



budget S.S.I.A.D. Compte Administratif

Exercice 2025

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

CADRE REGLEMENTAIRE EXCEL (CA)

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 :

760801514

SERVICE DE SOINS INFIRMIERS A DOMICILE

Adresse :

2 RUE DE GERMONT CS 90540 76005 ROUEN CEDEX

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

Nicolas MAYER-ROSSIGNOL

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 :

209 - Service polyvalent d'aide et soins à domicile ▼

Elements du Budget exécutoire

Autorité en charge de la tarification :

ARS Normandie

Nb d'IETP prévus au BE

Convention collective majoritaire de travail :

FPT (titre II) ▼

Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)

Capacité autorisée :

86

Exédent incorporé N-2

Capacité installée :

Amplitude d'ouverture de l'ESMS sur l'année (en jours)			
	BE		CA
Prévue :	<div>365</div>	Réalisée :	<div>365</div>

1. Activité de l'Etablissement ou du Service (hors services mandataires à la protection 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	31 390	31 390	28 148	89.67%	-3 242	-10.33%
Autre (à préciser)					0	
Autre (à préciser)					0	
TOTAL en journées	31 390	31 390	28 148	89.67%	-3 242	-10.33%

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

3. Tableaux récapitulatif de l'exécution budgétaire

Dépenses - Charges			Recettes - Produits			
Budget exécutoire N	Réel N	Ecart	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart	
SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ÉTABLISSEMENT						
Total (1)	27 872.70		27 872.70			
SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL						
Total (2)	1 647 285.12	1 575 602.63	-71 682.49	1 654 544.00	1 597 573.89	-56 970.11
BUDGETS ANNEXES						
Total (3)			0.00			0.00
			0.00			0.00
			0.00			0.00
			0.00			0.00
Reprise de résultats (4)	7 258.88	7 258.88	0.00	0.00	0.00	0.00
Total général (2) + (3) + (4)	1 654 544.00	1 582 861.51	-71 682.49	1 654 544.00	1 597 573.89	-56 970.11

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 :			
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	37 000.00	24 060.00	31/12/2025
Matériel de transport	0.00	0.00	31/12/2025
Matériel de bureau et matériel informatique	18 213.73	0.00	31/12/2025
Mobilier	2 108.00	2 435.70	31/12/2025
Autres immobilisations corporelles	19 500.00	1 377.00	31/12/2025
TOTAL		27 872.70	

Cliquer sur la croix pour ajouter des lignes

Plan de financement (tranche annuelle réalisée)				
Autofinancement	Subvention	Emprunt	Autres (*)	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(*) Comptes de liaison investissements, cessions d'actifs...

4.2.1 Section d'investissement : Emplois

Reduction des fonds propres ou reprise sur apports						
	Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réel	Ecart	
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
10 Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1161 ESSMS publics / 115921 ESSMS privés						
Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
13 Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Reprises						
14 Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15 Provisions pour risques et charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Remboursement des dettes financières						
16 Emprunts et dettes assimilées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
17 Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Compte de liaison investissement						
18 Comptes de liaison investissements (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés seulement)						
19 Fonds dédiés ou reportés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé						
20 Immobilisations incorporelles	8 000.00	29 000.00	37 000.00	24 060.00	-12 940.00	-34.97%
21 Immobilisations corporelles	8 108.00	31 813.73	39 921.73	3 812.70	-36 109.03	-90.45%
22 Immobilisations mises en concession (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
23 Immobilisations en cours	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
26 Participations et créances rattachées à des participations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
27 Autres immobilisations financières	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Autres						
28 Amortissements des immobilisations (reprises)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
29 Dépréciation des immobilisations (reprises)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
39 Dépréciation de stocks et en-cours	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
49 Dépréciation des comptes de tiers (reprises)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
59 Dépréciation des comptes financiers (reprises)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
001 Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
004 Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
003 Excédent d'investissement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL GENERAL	16 108.00	60 813.73	76 921.73	27 872.70	-49 049.03	-63.76%

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

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

4.2.2 Section d'investissement : Ressources

		Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réel	Ecart	
						Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
Augmentation des fonds propres							
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	277.11	277.11	
1161 ESSMS publics / 115921 ESSMS privés	Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
13	Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Dotations aux provisions							
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15	Provisions pour risques et charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Augmentation des dettes financières							
16	Emprunts et dettes assimilées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
17	Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Compte de liaison							
18	Comptes de liaison investissements (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés seulement)							
19	Fonds dédiés ou reportés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Immobilisations (sorties)							
20	Immobilisations incorporelles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
21	Immobilisations corporelles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
22	Immobilisations mises en concession (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
23	Immobilisations en cours	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
26	Participations et créances rattachées à des participations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
27	Autres immobilisations financières	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Autres							
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	16 108.00	-4 608.00	11 500.00	5 590.89	-5 909.11	-51.38%
29	Dépréciation des immobilisations (dotations)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
39	Dépréciation de stocks et en-cours	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
49	Dépréciation des comptes de tiers (dotations)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)	0.00	65 421.73	65 421.73	0.00	-65 421.73	-100.00%
004	Amortissements comptables excédentaires différés (2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
007	Déficit d'investissement	0.00	0.00	0.00	22 004.70	22 004.70	
TOTAL GENERAL		16 108.00	60 813.73	76 921.73	27 872.70	-49 049.03	-63.76%

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

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

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

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

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

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
								Montant	%
(1)									
(2)									
(3) = (1)+(2)									
(4)									
(5)									
(6) = (4)-(5)									
(7) = (6)- (3)									
(8) = (7)/(3)									
Remboursements des dettes financières									
161	Emprunts obligataires convertibles (ESSMS privés)			0.00			0.00	0.00	
162	Obligations représentatives de passifs nets remis en fiducie (ESSMS privés)			0.00			0.00	0.00	
163	Autres emprunts obligataires (ESSMS privés)/ Emprunts obligataires (ESSMS publics)			0.00			0.00	0.00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit			0.00			0.00	0.00	
165	Dépôts et cautionnements reçus			0.00			0.00	0.00	
166	Participation des salariés aux résultats (ESSMS privés)/ Refinancement de la dette (ESSMS publics)			0.00			0.00	0.00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			0.00			0.00	0.00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées			0.00			0.00	0.00	
169	Primes de remboursement des obligations			0.00			0.00	0.00	
16	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)									
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)			0.00			0.00	0.00	
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)			0.00			0.00	0.00	
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation			0.00			0.00	0.00	
17	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Comptes de liaison (en emplois) (1)									
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ESSMS privés)			0.00			0.00	0.00	
18	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés)									
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations			0.00			0.00	0.00	
192	Fonds dédiés sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			0.00			0.00	0.00	
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation			0.00			0.00	0.00	
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes			0.00			0.00	0.00	
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public			0.00			0.00	0.00	
19	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé									
201	Frais d'établissement			0.00			0.00	0.00	
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion			0.00			0.00	0.00	
204	Contribution aux investissements communs des GHT			0.00			0.00	0.00	
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	8 000.00	29 000.00	37 000.00	24 060.00	0.00	24 060.00	-12 940.00	-34.97%
208	Autres immobilisations incorporelles			0.00			0.00	0.00	
20	TOTAL	8 000.00	29 000.00	37 000.00	24 060.00	0.00	24 060.00	-12 940.00	-34.97%

