exécution budgétaire

Totaux	Dépenses - Charges			Recettes - Produits		
	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart
SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ÉTABLISSEMENT						
Total (1)		0.00			0.00	
SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL						
Total (2)	207 146.00	179 701.19	-27 444.81	187 606.40	188 455.59	849.19
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	19 539.60	19 539.60	0.00
Total général (2) + (3) + (4)	207 146.00	179 701.19	-27 444.81	207 146.00	207 995.19	849.19



4.1. Plan de financement: opérations d'investissement réalisées dans l'année

	Autorisé dans le cadre du plan de financement		Réalisé en N	
	Coût	Date de réalisation	Coût	Date de réalisation
Nature de l'opération :				
pas de section d'investissement				
TOTAL			0.00	

	Plan de financement (tranche annuelle réalisée)			
	Autofinancement	Subvention	Emprunt	Autres (1)
Autorisé dans le cadre du plan				
Réalisé				
Ecart	0.00	0.00	0.00	0.00

(1) compte de liaison investissements, cessions d'actifs...

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

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

250425-2504202532-DE

Accusé certifié exécutoire

		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 / 10686	Réserve de compensation des déficits d'exploitation				0.00
106857 / 10687	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	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
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)				0.00
145	Amortissements dérogatoires		0.00	0.00	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	0.00	0.00
14862	<i>dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)</i>		0.00	0.00	0.00
Provisions					
151	Provisions pour risques		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
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 (établissements privés uniquement)					
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
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		0.00		0.00
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public				0.00
TOTAL GENERAL		0.00	0.00	0.00	0.00

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



N° Compte	Dette en fin d'exercice N-1 (1)	Exercice N		
		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
<i>C/ 1641 Emprunts en euros</i>				0.00
<i>C/ 1643 Emprunts en devises</i>				0.00
<i>C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie</i>				0.00
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières				0.00
<i>C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé</i>				0.00
<i>C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières</i>				0.00
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)				0.00
<i>C/1681 Autres emprunts</i>				0.00
<i>C/1687 Autres dettes</i>				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	Établis- sement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consoli- dation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Devise
				1	2	3	4	5		
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

4.3.3.2. Informations compl publics



						NIVEAU DE RISQUE			
	Modalités de rembour-sement du capital	Périodicité de rembour-sement du capital	Rembour-sement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités de rembour- sement anticipé	Couverture (oui / non)	Niveau de risque	Si risque > 2A		
							Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul de la phase structurée
6	7			8	9	10	11	12	
C/163 Emprunts obligataires									
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit									
C/ 1641 Emprunts en euros									
C/ 1643 Emprunts en devises									
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie									
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières									
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé									
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières									
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées									
C/1681 Autres emprunts									
C/1687 Autres dettes									
TOTAL				0.00					



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											
C/ 1641 Emprunts en euros											
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé											
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées											
C/1681 Autres emprunts											
C/1687 Autres dettes											
TOTAL	0.00	0.00					0.00	0.00		0.00	0.00

- 1 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer : F : fixe; V : variable; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)
- 2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)
- 3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage
- 4 : Taux effectif de l'emprunt d'une durée d'un an dont les intérêts sont payés à l'échéance d'un an
- 5 : Montant remboursé en cas de remboursement anticipé partiel
- 6 : Inscrire le montant des pénalités de remboursement anticipé payé en N
- 7 : En cas d'opération de couverture, indiquer le montant couvert




4.3.3.2.4. Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics

N° Compte	Numéro de contrat	Date d'autorisation de la ligne	Montant maximum autorisé au 1/01/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
					Remboursement du tirage	Intérêts	
						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

Pour l'autorité compétente par délégation

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	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)											
....											
Taux variable simple (total)											
...											
Taux complexe (total)											
...											
Total	0.00							0.00			

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

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

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

(page 2/2)

Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Instrument de couverture (swap de taux)								Instrument de couverture (option)		
	Taux payé				Taux reçu				Niveau de l'option (en taux)	Primes (en taux)	
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	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		reçues	payées
1	2	3	4		2	3	4				
Taux fixe (total)											
....											
Taux variable simple (total)											
...											
Taux complexe (total)											
...											
Total				0.00				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

1: Durée résiduelle au 31/12/N

2: Taux à la date de refinancement ou de renégociation

3: F: fixe; V: variable simple; C: complexe (c'est-à-dire 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 entière du calcul du taux; si le taux est complexe, indiquer la formule de la phase structurée

5: Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus au titre du contrat initial et refinancé peuvent être différents

6: AC: amortissement constant; P: progressif; D: dégressif; F: in fine; V: variable.

