

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

CENTRE MUNICIPAL D'ACTION SOCIALE

POSTE COMPTABLE DE TROYES MUNICIPALE

RESIDENCES PERSONNES AGEES

M22

COMPTE ADMINISTRATIF

ANNEE 2017

SOMMAIRE

- 3 Données entêtes
- 4 Tableaux récapitulatifs
- 5 Section investissement : emplois
- 6 Section investissement : ressources
- 7 Section investissement : tableau des emplois
- 12 Section investissement : tableau des ressources
- 16 Tableau des amortissements
- 17 Charges de la section d'exploitation (groupe 1,2 et 3)
- 21 Produits de la section d'exploitation (groupe 1,2 et 3)
- 23 Tableau des effectifs
- 24 Tableau des rémunérations
- 25 Tableau des indicateurs de personnels
- 26 Détermination et affectation du résultat d'exploitation
- 27 Arrêté et signatures

Compte administratif 2017

ETABLISSEMENT : Résidences pour Personnes Agées

ADRESSE : 1, rue de la Tour 10000 TROYES

ORGANISME GESTIONNAIRE : CENTRE MUNICIPAL D'ACTION SOCIALE DE TROYES

TELEPHONE : 03 25 70 47 81 **FAX :** 03 25 80 16 63

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

N° FINESS :

Résidence Lilas :	100002336
Résidence Erables :	100002310
Résidence Ormes :	100002323
Résidence Clématites :	100000454
Résidence Chèvrefeuilles :	100000470

COMPETENCE : Convention Nationale Collective de Travail : Statut de la Fonction Publique Territoriale

**DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :
(réservé à l'autorité de tarification)**

CAPACITE AUTORISEE :

3. Tableaux récapitulatifs de l'exécution budgétaire

Depenses - Charges				Recettes - Produits			
Totaux	Budget exécutoire n	Réel n	Ecart	Budget exécutoire n	Réel n	Ecart	
SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ÉTABLISSEMENT							
Total (1)		115 699,84			29 965,50		
SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL							
Total (2)	1 490 640,00	1 310 755,63	179 884,37	1 490 640,00	1 503 888,75	-13 248,75	
BUDGETS ANNEXES							
Total (3)							
Reprise de résultat (4)							
Total général (2 à 4)	1 490 640,00	1 310 755,63	179 884,37	1 490 640,00	1 503 888,75	-13 248,75	

4.2.1 Section d'investissement : emplois

				ECART		
	Budget initial	Crédits complémentaire s ou virements	Total	Réel	Montant	En %
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports						
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves					
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	1 210,00	1 210,00	1 205,65	-4,35	-0,36
Reprises						
14	Provisions réglementées (sauf réserve de trésorerie compte 141)					
15	Provisions pour risques et charges					
Remboursement des dettes financières						
16	Emprunts et dettes assimilées					
17	Dettes rattachées à des participations					
Compte de liaison investissement						
18	Comptes de liaison investissements					
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé						
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles	5 000,00	4 000,00	5 179,90	-3 820,10	-42,45
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours	17 000,00	41 178,64	9 878,64	-48 300,00	-83,02
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition					
26	Participations et créances rattachées à des participations					
27	Autres immobilisations financières					
Autres						
28	Amortissements des immobilisations (reprises)					
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)					
39	Dépréciation de stocks et en-cours					
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)					
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)					
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)					
001	Résultat d'investissement cumulé reporté (déficit)	99 435,65	99 435,65	99 435,65		
003	Excédent prévisionnel d'investissement				51 309,95	
	TOTAL GENERAL	122 645,65	45 178,64	167 824,29	-814,50	-31,06

4.2.2 Section d'investissement : ressources

					ECART	
	Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réel	Montant	En %
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
Augmentation des fonds propres						
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves			197,64	197,64	
131	Subventions d'équipements reçues					
Dotations aux provisions						
14	Provisions réglementées (sauf réserve de trésorerie compte 141)					
15	Provisions pour risques et charges					
Augmentation des dettes financières						
16	Emprunts et dettes assimilées					
17	Dettes rattachées à des participations					
Compte de liaison						
18	Compte de liaison investissements					
Immobilisations (sorties)						
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles					
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours					
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition					
26	Participations et créances rattachées à des participations					
27	Autres immobilisations financières					
Autres						
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	30 780,00	30 780,00	29 767,86	-1 012,14	-3,29
29	Dépréciation des immobilisations (dotations)					
39	Dépréciation de stocks et en-cours					
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)					
49	Dépréciation des comptes de tiers (dotations)					
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)					
001	Résultat d'investissement cumulé reporté (excédent)					
	Déficit prévisionnel d'investissement	91 865,65	45 178,64	137 044,29	85 734,34	
	TOTAL GENERAL	122 645,65	45 178,64	167 824,29	-814,50	-2,65