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

-9-

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

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

	Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé (suite)	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total (3) = (1)+(2)	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net (6) = (4)-(5)	Ecart	
								Montant	%
211	Terrains	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0.00			0.00	0.00	
213	Constructions sur sol propre			0.00			0.00	0.00	
214	Constructions sur sol d'autrui			0.00			0.00	0.00	
215	Installations techniques, matériel et outillage technique			0.00			0.00	0.00	
216	Collections, œuvres d'art			0.00			0.00	0.00	
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers			0.00			0.00	0.00	
2182	Matériel de transport			0.00			0.00	0.00	
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	3 000.00	15 313.73	18 313.73	0.00	0.00	0.00	-18 313.73	-100.00%
2184	Mobilier	2 108.00	0.00	2 108.00	2 435.70	0.00	2 435.70	327.70	15.55%
2185	Cheptel			0.00			0.00	0.00	
2188	Autres immobilisations corporelles	3 000.00	16 500.00	19 500.00	1 377.00	0.00	1 377.00	-18 123.00	-92.94%
21	TOTAL	8 108.00	31 813.73	39 921.73	3 812.70	0.00	3 812.70	-36 109.03	-90.45%
221	Terrains (1)			0.00			0.00	0.00	
222	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure (1)			0.00			0.00	0.00	
223	Constructions sur sol propre (1)			0.00			0.00	0.00	
224	Constructions sur sol d'autrui (1)			0.00			0.00	0.00	
225	Installations techniques, matériel et outillage technique (1)			0.00			0.00	0.00	
226	Collections, œuvres d'art (1)			0.00			0.00	0.00	
22	TOTAL (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains			0.00			0.00	0.00	
2313	Constructions sur sol propre			0.00			0.00	0.00	
2314	Constructions sur sol d'autrui			0.00			0.00	0.00	
2315	Installations techniques, matériel et outillage technique			0.00			0.00	0.00	
2318	Autres immobilisations corporelles			0.00			0.00	0.00	
232	Immobilisations incorporelles en cours			0.00			0.00	0.00	
235	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0.00			0.00	0.00	
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0.00			0.00	0.00	
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0.00			0.00	0.00	
23	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

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

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

Remboursements des dettes financières									
Participations et créances rattachées à des participations									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									
TOTAL									

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
Dépréciation des immobilisations (reprises)								
290	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Dépréciation des immobilisations incorporelles			0.00			0.00	0.00	
291			0.00			0.00	0.00	
Dépréciation des immobilisations corporelles			0.00			0.00	0.00	
292			0.00			0.00	0.00	
Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0.00			0.00	0.00	
293			0.00			0.00	0.00	
Dépréciation des immobilisations en cours			0.00			0.00	0.00	
296			0.00			0.00	0.00	
Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0.00			0.00	0.00	
297			0.00			0.00	0.00	
Dépréciation des autres immobilisations financières			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL								
39			0.00			0.00	0.00	
Dépréciation des stocks et en-cours			0.00			0.00	0.00	
481			0.00			0.00	0.00	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			0.00			0.00	0.00	
49			0.00			0.00	0.00	
Dépréciation des comptes de tiers (reprises)			0.00			0.00	0.00	
59			0.00			0.00	0.00	
Dépréciation des comptes financiers (reprises)			0.00			0.00	0.00	
001			0.00			0.00	0.00	
Résultat d'investissement reporté (déficit)			0.00			0.00	0.00	
004			0.00			0.00	0.00	
Amortissements comptables excédentaires différés			0.00			0.00	0.00	
003	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	-100.00%
Excédent d'investissement								
TOTAL GENERAL	16 108.00	60 813.73	76 921.73	27 872.70	0.00	27 872.70	-49 049.03	-63.76%

4.2.2.1. Section d'investissement : tableau des ressources

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
								Montant	%
Augmentation des fonds propres									
101	Capital (ESSMS privés)	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(-3)	(8) = (7)/(3)
102	Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) /Apports (ESSMS publics)	0.00	0.00	0.00	277.11	0.00	277.11	277.11	
103	Fonds propres avec droit de reprise (ESSMS privés / Plan de relance FCTVA (ESSMS publics ⁽¹⁾)			0.00			0.00	0.00	
104	Primes liées au capital social (ESSMS privés)			0.00			0.00	0.00	
105	Ecart de réévaluation (ESSMS privés)			0.00			0.00	0.00	
106	Réserves ⁽²⁾			0.00			0.00	0.00	
107	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)			0.00			0.00	0.00	
108	Dotations consommables (ESSMS privés)			0.00			0.00	0.00	
109	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)			0.00			0.00	0.00	
10	TOTAL	0.00	0.00	0.00	277.11	0.00	277.11	277.11	
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			0.00			0.00	0.00	
1161	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
131	Subventions d'investissement transférables			0.00			0.00	0.00	
138	Autres subventions d'investissement (établissements privés)			0.00			0.00	0.00	
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat			0.00			0.00	0.00	
13	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Provisions									
1411	Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - Dotation par recours à l'emprunt			0.00			0.00	0.00	
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0.00			0.00	0.00	
143	Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)			0.00			0.00	0.00	
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)			0.00			0.00	0.00	
145	Amortissements dérogatoires			0.00			0.00	0.00	
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)			0.00			0.00	0.00	
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)			0.00			0.00	0.00	
148	Autres provisions réglementées			0.00			0.00	0.00	
1483	dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)			0.00			0.00	0.00	
14861	dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (êts privés)			0.00			0.00	0.00	
14862	dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (êts privés)			0.00			0.00	0.00	
14	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