7: Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation)

[illegible]



4.3.3.2.8. Echancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						Total
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	
Emprunts non structurés (cotés 1A)							
- <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 %	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
ACHATS										
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures	0.00	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	0.00		
603	Variation des stocks	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
606	Achats non stockés de matières et fournitures	3 837.71	5 750.00	-1 000.00	4 750.00	0.00	403.87	-4 346.13	-91.50%	
607	Achats de marchandises	0.00	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	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	0.00		
SERVICES EXTERIEURS										
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS										
6241	Transports de biens	0.00	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	0.00		
6247	Transports collectifs du personnel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
6248	Transports divers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
625	Déplacements, missions et réceptions	162.20	300.00	0.00	300.00	0.00	447.60	147.60	49.20%	
626	Frais postaux et frais de télécommunications	700.00	750.00	0.00	750.00	0.00	679.61	-70.39	-9.39%	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	0.00	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	0.00		
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
6287	Remboursement de frais	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
6288	Autres prestations	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	-100.00	-100.00%	
TOTAL GROUPE I		4 699.91	6 900.00	-1 000.00	5 900.00	0.00	1 531.08	-4 368.92	-74.05%	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
								Montant	En %	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
621	Personnel extérieur à l'établissement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	1 585.38	1 658.00	0.00	1 658.00	0.00	1 431.61	-226.39	-13.65%	
641	Rémunération du personnel non médical	115 386.28	123 714.00	0.00	123 714.00	0.00	119 744.96	-3 969.04	-3.21%	
642	Rémunération du personnel médical	0.00	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	0.00		
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	44 989.49	48 504.00	0.00	48 504.00	0.00	40 543.32	-7 960.68	-16.41%	
646	Personnes handicapées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
647	Autres charges sociales	7 337.77	5 200.00	0.00	5 200.00	0.00	3 028.00	-2 172.00	-41.77%	
648	Autres charges de personnel	0.00	2 500.00	0.00	2 500.00	0.00	1 590.00	-910.00	-36.40%	
TOTAL GROUPE II		169 298.92	181 576.00	0.00	181 576.00	0.00	166 337.89	-15 238.11	-8.39%	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

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	0.00		
6132	Locations immobilières	1 240.29	2 500.00	0.00	2 500.00	0.00	2 467.14	-32.86	-1.31%	
6135	Locations mobilières	2 773.82	3 400.00	0.00	3 400.00	0.00	2 233.62	-1 166.38	-34.31%	
614	Charges locatives et de co-propriété	1 478.31	3 500.00	0.00	3 500.00	0.00	2 348.49	-1 151.51	-32.90%	
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	301.60	1 000.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	-1 000.00	-100.00%	
6156	Maintenance	0.00	500.00	0.00	500.00	0.00	425.87	-74.13	-14.83%	
616	Primes d'assurances	6 903.16	8 620.00	-2 450.00	6 170.00	0.00	4 357.10	-1 812.90	-29.38%	
617	Etudes et recherches	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
618	Divers	49.00	2 550.00	0.00	2 550.00	0.00	0.00	-2 550.00	-100.00%	
623	Information, publications, relations publiques	0.00	50.00	0.00	50.00	0.00	0.00	-50.00	-100.00%	
627	Services bancaires et assimilés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0.00	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	0.00		

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0.00	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	0.00		
657	Subventions	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
658	Charges diverses de gestion courante	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

CHARGES FINANCIERES

66	Charges financières	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
----	---------------------	------	------	------	------	------	------	------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00		
678	Autres charges exceptionnelles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

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

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (suite)		Réal accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
								Montant	En %	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00		
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0.00	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	0.00		
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0.00	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	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	0.00		
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00	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	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	0.00		
68748	Autres	0.00	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	0.00		
6891	Reports en fonds reportés (ESSMS privés)				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	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	0.00		
6894	Engagements à réaliser sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)	0.00	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	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	0.00		
TOTAL GROUPE III		12 746.18	22 120.00	-2 450.00	19 670.00	0.00	11 832.22	-7 837.78	-39.85%	0.00
TOTAL DES CHARGES		186 745.01	210 596.00	-3 450.00	207 146.00	0.00	179 701.19	-27 444.81	-13.25%	0.00
RESULTAT COMPTABLE (excédent)		12 416.88	0.00				0.00			0.00
002	Déficit de la section d'exploitation reporté	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
TOTAL GENERAL		186 745.01	210 596.00	-3 450.00	207 146.00	0.00	179 701.19	-27 444.81	-13.25%	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)	195 712.00	208 496.00	-23 989.60	184 506.40	184 506.40	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	0.00	0.00	0.00	0.00		
732	Produits à la charge de l'Etat	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
734	Produits à la charge de l'utilisateur (hors EHPAD)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
735	Produits des EHPAD et PUV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
738	Produits à la charge d'autres financeurs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
TOTAL GROUPE I		195 712.00	208 496.00	-23 989.60	184 506.40	184 506.40	0.00	0.00%	0.00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