4.2.1.1. Section d'investissement : tableau des emplois

			Etablissements		Ecart			
	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis	Mandats en annulation	Net	Montant	En %
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Réduction des fonds propres ou repris sur apports								
102	Apports							
106	Réserves							
10	TOTAL							
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	1 210,00	1 210,00	1 205,65		1 205,65	-4,35	-0,36
13	TOTAL	1 210,00	1 210,00	1 205,65		1 205,65	-4,35	-0,00
Reprises								
148	Autres provisions réglementées							
14861	Réserves des plus values nettes d'actif immobilisé							
14862	Réserves des plus values nettes d'actif circulant							
14	TOTAL							
151	Provisions pour risques							
152	Provisions pour risques et charges sur emprunts							
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices							
158	Autres provisions pour charges							
15	TOTAL							

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Établissements		Net	Ecart	
				Mandats émis	Mandats en annulation		Montant	En %
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Remboursements des dettes financières								
163 Emprunts obligatoires								
164 Réserves								
165 Dépôts et cautionnements reçus								
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières								
168 Autres emprunts et dettes assimilées								
169 Primes de remboursements des obligations								
16 TOTAL								

Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé

201 Frais d'établissement								
203 Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion (établissements publics)								
205 Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires								
208 Autres immobilisations incorporelles								
20 TOTAL								

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

				Etablissements		Ecart		
	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis	Mandats en annulation	Net	Montant	En %
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
211	Terrains							
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure							
213	Constructions sur sol propre							
214	Constructions sur sol d'autrui							
215	Installations, matériel et outillages techniques							
216	Collections, oeuvres d'art							
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers							
2182	Matériel de transport							
2183	Matériel de bureau et matériel informatique							
2184	Mobilier	5 000,00	-4 932,00	68,00			-68,00	-100,00
2185	Cheptel							
2188	Autres immobilisations corporelles		8 932,00	8 932,00	5 179,90	5 179,90	-3 752,10	-42,01
21	TOTAL	5 000,00	4 000,00	9 000,00	5 179,90	5 179,90	-3 820,10	-42,45
22	Immobilisations reçues en affectation							
22	TOTAL							
2312	Terrains, agencements et aménagements des terrains en cours							
2313	Constructions en cours sur sol propre							
2314	Constructions en cours sur sol d'autrui	17 000,00	41 178,64	58 178,64	9 878,64	9 878,64	-48 300,00	-83,02
2315	Installations, matériel et outillage techniques en cours							
2318	Autres immobilisations corporelles en cours							
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles							
23	TOTAL	17 000,00	41 178,64	58 178,64	9 878,64	9 878,64	-48 300,00	-83,02
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition (établissement public)							
24	TOTAL							

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

			Etablissements		Ecart			
	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis	Mandats en annulation	Net	Montant	En %
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Remboursements des dettes financières								
26	Participations et créances rattachées à des participations							
26	TOTAL							
271	Titres immobilisés (droit de propriété)							
272	Titres immobilisés (droit de créance)							
274	Prêts							
275	Dépôts et cautionnements versés							
2761	Créances diverses							
2768	Intérêts courus							
27	TOTAL							
Autres								
Amortissements des immobilisations (reprises)								
280	Amortissements des immobilisations incorporelles							
2811	Amortissements des terrains de gisement							
2812	Amortissements des agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure							
2813	Amortissements des constructions sur sol propre							
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui							
2815	Amortissements des installations, matériel et outillage techniques							
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles							
28	TOTAL							

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Etablissements		Net	Ecart	
				Mandats émis	Mandats en annulation		Montant	En %
Autres dépréciations des immobilisations (reprises)	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
293								
297								
29	TOTAL							
39	Dépréciation de stocks et en-cours							
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)							
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)							
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)							
	Résultats d'investissement reporté (déficit)	99 435,65	99 435,65	99 435,65		99 435,65		
	TOTAL GENERAL	122 645,65	45 178,64	167 824,29	115 699,84	115 699,84	-52 124,45	-31,06

4.2.2.1. Section d'investissement : tableau des ressources

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Etablissements		Net	Ecart	
				Titres émis	Titres en réduction		Montant	En %
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Augmentation des fonds propres								
102	Apports			197,64		197,64	197,64	
106	Réserves							
10682	Excédent affecté à l'investissement							
10	TOTAL			197,64		197,64	197,64	
131	Subventions d'équipement transférables							
13	TOTAL							
Dotations								
148	Autres provisions réglementées							
14861	Réserves des plus values nettes d'actif immobilisé							
14862	Réserves des plus values nettes d'actif circulant							
14	TOTAL							
151	Provisions pour risques							
152	Provisions pour risques et charges sur emprunts							
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices							
158	Autres provisions pour charges							
15	TOTAL							

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Etablissements		Net	Ecart	
				Tires émis	Titres en réduction		Montant	En %
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Augmentation des dettes financières								
163 Emprunts obligatoires								
164 Emprunts auprès des établissements de crédits								
165 Dépôts et cautionnements reçus								
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières								
168 Autres emprunts et dettes assimilées								
169 Primes de remboursements des obligations								
16 TOTAL								