151	Provisions pour risques			0.00				0.00	0.00	
152	Provisions pour charges sur legs ou donations (ESSMS privés)/Provisions pour risques et charges sur emprunts (ESSMS publics)			0.00				0.00	0.00	
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)			0.00				0.00	0.00	
154	Provisions pour restructurations (ESSMS privés)			0.00				0.00	0.00	
155	Provisions pour impôts (ESSMS privés)			0.00				0.00	0.00	
156	Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)			0.00				0.00	0.00	
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0.00				0.00	0.00	
158	Autres provisions pour charges			0.00				0.00	0.00	
15	TOTAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

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

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

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

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

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

-14-

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

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
Immobilisations (sorties) - suite								
211	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Terrains			0.00			0.00	0.00	
212			0.00			0.00	0.00	
Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0.00			0.00	0.00	
213			0.00			0.00	0.00	
Constructions sur sol propre			0.00			0.00	0.00	
214			0.00			0.00	0.00	
Constructions sur sol d'autrui			0.00			0.00	0.00	
215			0.00			0.00	0.00	
Installations techniques, matériel et outillage technique			0.00			0.00	0.00	
216			0.00			0.00	0.00	
Collections, œuvres d'art			0.00			0.00	0.00	
2181			0.00			0.00	0.00	
Installations générales, agencements, aménagements divers			0.00			0.00	0.00	
2182			0.00			0.00	0.00	
Matériel de transport			0.00			0.00	0.00	
2183			0.00			0.00	0.00	
Matériel de bureau et matériel informatique			0.00			0.00	0.00	
2184			0.00			0.00	0.00	
Mobilier			0.00			0.00	0.00	
2185			0.00			0.00	0.00	
Cheptel			0.00			0.00	0.00	
2188			0.00			0.00	0.00	
Autres immobilisations corporelles			0.00			0.00	0.00	
21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL			0.00			0.00	0.00	
221			0.00			0.00	0.00	
Terrains (1)			0.00			0.00	0.00	
222			0.00			0.00	0.00	
Agencements et aménagements de terrains, plantations à demeure (1)			0.00			0.00	0.00	
223			0.00			0.00	0.00	
Constructions sur sol propre (1)			0.00			0.00	0.00	
224			0.00			0.00	0.00	
Constructions sur sol d'autrui (1)			0.00			0.00	0.00	
225			0.00			0.00	0.00	
Installations techniques, matériel et outillage technique (1)			0.00			0.00	0.00	
226			0.00			0.00	0.00	
Collections, œuvres d'art (1)			0.00			0.00	0.00	
22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL			0.00			0.00	0.00	

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

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

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

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

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

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

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
Amortissements des immobilisations (dotations)	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
280 Amortissements des immobilisations incorporelles	11 320.00	-6 620.00	4 700.00	0.00	0.00	0.00	-4 700.00	-100.00%
2811 Amortissements des terrains de gisement			0.00			0.00	0.00	
2812 Amortissements des agencements et des aménagements des terrains, plantations à demeure			0.00			0.00	0.00	
2813 Amortissements des constructions sur sol propre			0.00			0.00	0.00	
2814 Amortissements des constructions sur sol d'autrui			0.00			0.00	0.00	
2815 Amortissements des installations techniques, matériel et outillage technique			0.00			0.00	0.00	
2818 Amortissements des autres immobilisations corporelles	4 788.00	2 012.00	6 800.00	5 590.89	0.00	5 590.89	-1 209.11	-17.78%
282 Amortissement des immobilisations reçues en affectation (ESSMS publics)			0.00			0.00	0.00	
TOTAL	16 108.00	-4 608.00	11 500.00	5 590.89	0.00	5 590.89	-5 909.11	-51.38%
Dépréciation des immobilisations (dotations)								
290 Dépréciation des immobilisations incorporelles			0.00			0.00	0.00	
291 Dépréciation des immobilisations corporelles			0.00			0.00	0.00	
292 Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0.00			0.00	0.00	
293 Dépréciation des immobilisations en cours			0.00			0.00	0.00	
296 Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0.00			0.00	0.00	
297 Dépréciation des autres immobilisations financières			0.00			0.00	0.00	
TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
39 Dépréciation de stocks et en-cours			0.00			0.00	0.00	
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)			0.00			0.00	0.00	
49 Dépréciations des comptes de tiers (dotations)			0.00			0.00	0.00	
59 Dépréciation des comptes financiers (dotations)			0.00			0.00	0.00	
001 Résultats d'investissement reporté (excédent)	0.00	65 421.73	65 421.73	0.00	0.00	0.00	-65 421.73	-100.00%
004 Amortissements comptables excédentaires différés			0.00			0.00	0.00	
007 Déficit d'investissement (1)	0.00	0.00	0.00			22 004.70	22 004.70	
TOTAL GENERAL	16 108.00	60 813.73	76 921.73	5 868.00	0.00	27 872.70	-49 049.03	-63.76%

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

4.3.1 Tableau des amortissements

		Amortissements cumulés au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Diminutions résultant des sorties de l'exercice	Amortissements cumulés au 31 décembre N
		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
Amortissements des immobilisations incorporelles					
2801	Frais d'établissement				0.00
2803	Frais d'études, de recherche et de développement, et frais d'insertion				0.00
2804	Contribution aux investissements communs des GHT				0.00
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	30 592.14	0.00	0.00	30 592.14
2808	Autres immobilisations incorporelles				0.00
Amortissements des immobilisations corporelles					
2811	Amortissement des terrains de gisement				0.00
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure				0.00
2813	Constructions sur sol propre				0.00
2814	Constructions sur sol d'autrui				0.00
2815	Installations, matériel et outillage technique				0.00
2818	Autres immobilisations corporelles	158 869.79	5 590.89	0.00	164 460.68
	dont : <i>Matériel de transport</i>	95 304.81	4 481.85	0.00	99 786.66
	<i>Matériel de bureau</i>	36 220.53	842.62	0.00	37 063.15
	<i>Matériel informatique</i>	27 344.45	266.42	0.00	27 610.87
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation				0.00
TOTAL GENERAL		189 461.93	5 590.89	0.00	195 052.82

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

	Réserves de compensation			
	Montant au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31 décembre N
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
106856 privés 106856 publics 106857 privés 10687 publics	Réserve de compensation des déficits d'exploitation			0.00
	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
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 ou reportés (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	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