70	Produits sauf 7082	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
70821	Forfaits journaliers	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00		
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
70828	Autres participations forfaitaires des usagers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
71	Production stockée	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
72	Production immobilisée	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
74	Subventions d'exploitation et participations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
75	Autres produits de gestion courante	0.00	100.00	0.00	100.00	677.71	577.71	577.71%	
603	Variation des stocks (en recettes)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	3 449.89	2 000.00	1 000.00	3 000.00	3 271.48	271.48	9.05%	
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
TOTAL GROUPE II		3 449.89	2 100.00	1 000.00	3 100.00	3 949.19	849.19	27.39%	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	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
76	Produits financiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
775	Produits de cessions d'éléments d'actif	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
778	Autres produits exceptionnels	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
AUTRES PRODUITS									
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00		
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0.00	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	0.00		
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00	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	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	0.00		
78748	Autres reprises (sur provisions réglementées)	0.00	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	0.00		
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
79	Transfert de charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
TOTAL GROUPE III		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
TOTAL DES PRODUITS		199 161.89	210 596.00	-22 989.60	187 606.40	188 455.59	849.19	0.45%	0.00
RESULTAT COMPTABLE (déficit)		0.00	0.00			0.00			0.00
002	Excédent de la section d'exploitation reporté	22 172.00	0.00	19 539.60	19 539.60	19 539.60	0.00	0.00%	
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
TOTAL GENERAL		221 333.89	210 596.00	-3 450.00	207 146.00	207 995.19	849.19	0.41%	0.00

5.3.1. Tableau des effectifs

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/04/2025

Publication : 30/04/2025

Pour l'autorité compétente par délégation

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein	Temps partiel		Total	Nombre d'ETP au précédent compte administratif	Ecart
		Nombre d'agents	Nombre d'ETP			
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2)	(5)	(6)
DIRECTION / ENCADREMENT	0	1	0.45	1	0.45	0.00
01 : Directeur				0	0.00	0.00
03 : Médecin directeur				0	0.00	0.00
04 : Directeur adjoint, attaché de direction., économiste				0	0.00	0.00
09 : Educateur spécialisé - encadrement				0	0.00	0.00
10 : Educateur technique - encadrement				0	0.00	0.00
11 : Educateur technique spécialisé - encadrement				0	0.00	0.00
12 : Chef d'atelier				0	0.00	0.00
13 : Assistant de service social - encadrement				0	0.00	0.00
14 : Educateur de jeunes enfants - encadrement				0	0.00	0.00
15 : Conseiller en économie sociale - encadrement				0	0.00	0.00
16 : Chef de service éducatif				0	0.00	0.00
17 : Cadre infirmier - encadrement		1	0.45	1	0.45	0.00
18 : Cadre infirmier psychiatrique				0	0.00	0.00
19 : Autre cadre - pédagogique et social				0	0.00	0.00
20 : Autre cadre - paramédical				0	0.00	0.00
21 : Chef de service général/documentaire/informatique				0	0.00	0.00
ADMINISTRATION / GESTION	0	1	0.25	1	0.25	0.00
05 : Agent administratif et de bureau		1	0.25	1	0.25	0.00
06 : Autre personnel de direction/ gestion				0	0.00	0.00
SERVICES GENERAUX	0	0	0.00	0	0.00	0.00
07 : Agent de service général				0	0.00	0.00
08 : Ouvrier professionnel				0	0.00	0.00
71 : Maîtresse de maison				0	0.00	0.00
72 : Veilleur de nuit				0	0.00	0.00
RESTAURATION	0	0	0.00	0	0.00	0.00
SOCIO-EDUCATIF	0	0	0.00	0	0.00	0.00
22 : Educateur scolaire				0	0.00	0.00
23 : Instituteur spécialisé				0	0.00	0.00
24 : Instituteur				0	0.00	0.00
25 : Professeur des écoles				0	0.00	0.00
26 : Professeur agrégé				0	0.00	0.00
27 : Professeur enseignement général collège				0	0.00	0.00
28 : Professeur lycée professionnel				0	0.00	0.00
29 : Maître-auxiliaire				0	0.00	0.00
30 : Professeur/moniteur E.P.S.				0	0.00	0.00
31 : Professeur technique - enseignement				0	0.00	0.00
32 : Educateur technique spécialisé				0	0.00	0.00
33 : Educateur technique				0	0.00	0.00
34 : Moniteur d'atelier				0	0.00	0.00
35 : Educateur spécialisé				0	0.00	0.00
36 : Moniteur éducateur				0	0.00	0.00
37 : Moniteur de jardin d'enfants				0	0.00	0.00
38 : Aide médico-psychologique				0	0.00	0.00
61A : Aide-soignant (sauf SSIAD)				0	0.00	0.00
39 : Educateur PJJ				0	0.00	0.00
40 : Assistant de service social				0	0.00	0.00
41 : Moniteur enseignement ménager				0	0.00	0.00
42 : Conseiller en économie sociale et familiale				0	0.00	0.00
43 : Assistante maternelle				0	0.00	0.00
44 : Personnel d'aide à domicile				0	0.00	0.00
45 : Travailleur familial				0	0.00	0.00
46 : Animateur social				0	0.00	0.00
47 : Autre personnel éducatif.				0	0.00	0.00
64 : Att. form. éducateur spécialisé				0	0.00	0.00
65 : Att. form. moniteur éducateur				0	0.00	0.00
66 : Att. form. médico-psychologique				0	0.00	0.00
67 : Elève éducateur spécialisé				0	0.00	0.00
68 : Elève moniteur éducateur				0	0.00	0.00
69 : Elève aide médico-psychologique				0	0.00	0.00
MEDICAL	0	0	0.00	0	0.00	0.00
48 : Psychiatre				0	0.00	0.00
49 : Pédiatre				0	0.00	0.00
50 : Médecin rééducation fonctionnelle				0	0.00	0.00
51 : Autre spécialiste				0	0.00	0.00
52 : Médecin généraliste				0	0.00	0.00
PARAMEDICAL	1	6	1.70	7	2.70	0.00
53 : Psychologue				0	0.00	0.00
54 : Infirmier D.E.				0	0.00	0.00
55 : Infirmier psychiatrique				0	0.00	0.00
56 : Masseur kinésithérapeute				0	0.00	0.00
57 : Ergothérapeute	1.00			1	1.00	0.00
58 : Orthophoniste				0	0.00	0.00
59 : Orthoptiste				0	0.00	0.00
60 : Psychomotricien				0	0.00	0.00
62 : Auxiliaire de puériculture				0	0.00	0.00
63 : Autre - paramédical diplômé		1	0.40	1	0.40	0.40
70 : Puéricultrice				0	0.00	0.00
61B : Aide-soignant (pour SSIAD)		5	1.30	5	1.30	1.70
TOTAL	1	8	2.40	9	3.40	0.00