4.3.3.1 Tableau des emprunts en cours (établissements et services sociaux et médico-sociaux - privés)

Organisme prêteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dettes en fin d'exercice		Remboursement du capital de l'année N	Montant des intérêts de l'année N
					Capital	Intérêt		
pas d'emprunt								
TOTAL				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 exécution N	Virements de crédits et DM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
ACHATS	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
601 Achats stockés de matières premières et de fournitures				0.00			0.00		
602 Achats stockés - autres approvisionnements				0.00			0.00		
603 Variation des stocks				0.00			0.00		
606 Achats non stockés de matières et fournitures	15 028.64	17 900.00	1 500.00	19 400.00	0.00	15 683.81	-3 716.19	-19.16%	
607 Achats de marchandises				0.00			0.00		
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				0.00			0.00		
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				0.00			0.00		

SERVICES EXTERIEURS

6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical				0.00			0.00		
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0.00	2 400.00	0.00	2 400.00	0.00	0.00	-2 400.00	-100.00%	
6118 Sous-traitance: autres prestations de service				0.00			0.00		

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

6241 Transports de biens				0.00			0.00		
6242 Transports d'usagers				0.00			0.00		
6247 Transports collectifs du personnel				0.00			0.00		
6248 Transports divers				0.00			0.00		
625 Déplacements, missions et réceptions				0.00			0.00		
626 Frais postaux et frais de télécommunications	2 512.36	3 400.00	500.00	3 900.00	0.00	3 574.19	-325.81	-8.35%	
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	1 376.08	1 650.00	0.00	1 650.00	0.00	1 650.00	0.00	0.00%	
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	6 435.00	6 450.00	0.00	6 450.00	0.00	6 435.00	-15.00	-0.23%	
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur				0.00			0.00		
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur				0.00			0.00		
6287 Remboursement de frais				0.00			0.00		
6288 Autres prestations				0.00			0.00		

TOTAL GROUPE I	25 352.08	31 800.00	2 000.00	33 800.00	0.00	27 343.00	-6 457.00	-19.10%	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	Depenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
621 Personnel extérieur à l'établissement	136 802,26	100 000,00	95 000,00	195 000,00	0,00	189 148,39	-5 851,61	-3,00%	
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires				0,00			0,00		
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00			0,00		
633 Rémunération du personnel non médical	12 319,83	12 259,00	0,00	12 259,00	0,00	12 535,74	276,74	2,26%	
641 Rémunération du personnel médical	861 315,82	900 770,00	0,00	900 770,00	0,00	853 750,45	-47 019,55	-5,22%	
642 Rémunération du personnel médical				0,00			0,00		
643 Rémunération du personnel handicapé				0,00			0,00		
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	331 950,48	326 721,00	18 178,12	344 899,12	0,00	346 037,45	1 138,33	0,33%	
646 Personnes handicapées				0,00			0,00		
647 Autres charges sociales	24 488,00	25 150,00	0,00	25 150,00	0,00	24 819,43	-330,57	-1,31%	
648 Autres charges de personnel	3 165,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	9 576,00	-6 424,00	-40,15%	
TOTAL GROUPE II	1 370 041,39	1 380 900,00	113 178,12	1 494 078,12	0,00	1 435 867,46	-58 210,66	-3,90%	0,00

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

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2)+(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
612	Redevances de crédit bail			0.00			0.00		
6132	Locations immobilières	8 201.44	7 000.00	8 200.00	0.00	6 201.44	-1 998.56	-24.37%	
6135	Locations mobilières			0.00			0.00		
614	Charges locatives et de co-propriété	7 045.46	8 400.00	8 400.00	0.00	6 382.57	-2 017.43	-24.02%	
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers		0.00	0.00			0.00		
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	5 753.35	8 000.00	3 500.00	0.00	6 488.40	-5 011.60	-43.58%	
6156	Maintenance	6 640.56	9 000.00	700.00	0.00	18 182.02	8 482.02	87.44%	
616	Primes d'assurances	54 370.92	56 400.00	-16 100.00	0.00	39 995.05	-304.95	-0.76%	
617	Etudes et recherches			0.00			0.00		
618	Divers	704.00	500.00	0.00	0.00	444.80	-55.20	-11.04%	
623	Information, publications, relations publiques	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	-200.00	-100.00%	
627	Services bancaires et assimilés			0.00			0.00		
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)			0.00			0.00		
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)			0.00			0.00		

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			0.00			0.00		
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			0.00			0.00		
654	Pertes sur créances irrécouvrables			0.00			0.00		
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			0.00			0.00		
657	Subventions			0.00			0.00		
658	Charges diverses de gestion courante			0.00			0.00		

CHARGES FINANCIERES

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

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			0.00			0.00		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)			0.00			0.00		
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			0.00			0.00		
678	Autres charges exceptionnelles	16 443.54	0.00	29 107.00	0.00	29 107.00	0.00	0.00%	

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

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (suite)

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRICIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

	Réel accepté N- 1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (4) = (2) + (3)	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
6811 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	11 384.91	16 108.00	-4 608.00	11 500.00	0.00	5 590.89	-5 909.11	-51.38%	
6812 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0.00			0.00		
6815 Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation				0.00			0.00		
6816 Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles				0.00			0.00		
6817 Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0.00			0.00		
686 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0.00			0.00		
6871 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0.00			0.00		
68725 Dotations aux amortissements dérogatoires				0.00			0.00		
68741 Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0.00			0.00		
68742 Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0.00			0.00		
687461 Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)				0.00			0.00		
687462 Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)				0.00			0.00		
68748 Autres				0.00			0.00		
6876 Dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles				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		
68922 Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0.00			0.00		
6894 Engagements à réaliser sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)				0.00			0.00		
6895 Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0.00			0.00		
6896 Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)				0.00			0.00		
TOTAL GROUPE III	110 544.18	105 608.00	13 799.00	119 407.00	0.00	112 392.17	-7 014.83	-5.87%	0.00
TOTAL DES CHARGES	1 505 937.65	1 518 308.00	128 977.12	1 647 285.12	0.00	1 575 602.63	-71 682.49	-4.35%	0.00
RESULTAT COMPTABLE (excédent)	0.00	0.00				21 971.26			0.00
002 Déficit de la section d'exploitation reporté	0.00	0.00	7 258.88	7 258.88	0.00	7 258.88	0.00	0.00	
005 Amortissements comptables excédentaires différés				0.00			0.00		
TOTAL GENERAL	1 505 937.65	1 518 308.00	136 236.00	1 654 544.00	0.00	1 582 861.51	-71 682.49	-4.33%	0.00