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

076-267600450-20250425-2504202532-DE

Accuse certifié exécutoire

Acceptation par le préfet : 30/04/2025
 Publication : 30/04/2025

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
DIRECTION / ENCADREMENT	0.45	0.00		27 288.52	27 288.52
01 : Directeur	0.00				0.00
03 : Médecin directeur	0.00				0.00
04 : Directeur adjoint, attaché de direction., économiste	0.00				0.00
09 : Educateur spécialisé - encadrement	0.00				0.00
10 : Educateur technique - encadrement	0.00				0.00
11 : Educateur technique spécialisé - encadrement	0.00				0.00
12 : Chef d'atelier	0.00				0.00
13 : Assistant de service social - encadrement	0.00				0.00
14 : Educateur de jeunes enfants - encadrement	0.00				0.00
15 : Conseiller en économie sociale - encadrement	0.00				0.00
16 : Chef de service éducatif	0.00				0.00
17 : Cadre infirmier - encadrement	0.45			27 288.52	27 288.52
18 : Cadre infirmier psychiatrique	0.00				0.00
19 : Autre cadre - pédagogique et social	0.00				0.00
20 : Autre cadre - paramédical	0.00				0.00
21 : Chef de service général/documentaire/informatique	0.00				0.00
ADMINISTRATION / GESTION	0.25	0.00		12 338.74	12 338.74
05 : Agent administratif et de bureau	0.25			12 338.74	12 338.74
06 : Autre personnel de direction/ gestion /administration	0.00				0.00
SERVICES GENERAUX	0.00	0.00		0.00	0.00
07 : Agent de service général	0.00				0.00
08 : Ouvrier professionnel	0.00				0.00
71 : Maîtresse de maison	0.00				0.00
72 : Veilleur de nuit	0.00				0.00
RESTAURATION	0.00				0.00
SOCIO-EDUCATIF	0.00	0.00		0.00	0.00
22 : Educateur scolaire	0.00				0.00
23 : Instituteur spécialisé	0.00				0.00
24 : Instituteur	0.00				0.00
25 : Professeur des écoles	0.00				0.00
26 : Professeur agrégé	0.00				0.00
27 : Professeur enseignement général collège	0.00				0.00
28 : Professeur lycée professionnel	0.00				0.00
29 : Maître-auxiliaire	0.00				0.00
30 : Professeur/moniteur E.P.S.	0.00				0.00
31 : Professeur technique - enseignement professionnel	0.00				0.00
32 : Educateur technique spécialisé	0.00				0.00
33 : Educateur technique	0.00				0.00
34 : Moniteur d'atelier	0.00				0.00
35 : Educateur spécialisé	0.00				0.00
36 : Moniteur éducateur	0.00				0.00
37 : Moniteur de jardin d'enfants	0.00				0.00
38 : Aide médico-psychologique	0.00				0.00
61A : Aide-soignant (sauf SSIAD)	0.00				0.00
39 : Educateur PJJ	0.00				0.00
40 : Assistant de service social	0.00				0.00
41 : Moniteur enseignement ménager	0.00				0.00
42 : Conseiller en économie sociale et familiale	0.00				0.00
43 : Assistante maternelle	0.00				0.00
44 : Personnel d'aide à domicile	0.00				0.00
45 : Travailleur familial	0.00				0.00
46 : Animateur social	0.00				0.00
47 : Autre personnel éducatif.	0.00				0.00
64 : Att. form. éducateur spécialisé	0.00				0.00
65 : Att. form. moniteur éducateur	0.00				0.00
66 : Att. form. médico-psychologique	0.00				0.00
67 : Elève éducateur spécialisé	0.00				0.00
68 : Elève moniteur éducateur	0.00				0.00
69 : Elève aide médico-psychologique	0.00				0.00
MEDICAL	0.00	0.00		0.00	0.00
48 : Psychiatre	0.00				0.00
49 : Pédiatre	0.00				0.00
50 : Médecin rééducation fonctionnelle	0.00				0.00
51 : Autre spécialiste	0.00				0.00
52 : Médecin généraliste	0.00				0.00
PARAMEDICAL	2.70	0.00		122 092.63	122 092.63
53 : Psychologue	0.00				0.00
54 : Infirmier D.E.	0.00				0.00
55 : Infirmier psychiatrique	0.00				0.00
56 : Masseur kinésithérapeute	0.00				0.00
57 : Ergothérapeute	1.00			32 080.42	32 080.42
58 : Orthophoniste	0.00				0.00
59 : Orthoptiste	0.00				0.00
60 : Psychomotricien	0.00				0.00
62 : Auxiliaire de puériculture	0.00				0.00
63 : Autre - paramédical diplômé	0.40			21 748.76	21 748.76
70 : Puéricultrice	0.00				0.00
61B : Aide-soignant (pour SSIAD)	1.30			68 263.45	68 263.45
TOTAL	3.40	0.00		161 719.89	161 719.89

5.3.5 Tableau des rémunérations : en euros

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

076-267600450-20250425-2504202532-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/04/2025

Publication : 30/04/2025

Pour l'autorité compétente par délégation



Autres rémunérations et avantages

5.3.3. Tableau des rémunérations : autres rémunérations et avantages

Nature des rémunérations	Budget N	Réel N	Ecart
	(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
Emplois aidés (*)			0.00
Enseignants (*)			0.00
Remplacements (*)			0.00
Avantages en nature			0.00
Autre (Chèques déjeuner)	5 200.00	3 028.00	-2 172.00
Autre (à préciser)			0.00
Autre (à préciser)			0.00

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



5.3.4 Tableau de calcul des appointements

Postes	ETP	Date d'entrée		Coefficient de base ou groupe	ancienneté		Points indiciaires	Primes ou indemnités en points (*)	Total mensuel en points	Nombre de mois	Total annuel en points (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b)
		dans l'établissement	dans l'emploi		année	% ou échelon							
CADRE DE SANTE	0.45						379.00	0.00	379.00	12.00	4 548.00	3 133.00	1 415.00
REDACTEUR	0.25						171.00	0.00	171.00	12.00	2 052.00	1 901.00	151.00
ERGOTHERAPEUTE	1.00						446.00	0.00	446.00	12.00	5 352.00	8 791.00	-3 439.00
AUXILIAIRE DE SOINS PPAL 2E CL	0.40						302.00	0.00	302.00	12.00	3 624.00	3 397.00	227.00
AIDE SOIGNANT CL SUPERIEUR	0.30						281.00	0.00	281.00	12.00	3 372.00	919.00	2 453.00
AIDE SOIGNANT CL SUPERIEUR	0.20						187.00	0.00	187.00	12.00	2 244.00	612.00	1 632.00
AIDE SOIGNANT CL SUPERIEUR	0.20						169.00	0.00	169.00	12.00	2 028.00	1 907.00	121.00
AIDE SOIGNANT CL NORMALE	0.40						34.00	0.00	34.00	12.00	408.00	605.00	-197.00
AIDE SOIGNANT CL SUPERIEUR	0.20						278.00	0.00	278.00	12.00	3 336.00	1 755.00	1 581.00
													0.00
													0.00
													0.00
													0.00
													0.00
													0.00
													0.00
													0.00
													0.00
													0.00
													0.00
													0.00
													0.00
													0.00
													0.00
													0.00
													0.00
													0.00
													0.00
													0.00
													0.00
													0.00
Total	3.40						2 247.00	0.00	2 247.00	108.00	26 964.00	23 020.00	3 944.00

(*) Les primes ou indemnités en numéraires doivent être converties en points (soit le montant divisé par la valeur du point d'indice sur l'année)



5.3.5	Tableau de calcul des appointements	Valorisation en euros	Valeur moyenne du point
-------	-------------------------------------	-----------------------	-------------------------

[illegible]



5.3.6. Tableau d'analyse du Glissement Vieillesse Technicité (G V T)

Postes	ETP	total annuel en points (a)	total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b) = (C)	écart en points Vieillessement ancienneté (V)	écart en points technicité (T)	écart en points glissement promotions(G 1)	écart en points glissement autre (G 2)	écart en points glissement à préciser (G3)	Contrôle cohérence des écarts $C = V+T+G1+G2+G3$
CADRE DE SANTE	0.45	4 548.00	3 133.00	1 415.00						0.00
REDACTEUR	0.25	2 052.00	1 901.00	151.00						0.00
ERGOTHERAPEUTE	1	5 352.00	8 791.00	-3 439.00						0.00
AUXILIAIRE DE SOINS PPAL 2E CL	0.4	3 624.00	3 397.00	227.00						0.00
AIDE SOIGNANT CL SUPERIEUR	0.3	3 372.00	919.00	2 453.00						0.00
AIDE SOIGNANT CL SUPERIEUR	0.2	2 244.00	612.00	1 632.00						0.00
AIDE SOIGNANT CL SUPERIEUR	0.2	2 028.00	1 907.00	121.00						0.00
AIDE SOIGNANT CL NORMALE	0.4	408.00	605.00	-197.00						0.00
AIDE SOIGNANT CL SUPERIEUR	0.2	3 336.00	1 755.00	1 581.00						0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
										0.00
Total	3.40	26 964.00	23 020.00	3 944.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



5.3.7. Tableau des indicateurs de personnel

	Réel N-1	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart entre (c) et (a)	Ecart entre (c) et (b)
	(a)	(b)	(c)		
Nombre total annuel de points (points indiciaires + primes et indemnités)	23 617		26 964	3 347	26 964
Valeur moyenne du point	4.85		4.89	0.04	4.89
Taux de charges sociales	0.40		0.44	0.04	0.44
(1) Total des dépenses de personnel (621+631+633+64)	169 298.92	181 576.00	166 337.89	-2 961.03	-15 238.11
(2) Recettes atténuatives de personnel	8 862.90		0.00	-8 862.90	0.00
(1)-(2) Total net	160 436.02	181 576.00	166 337.89	5 901.87	-15 238.11
Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables					
Nombre de personnes promouvables			Année N -2	Année N -1	Année N
Nombre de personnes promues			0	0	0
Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables			0	0	0

**6.1 Détermination et affectation du résultat de l'exercice (ESSMS public)****6.1a Rappel des soldes des comptes de réserve de compensation avant affectation des résultats (ESSMS publics):**