5.1.2 Produits de la section d'exploitation

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réal 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) = (5)/(4)	
731 Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	1 456 910,42	1 460 076,00	136 236,00	1 596 312,00	1 559 629,90	-36 682,10	-2,30%	
731224 / 7312132 Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF (prix de journée)				0,00		0,00		
732 Produits à la charge de l'Etat				0,00		0,00		
733 Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)				0,00		0,00		
733222 Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF				0,00		0,00		
734 Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)				0,00		0,00		
738 Produits à la charge d'autres financeurs				0,00		0,00		

TOTAL GROUPE I	1 456 910,42	1 460 076,00	136 236,00	1 596 312,00	1 559 629,90	-36 682,10	-2,30%	0,00
-----------------------	--------------	--------------	------------	--------------	--------------	------------	--------	------

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

70 Produits sauf 7082				0,00		0,00		
70821 Forfaits journaliers				0,00		0,00		
70822 Participations prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du code de l'action sociale et des familles				0,00		0,00		
70823 Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT				0,00		0,00		
70828 Autres participations forfaitaires des usagers				0,00		0,00		
71 Production stockée				0,00		0,00		
72 Production immobilisée				0,00		0,00		
74 Subventions d'exploitation et participations				0,00		0,00		
75 Autres produits de gestion courante	286,59	0,00	0,00	0,00	69,84	69,84		
603 Variation des stocks (en recettes)				0,00		0,00		
609 Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats				0,00		0,00		
619 Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs				0,00		0,00		
629 Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs				0,00		0,00		
6419 Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	24 830,68	48 732,00	0,00	48 732,00	30 925,69	-17 806,31	-36,54%	
6429 Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00		0,00		
6439 Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00		0,00		
6459/697 9 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	8 549,32	9 500,00	0,00	9 500,00	6 861,40	-2 638,60	-27,77%	
6489 Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0,00		0,00		
6611 Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)				0,00		0,00		

TOTAL GROUPE II	33 666,59	58 232,00	0,00	58 232,00	37 856,93	-20 375,07	-34,99%	0,00
------------------------	-----------	-----------	------	-----------	-----------	------------	---------	------

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

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

	Réal accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (2)+(3) (4) = (2) + (3)	Recettes réalisées (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant (6) = (5) - (4)	En % (7) = (6)/(4)	
76 Produits financiers				0.00		0.00		

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion				0.00		0.00		
773 Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la échéance quadriennale (établissements publics)				0.00		0.00		
775 Produits de cessions d'éléments d'actif				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	87.06	87.06		
778 Autres produits exceptionnels				0.00		0.00		

AUTRES PRODUITS

781 Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)				0.00		0.00		
786 Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				0.00		0.00		
78725 Reprises sur amortissements dérogatoires				0.00		0.00		
78741 Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				0.00		0.00		
78742 Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0.00		0.00		
787461 Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)				0.00		0.00		
787462 Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)				0.00		0.00		
78748 Autres reprises (sur provisions réglementées)				0.00		0.00		
7876 Reprises sur dépréciations exceptionnelles				0.00		0.00		
7891 Utilisations de fonds reportés (ESSMS privés)				0.00		0.00		
78921 Utilisations de fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0.00		0.00		
78922 Utilisations de fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0.00		0.00		
7894 Utilisations de fonds dédiés sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)				0.00		0.00		
7895 Utilisations de fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)				0.00		0.00		
7896 Utilisations de fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)				0.00		0.00		
79 Transfert de charges				0.00		0.00		

TOTAL GROUPE III	0.00	0.00	0.00	0.00	87.06	87.06		0.00
------------------	------	------	------	------	-------	-------	--	------

TOTAL DES PRODUITS	1 490 577.01	1 518 308.00	136 236.00	1 654 544.00	1 597 573.89	-56 970.11	-3.44%	0.00
--------------------	--------------	--------------	------------	--------------	--------------	------------	--------	------

RESULTAT COMPTABLE (déficit)	15 360.64	0.00			0.00			0.00
------------------------------	-----------	------	--	--	------	--	--	------

001 Excédent de la section d'exploitation reporté	30 375.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
003 Amortissements comptables excédentaires différés				0.00		0.00		

TOTAL GENERAL	1 520 952.66	1 518 308.00	136 236.00	1 654 544.00	1 597 573.89	-56 970.11	-3.44%	0.00
---------------	--------------	--------------	------------	--------------	--------------	------------	--------	------

5.3.1. Tableau des effectifs

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein	Temps partiel			Total		Nombre d'ETP au précédent compte administratif	Ecart
		Nombre d'agents	Nombre d'ETP	Nombre d'agents	Nombre d'ETP			
DIRECTION / ENCADREMENT								
Dont emplois temporaires		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2)	(5) = (1) + (3)	(6)	(7) = (5) - (6)
Directeur		1	2	2,05	3	3,05	3,40	-0,35
Médecin directeur					0	0,00		0,00
Directeur-adjoint					0	0,00		0,00
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical					0	0,00		0,00
Chef de service autre (administratif, etc.)					0	0,00		0,00
Chef d'atelier					0	0,00		0,00
Attaché de direction, économiste					0	0,00		0,00
Cadre de santé de la filière infirmière	1	2	2,05	3	3,05	2,50		0,55
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				0	0,00			0,00
Cadre de service éducatif et social				0	0,00			0,00
Responsable et coordonnateur de secteur				0	0,00			0,00
Autres cadres (direction)				0	0,00			0,00
Autres cadres (encadrement de proximité)				0	0,00	0,90		-0,90
ADMINISTRATION / GESTION	0	1	0,75	1	0,75	1,00	1,00	-0,25
Dont emplois temporaires					0	0,00		0,00
Agent administratif			1	0,75	1	0,75	1,00	-0,25
Comptable					0	0,00		0,00
Autre personnel administratif et de gestion					0	0,00		0,00
SERVICES GENERAUX	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Dont emplois temporaires					0	0,00		0,00
Agent de service général					0	0,00		0,00
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)					0	0,00		0,00
Ouvrier qualifié					0	0,00		0,00
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)					0	0,00		0,00
Autre personnel services généraux					0	0,00		0,00
RESTAURATION	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Dont emplois temporaires					0	0,00		0,00
Chef cuisinier					0	0,00		0,00
Cuisinier					0	0,00		0,00
Autre personnel de restauration					0	0,00		0,00

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein	Temps partiel			Total		Nombre d'ETP au précédent compte administratif	Ecart				
		Nombre d'agents	Nombre d'ETP	Nombre d'agents	Nombre d'ETP							
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF												
<i>Dont emplois temporaires</i>												
Enseignant (enseignement primaire)	(1)	0	(2)	0	(3)	0,00	(4) = (1) + (2)	(5) = (1) + (3)	(6)	0,00	(7) = (5) - (6)	0,00
Enseignant (enseignement secondaire)						0	0,00					0,00
Enseignant (enseignement supérieur)						0	0,00					0,00
Professeur EPS						0	0,00					0,00
Moniteur EPS						0	0,00					0,00
Accompagnant éducatif et social						0	0,00					0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>						0	0,00					0,00
Aide médico-psychologique						0	0,00					0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>						0	0,00					0,00
Animateur social						0	0,00					0,00
Assistant de service social/assistant social spécialisé						0	0,00					0,00
Assistant maternel						0	0,00					0,00
Auxiliaire de vie sociale						0	0,00					0,00
Conseiller en économie sociale et familiale						0	0,00					0,00
Educateur jeunes enfants						0	0,00					0,00
Educateur technique ou spécialisé						0	0,00					0,00
Encadrant éducatif de nuit						0	0,00					0,00
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales						0	0,00					0,00
Moniteur d'atelier						0	0,00					0,00
Moniteur éducateur						0	0,00					0,00
Moniteur enseignement ménager						0	0,00					0,00
Moniteur jardin d'enfants						0	0,00					0,00
Personnel d'aide à domicile						0	0,00					0,00
Psychologue/neuropsychologue						0	0,00					0,00
Responsable ou encadrant technique d'atelier						0	0,00					0,00
Technicien de l'intervention sociale et familiale						0	0,00					0,00
Technicien en compensation sensorielle						0	0,00					0,00
Travailleur familial						0	0,00					0,00
Agent de service affecté aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service repas						0	0,00					0,00
Autre personnel socio-éducatif						0	0,00					0,00
Personnel socio-éducatif en cours de formation						0	0,00					0,00

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein	Temps partiel			Total		Nombre d'ETP au précédent compte administratif	Ecart
		Nombre d'agents	Nombre d'ETP	Nombre d'agents	Nombre d'ETP			
PARAMEDICAL								
<i>Dont emplois temporaires</i>								
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>								
Aide soignant	3	18	12.70	21	15.70	16.05	-0.35	
Audioprothésiste				0	0.00		0.00	
Diététicien				0	0.00		0.00	
Ergothérapeute				0	0.00		0.00	
Infirmier D.E.	3	3	2.10	3	2.10	2.75	-0.65	
Infirmier psychiatrique				0	0.00		0.00	
Masseur-kinésithérapeute				0	0.00		0.00	
Orthophoniste				0	0.00		0.00	
Orthoptiste				0	0.00		0.00	
Pédicure-podologue				0	0.00		0.00	
Personnel médicotechnique de la rééducation				0	0.00		0.00	
Psychomotricien				0	0.00		0.00	
Puériculteur				0	0.00		0.00	
Sage-femme				0	0.00		0.00	
Autre personnel paramédical	1	1	0.50	1	0.50	0.50	0.00	
Personnel paramédical en formation				0	0.00		0.00	
MEDICAL		0	0	0	0.00	0.50	-0.50	
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0.00		0.00	
Médecin pédiatre				0	0.00		0.00	
Médecin psychiatre				0	0.00		0.00	
Médecin rééducation fonctionnelle				0	0.00		0.00	
Médecin autre spécialité				0	0.00		0.00	
Médecin généraliste				0	0.00		0.00	
Pharmacien				0	0.00		0.00	
Préparateur en pharmacie				0	0.00	0.50	-0.50	
Autre				0	0.00		0.00	
AUTRES FONCTIONS				0	0.00		0.00	
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0.00		0.00	
TOTAL		4	25	18.10	29	22.10	-2.10	

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

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA	Ecart
		(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
DIRECTION / ENCADREMENT	3.05	0.00	205 691.05	205 691.05
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0.00</i>			<i>0.00</i>
Directeur	0.00			0.00
Médecin directeur	0.00			0.00
Directeur-adjoint	0.00			0.00
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical	0.00			0.00
Chef de service autre (administratif, etc.)	0.00			0.00
Chef d'atelier	0.00			0.00
Attaché de direction, économiste	0.00			0.00
Cadre de santé de la filière infirmière	3.05		167 828.67	167 828.67
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé	0.00		0.00	0.00
Cadre de service éducatif et social	0.00		0.00	0.00
Responsable et coordonnateur de secteur	0.00		0.00	0.00
Autres cadres (direction)	0.00		37 862.38	37 862.38
Autres cadres (encadrement de proximité)	0.00		0.00	0.00
ADMINISTRATION / GESTION	0.75	0.00	31 777.33	31 777.33
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0.00</i>			<i>0.00</i>
Agent administratif	0.75		31 777.33	31 777.33
Comptable	0.00		0.00	0.00
Autre personnel administratif et de gestion	0.00		0.00	0.00
SERVICES GÉNÉRAUX	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0.00</i>			<i>0.00</i>
Agent de service général	0.00		0.00	0.00
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)	0.00		0.00	0.00
Ouvrier qualifié	0.00		0.00	0.00
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)	0.00		0.00	0.00
Autre personnel services généraux	0.00		0.00	0.00
RESTAURATION	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0.00</i>			<i>0.00</i>
Chef cuisinier	0.00		0.00	0.00
Cuisinier	0.00		0.00	0.00
Autre personnel de restauration	0.00		0.00	0.00