	N° de compte	Compte	Solde au 1er janvier
Réserve de compensation des déficits	10686	Compensation des déficits	0.00
Excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement	10687	Compensation des charges d'amortissement	0.00

6.1b Détermination et affectation du résultat (ESSMS publics)

	N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent	8 754.40	
		Déficit (sans signe "-")		

Reports à nouveau des exercices antérieurs⁽¹⁾ :

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)	19 539.60	
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)	(Résultat administratif)	28 294.00	0.00
---	--------------------------	-----------	------

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

Affectation en reports à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)	9 431.33	
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles	9 431.33	
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		
	1161 ⁽²⁾	Amortissements comptables excédentaires différés		
	1163 ⁽²⁾⁽³⁾	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45		
Affectations en réserves	10682	Excédents affectés à l'investissement		
	10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		
	10686 ⁽⁴⁾	Réserves de compensation des déficits	9 431.34	
	10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		
B. TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)			28 294.00	0.00
Affectation complète (zone de contrôle)			Ok	Ok

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

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)		
Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent		

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

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

(3) Dont provisions pour congés à payer et charges sociales et fiscales afférentes relevant de l'article R. 314-26 du CASF (9°)

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



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

N° FINSS **760030577** **EQUIPE SPECIALISEE ALZHEIMER**

DEPARTEMENT **SEINE-MARITIME**

GESTIONNAIRE **C.C.A.S. DE ROUEN**

Statut majoritaire du personnel **FPT titre III**

DONNEES D'ACTIVITE

Dénomination de l'activité	Nombre de journées (ou séances) retenu	Effectifs en nb d'ETP prévus au budget exécutoire	Nb de places autorisées et financées	Nombre de jours d'ouverture
Externat				
Semi internat				
Internat				
Nbre de Séances	700	3.40	12.00	
	700.00	3.40	12.00	0.00

DONNEES BUDGETAIRES

Dépenses d'exploitation						Dépenses autorisées pour l'exercice	Déficit incorporé N-2	Base de calcul des tarifs en charges	Recettes d'exploitation						Base de calcul des tarifs en produits	Base totale des tarifs
Groupe1: charges afférentes à l'exploitation courante	Groupe 2: charges afférentes au personnel	Groupe 3: charges afférentes à la structure	Dont charges financées par crédits non reductibles affectées par structure						Groupe 1: Produit de la tarification (compte 73)	Groupe 2: Autres produits relatifs à l'exploitation	dont forfait journaliers compte 70821	Groupe 3: Produits financiers et produits non encaissables	Somme des recettes atténuatives	Excédent incorporé de l'année N-2		
			Groupe 1	Groupe 2	Groupe 3											
5 900.00	181 576.00	19 670.00	0.00	0.00	0.00	207 146.00	0.00	207 146.00	184 506.40	3 100.00	0.00	0.00	3 000.00	19 539.60	22 639.60	184 506.40
5 900.00	181 576.00	19 670.00	0.00	0.00	0.00	207 146.00	0.00	207 146.00	184 506.40	3 100.00	0.00	0.00	3 000.00	19 539.60	22 639.60	184 506.40



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

N° FINESS **760030577** **EQUIPE SPECIALISEE ALZHEIMER**

DEPARTEMENT **SEINE-MARITIME**

GESTIONNAIRE **C.C.A.S. DE ROUEN**

Statut majoritaire du personnel **FPT titre III**

DONNEES D'ACTIVITE

Dénomination de l'activité	Nombre de journées (ou séances) réalisé	Effectifs en nb d'ETP prévus au CA	Nb de places autorisées et financées	Nombre de jours d'ouverture
Externat				
Semi internat				
Internat				
Nbre de Séances	700	3.40	12.00	
	700.00	3.40	12.00	0.00