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA	Ecart
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF				
<i>Dont emplois temporaires</i>	0.00	0.00	24 304.97	24 304.97
Enseignant (enseignement primaire)	0.00			0.00
Enseignant (enseignement secondaire)	0.00			0.00
Enseignant (enseignement supérieur)	0.00			0.00
Professeur EPS	0.00			0.00
Moniteur EPS	0.00			0.00
Accompagnant éducatif et social	0.00			0.00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>	0.00			0.00
Aide médico-psychologique	0.00			0.00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>	0.00			0.00
Animateur social	0.00			0.00
Assistant de service social/assistant social spécialisé	0.00			0.00
Assistant maternel	0.00			0.00
Auxiliaire de vie sociale	0.00			0.00
Conseiller en économie sociale et familiale	0.00			0.00
Educateur jeunes enfants	0.00			0.00
Educateur technique ou spécialisé	0.00			0.00
Encadrant éducatif de nuit	0.00			0.00
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales	0.00			0.00
Moniteur d'atelier	0.00			0.00
Moniteur éducateur	0.00			0.00
Moniteur enseignement ménager	0.00			0.00
Moniteur jardin d'enfants	0.00			0.00
Personnel d'aide à domicile	0.00			0.00
Psychologue/neuropsychologue	0.00		24 304.97	24 304.97
Responsable ou encadrant technique d'atelier	0.00			0.00
Technicien de l'intervention sociale et familiale	0.00			0.00
Technicien en compensation sensorielle	0.00			0.00
Travailleur familial	0.00			0.00
Agent de service affecté aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service repas	0.00			0.00
Autre personnel socio-éducatif	0.00			0.00
Personnel socio-éducatif en cours de formation	0.00			0.00

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA	Ecart
PARAMEDICAL		(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
<i>Dont emplois temporaires</i>	18.30		950 550.29	950 550.29
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>	0.00	0.00		0.00
Aide soignant	15.70		821 680.37	821 680.37
Audioprothésiste	0.00			0.00
Diététicien	0.00			0.00
Ergothérapeute	0.00			0.00
Infirmier D.E.	2.10		128 869.92	128 869.92
Infirmier psychiatrique	0.00			0.00
Massueur-kinésithérapeute	0.00			0.00
Orthophoniste	0.00			0.00
Orthoptiste	0.00			0.00
Pédicure-podologue	0.00			0.00
Personnel médicotechnique de la rééducation	0.00			0.00
Psychomotricien	0.00			0.00
Puériculteur	0.00			0.00
Sage-femme	0.00			0.00
Autre personnel paramédical	0.50			0.00
Personnel paramédical en formation	0.00			0.00
MEDICAL	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Dont emplois temporaires</i>	0.00			0.00
Médecin pédiatre	0.00			0.00
Médecin psychiatre	0.00			0.00
Médecin rééducation fonctionnelle	0.00			0.00
Médecin autre spécialité	0.00			0.00
Médecin généraliste	0.00			0.00
Pharmacien	0.00			0.00
Préparateur en pharmacie	0.00			0.00
Autre	0.00			0.00
AUTRES FONCTIONS	0.00			0.00
<i>Dont emplois temporaires</i>	0.00			0.00
TOTAL	22.10	0.00	1 212 323.64	1 212 323.64

5.3.5 Tableau des rémunérations : en euros

Autres rémunérations et avantages

5.3.3. Tableau des rémunérations : autres rémunérations et avantages			
Nature des rémunérations	Budget N	Réel N	Ecart
(1)			
Emplois aidés (*)			(3) = (2) - (1)
Enseignants (*)			
Remplacements (*)			
Avantages en nature			
Autre (tickets restaurant)	25 000.00	24 512.00	-488.00
Autre (à préciser)			0.00
Autre (à préciser)			0.00
(*) : Ne figurant pas au tableau des effectifs (5.3.1)			

5.3.3.4 Tableau de calcul des appointements

Postes	ETP	Date d'entrée		Coefficient de base ou groupe	ancienneté % ou échelon	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									
SSIAD Responsable	0,55					647,01	0,00	647,01	12,00	7 764,09	7 316,46	447,63
SSIAD IDEC 01	1,00					1 075,49	0,00	1 075,49	12,00	12 905,85	6 163,44	6 742,41
SSIAD IDEC 02	0,80					1 024,05	0,00	1 024,05	12,00	12 288,62	12 209,64	78,98
SSIAD IDEC 03	0,70					741,48	0,00	741,48	12,00	8 897,80	25 956,36	-17 058,56
SSIAD Infirmier.e 01	0,70					641,66	0,00	641,66	12,00	7 699,87	9 030,96	-1 331,09
SSIAD Infirmier.e 02	0,50					511,44	0,00	511,44	12,00	6 137,34	5 457,96	679,38
SSIAD Infirmier.e 03	0,90					851,08	0,00	851,08	12,00	10 212,90	13 323,36	-3 110,46
SSIAD Secrétariat accueil	0,75					535,18	0,00	535,18	12,00	6 422,13	6 165,99	256,15
SSIAD Auxiliaire soins 01	0,80					655,15	0,00	655,15	12,00	7 861,77	7 977,89	-116,11
SSIAD Auxiliaire soins 02	1,00					847,82	0,00	847,82	12,00	10 173,84	9 779,82	394,02
SSIAD Auxiliaire soins 03	1,00					603,59	0,00	603,59	12,00	7 243,07	6 795,84	447,23
SSIAD Auxiliaire soins 04	0,80					744,74	0,00	744,74	12,00	8 936,89	8 691,74	245,15
SSIAD Auxiliaire soins 05	0,50					447,82	0,00	447,82	12,00	5 373,88	4 307,98	1 065,89
SSIAD Auxiliaire soins 06	0,50					512,87	0,00	512,87	12,00	6 154,46	5 724,63	429,83
SSIAD Auxiliaire soins 07	0,70					488,98	0,00	488,98	12,00	5 867,74	6 043,28	-175,54
SSIAD Auxiliaire soins 09	0,90					749,02	0,00	749,02	12,00	8 988,21	8 199,64	788,57
SSIAD Auxiliaire soins 10	0,50					422,04	0,00	422,04	12,00	5 064,53	4 627,10	437,42
SSIAD Auxiliaire soins 11	0,50					415,23	0,00	415,23	12,00	4 982,74	3 846,35	1 136,38
SSIAD Auxiliaire soins 12	0,60					600,60	0,00	600,60	12,00	7 207,17	5 553,88	1 653,30
SSIAD Auxiliaire soins 14	1,00					787,54	0,00	787,54	12,00	9 450,52	9 384,36	66,16
SSIAD Auxiliaire soins 15	0,80					648,32	0,00	648,32	12,00	7 779,83	7 735,28	44,55
SSIAD Auxiliaire soins 16	0,80					499,68	0,00	499,68	12,00	5 996,19	3 583,61	2 412,58
SSIAD Auxiliaire soins 17	0,90					684,10	0,00	684,10	12,00	8 209,23	8 116,39	92,85
SSIAD Auxiliaire soins 18	0,70					562,13	0,00	562,13	12,00	6 745,53	5 791,80	5 395,85
SSIAD Auxiliaire soins 19	0,50					488,59	0,00	488,59	12,00	5 863,04	5 791,80	71,24
SSIAD Auxiliaire soins 20	0,90					720,15	0,00	720,15	12,00	8 641,81	8 557,79	84,02
SSIAD Auxiliaire soins 21	0,80					678,24	0,00	678,24	12,00	8 138,87	1 989,85	6 149,02
SSIAD Auxiliaire soins 22	0,80					631,06	0,00	631,06	12,00	7 572,66	7 431,74	140,93
SSIAD Auxiliaire soins 23	0,70					568,37	0,00	568,37	12,00	6 820,39	5 240,16	1 580,24
Psychologue	0,50					411,44	0,00	411,44	12,00	4 937,25	4 609,86	327,38
Agents horaires	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
												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

(*) 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

5.3.7. Tableau des indicateurs de personnel

	Réel N-1	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart entre (c) et (a)	Ecart entre (c) et (b)
Nombre total annuel de points (points indiciaires + primes et indemnités)	(a) 251 018	(b)	(c) 230 338	-20 680	230 338
Valeur moyenne du point	4.92		4.92	0.00	4.92
Taux de charges sociales	0.27		0.29	0.02	0.29
(1) Total des dépenses de personnel (621+631+633+64)	1 370 041.39	1 380 900.00	1 435 867.46	65 826.07	54 967.46
(2) Recettes atténuatives de personnel	24 830.68		37 787.09	12 956.41	37 787.09
(1)-(2) Total net	1 345 210.71	1 380 900.00	1 398 080.37	52 869.66	17 180.37
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					
Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables					

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
10686	Compensation des déficits	0,00
10687	Compensation des charges d'amortissement	0,00

6.1b Détermination et affectation du résultat (ESSMS publics)		N° de compte	Compte	Montant	
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	N° de compte	12	Excédent	21 971,26	
			Déficit (sans signe "-")		
Reports à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾ :			Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)			
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles			
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		7 258,88	

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)

(Résultat administratif)

14 712,38

0,00

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

Affectation en reports à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)		14 712,38	
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles			
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")			
	1161 ⁽²⁾	Amortissements comptables excédentaires différés			
Affectations en réserves	1163 ⁽²⁾⁽³⁾	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45			
	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			
B. TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)	10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement			
		Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")			

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 (dotaions 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

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

N° FINESS / Nom de l'établissement ou service	760801514	SERVICE DE SOINS INFIRMIERS A DOMICILE			
BIENS		FINANCEMENTS			
Biens stables		Financements stables			
Immobilisations incorporelles brutes	18 976,80 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	41 847,62 €	42 124,73 €	
Immobilisations corporelles brutes		Excédents affectés à l'investissement	41 898,00 €	41 898,00 €	
- Terrains		Subventions d'investissement	652,91 €	565,85 €	
- Agencements de terrain		Reserve de compensation des charges d'amortissement			
- Constructions		Provisions pour renouvellement des immobilisations			
- Installations techniques matériel et outillage		Fonds dédiés à l'investissement (2)			
- Autres immobilisations corporelles	18 976,80 €	Provisions réglementées sur plus-values nettes d'acif			
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 €	
		- Agencements de terrain			
		- Constructions			
		- Installations techniques matériel et outillage			
		- Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations financières		Amortissement des immobilisations incorporelles			
Amortissements comptables excédentaires différés (2)		Depenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)			
Charges à répartir sur plusieurs exercices		Dépréciation des immobilisations			
Autres		Autres (6)	12 177,41 €		
Compte de liaison investissement (2)	18 976,80 €	Compte de liaison investissement (2) (7)	96 675,94 €	84 588,56 €	
Total II	0,00 €	Total I	77 599,14 €	43 329,97 €	
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-III)			
Actifs stables d'exploitation		Financements stables d'exploitation			
Report à nouveau déficitaire (3)		Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	88 446,20 €	87 864,76 €	
Résultat déductible (3)	15 360,64 €	Réserves de compensation des déficits	17 616,80 €	15 015,01 €	
Créances glissantes		Résultat excédentaire (3)			
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)		Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)			
		Provisions pour risques et charges			
		Fonds dédiés dédiés à l'exploitation (2)			
		Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers			
		Autres			
Compte de liaison trésorerie (stable)		Compte de liaison trésorerie (stable) (2)	106 063,00 €	124 851,03 €	
Total IV	15 360,64 €	Total III	90 702,36 €	168 181,00 €	
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)			
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	168 301,50 €		
Valeurs d'exploitation		Dettes d'exploitation			
Stocks et en-cours		Avances reçues			
Avances et acomptes versés		Fournisseurs	7 711,59 €	32 846,31 €	
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients		Dettes sociales et fiscales	2 121,10 €		
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			
Depenses pour congés payés	19 976,74 €	Fonds déposés par les résidents	19 992,70 €	36 515,00 €	
Autres		Autres			
Compte de liaison d'exploitation (2)		Compte de liaison d'exploitation (2)			
Total VI	19 976,74 €	Total V	29 825,39 €	69 361,31 €	
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	168 151,35 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €	0,00 €	
Liquidités		Financements à court terme			
Valeurs mobilières de placement		Fournisseurs d'immobilisations			
Disponibilités	150,15 €	Fonds des maîtres 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	150,15 €	Total VII	0,00 €	0,00 €	
Trésorerie positive (VIII-VII)	150,15 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €	
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	232 464,33 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (III+V+VII)	232 464,33 €	278 800,92 €	

ARRÊTÉ ET SIGNATURES

Le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Rouen a délibéré en sa séance du 4 Jan 2026
sur le Compte Administratif 2025 du budget du SSIAD.

Monsieur Nicolas MAYER-ROSSIGNOL
Président du CCAS

Excusé

Madame Zohra AMIMI
Vice-Présidente du CCAS



Madame Julianna VIENNE
Vice-Présidente déléguée du CCAS

Excusée

Madame Elisabeth ALAZARD-SCHNEIDER

Madame Brigitte BROUT

Madame Élise BOQUIÉ

Madame Marine CARON

Monsieur Samantigui DOUMBIA

Monsieur François HAINIGUE

Monsieur Dorian JUSTIN

Monsieur Jamal KHERBECHÉ

Madame Dominique LABARRE

Madame Clémentine LE DUEY

Madame Martine LELAIT

Madame Elisabeth MENESTRIER

Madame Adeline PIERRE

Madame Gaëlle SILVESTRE

Excusée