DONNEES BUDGETAIRES

Dépenses d'exploitation						Provisions figurant au CA proposé	Dépenses autorisées pour l'exercice	Déficit incorporé N-2	Base de calcul des tarifs en charges	Recettes d'exploitation					Base de calcul des tarifs en produits	Base totale des tarifs	Résultat d'exploitation à affecter	
Groupe1: charges afférentes à l'exploitation courante	Groupe 2: charges afférentes au personnel	Groupe 3: charges afférentes à la structure	Dont charges financées par crédits non reductibles affectées par structure							Groupe 1: Produit de la tarification (compte 73)	Groupe 2: Autres produits relatifs à l'exploitation	dont forfait journaliers compte 70821	Groupe 3: Produits financiers et produits non encaissables	Somme des recettes atténuatives				Excédent incorporé de l'année N-2
			Groupe 1	Groupe 2	Groupe 3													
1 531.08	166 337.89	11 832.22	0.00	0.00	0.00	0.00	179 701.19	0.00	179 701.19	184 506.40	3 949.19	0.00	0.00	271.48	0.00	3 949.19	175 752.00	8 754.40
1 531.08	166 337.89	11 832.22	0.00	0.00	0.00	0.00	179 701.19	0.00	179 701.19	184 506.40	3 949.19	0.00	0.00	271.48	0.00	3 949.19	175 752.00	8 754.40

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

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur
076-267600450-20250425-250425-202532-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet - 30/04/2025
EQUIPE SPECIALISEE ALZHEIMER 00/04/2025

Pour l'autorité compétente par délégation

N° FINESS / Nom de l'établissement ou service	760030577		EQUIPE SPECIALISEE ALZHEIMER		
BIENS	N-1	N	FINANCEMENTS	N-1	N
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes			Apports, dotations, réserves et fonds propres		
Immobilisations corporelles brutes :	0.00 €	0.00 €	Excédents affectés à l'investissement		
- <i>Terrains</i>			Subventions d'investissement		
- <i>Agencements de terrain</i>			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- <i>Constructions</i>			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- <i>Installations techniques, matériel et outillage</i>			Fonds dédiés à l'investissement (2)		
- <i>Autres immobilisations corporelles</i>			Provisions réglementées sur plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes financières (à plus d'un an à l'origine)		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			Dépôts et cautionnements reçus		
			Amortissements des immobilisations corporelles :	0.00 €	0.00 €
			- <i>Agencements de terrain</i>		
			- <i>Constructions</i>		
			- <i>Installations techniques, matériel et outillage</i>		
			- <i>Autres immobilisations corporelles</i>		
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles		
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépréciation des immobilisations		
Autres	146 048.48 €	144 415.45 €	Autres (6)		
Compte de liaison investissement (2)			Compte de liaison investissement (2) (7)		
Total II	146 048.48 €	144 415.45 €	Total I	0.00 €	0.00 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	146 048.48 €	144 415.45 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	0.00 €	0.00 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (3)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	20 007.98 €	32 424.86 €
Résultat déficitaire (3)			Réserves de compensation des déficits	83 679.24 €	83 679.24 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)	12 416.88 €	19 079.19 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	19 079.19 €	8 754.40 €
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
Total IV	0.00 €	0.00 €	Total III	135 183.29 €	143 937.69 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0.00 €	0.00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	135 183.29 €	143 937.69 €
Fonds de roulement net global négatif	10 865.19 €	477.76 €	Fonds de roulement net global positif	0.00 €	0.00 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	7 733.04 €	477.76 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients			Dettes sociales et fiscales	1 928.15 €	
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables en non-valeur (4)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres			Autres	1 204.00 €	
Compte de liaison d'exploitation (2)			Compte de liaison d'exploitation (2)	0.00 €	0.00 €
Total VI	0.00 €	0.00 €	Total V	10 865.19 €	477.76 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0.00 €	0.00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	10 865.19 €	477.76 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie (2)			Compte de liaison trésorerie (2)		
Total VIII	0.00 €	0.00 €	Total VII	0.00 €	0.00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	0.00 €	0.00 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	0.00 €	0.00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	146 048.48 €	144 415.45 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	146 048.48 €	144 415.45 €

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

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

ARRÊTÉ ET SIGNATURES

Le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Rouen a délibéré en sa séance du
sur le Compte Administratif 2024 de l'ESA.



Monsieur Nicolas MAYER-ROSSIGNOL
Président du CCAS

Madame Caroline DUTARTE
Vice-Présidente du CCAS

Madame Marie DESBORDES
Vice-Présidente déléguée du CCAS

Madame Elisabeth ALAZARD

Madame Zohra AMIMI

Madame Béatrice BOCHET

Madame Katherine COEUFF

Monsieur Jean DE BEIR

Madame Hortense HECTOR

Madame Annick LAMBARD

Madame Geneviève LARMARAUD

Madame Martine LELAIT

Madame Amèle MANSOURI

Madame Marie-Françoise MARCASSIN

Madame Félicie RENON

Monsieur Jean-Pierre TREDET

Madame Mireille VACHE-PICAT