Immobilisations (sorties)

201 Frais d'établissement								
205 Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires								
208 Autres immobilisations incorporelles								
20 TOTAL								
211 Terrains								
212 Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure								
213 Constructions sur sol propre								
214 Constructions sur sol d'autrui								
215 Installations, matériel et outillage techniques								
216 Collections, oeuvres d'art								
2181 Installations générales, agencements, aménagements divers								
2182 Matériel de transport								
2183 Matériel de bureau et matériel informatique								
2184 Mobilier								
2185 Cheptel								
2188 Autres immobilisations corporelles								
21 TOTAL								

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Etablissements		Net	Ecart	
				Titres émis	Titres en réduction		Montant	En %
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(-3)	(8) = (7)/(3)
Immobilisations (sorties) - suite -								
22 Immobilisations reçues en affectation								
22 TOTAL								
Immobilisations (sorties)								
2312 Terrains, agencements et aménagements des terrains en cours								
2313 Constructions en cours sur sol propre								
2314 Constructions en cours sur sol d'autrui								
2315 Installations, matériel et outillage en cours techniques								
2318 Autres immobilisations corporelles en cours								
238 Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles								
23 TOTAL								
24 Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition (établissement public)								
24 TOTAL								
26 Participations et créances rattachées à des participants								
26 TOTAL								
271 Titres immobilisés (droit de propriété)								
272 Titres immobilisés (droit de créance)								
274 Prêts								
275 Dépôts et cautionnements versés								
2761 Créances diverses								
2768 Intérêts courus								
27 TOTAL								

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

			Etablissements		Ecart			
	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis	Titres en réduction	Net	Montant	En %
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Autres								
Amortissements des immobilisations (dotations)								
280	Amortissements des immobilisations incorporelles	4 800,00	4 800,00	4 800,00		4 800,00		
2811	Amortissements des terrains							
2812	Amortissements des agencements et des aménagements des							
2813	Amortissements des constructions sur sol propre							
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui	20 280,00	20 280,00	19 283,89		19 283,89	-996,11	-4,91
2815	Amortissements des installations, matériel et outillage							
2817	Amortissements des animaux de rapport et de reproduction							
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles	5 700,00	5 700,00	5 683,97		5 683,97	-16,03	-0,28
28	TOTAL	30 780,00	30 780,00	29 767,86		29 767,86	-1 012,14	-3,29
Dépréciation des immobilisations (dotations)								
291	Dépréciation des immobilisations corporelles							
293	Dépréciation des immobilisations en cours							
296	Dépréciation des participations et créances rattachées							
297	Dépréciation des autres immobilisations financières							
29	TOTAL							
39	Provisions pour dépréciation de stocks et en-cours							
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)							
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers							
59	Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
	Résultats d'investissement reporté (excédent)							
	TOTAL GENERAL	30 780,00	30 780,00	29 965,50		29 965,50	-814,50	-2,65

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	4 800,00	4 800,00		9 600,00
2803	Frais de recherche et de développement				
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires				
2806	Droit au bail				
2808	Autres immobilisations incorporelles				

Amortissements des immobilisations corporelles

2811	Terrains				
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure				
2813	Constructions sur sol propre				
2814	Constructions sur sol d'autrui	160 351,81	19 283,89		179 635,70
2815	Installations, matériel et outillage techniques				
	<i>dont : Matériel de transport</i>				
	<i>Matériel de bureau</i>				
	<i>Matériel informatique</i>				
2818	Autres immobilisations corporelles	244 063,97	5 683,97		249 747,94

TOTAL GENERAL
409 215,78
29 767,86
438 983,64

5.1.1 Charges de la section d'exploitation

						ECART			
Réel accepté n-1	Budget exécutoire n	Virements de crédits et DM	Total (2) + (3)	dont CNR	Dépenses réalisées n	Montant	En %	Retenu par l'autorité de tarification	
GROUPE I : DEPENSES									
AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE									
ACHATS	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5-2)/(2)		
601 Achats stockés de matières premières et de fournitures									
602 Achats stockés - autres approvisionnements									
603 Variation des stocks									
606 Achats non stockés de matières et fournitures	263 781,46	210 290,00	25 710,00	236 000,00	223 224,41	-12 775,59	94,59		
607 Achats de marchandise									
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement									
713 Variations des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)									
SERVICES EXTERIEURS									
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical									
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social									
AUTRES SERVICES EXTERIEURS									
6241 Transports de biens									
6242 Transports d'usagers	220,00	160,00	60,00	220,00	220,00		100,00		
6247 Transports collectifs du personnel									
6248 Transports divers									
625 Déplacements, missions et réceptions	44,80	100,00		100,00	85,54	-14,46	85,54		
626 Frais postaux et frais de télécommunications	5 795,72	4 000,00		4 000,00	2 615,20	-1 384,80	65,38		
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur									
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur									
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur		300,00		300,00		-300,00			
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur									
6287 Remboursement de frais									
6288 Autres prestations	2 667,08	2 000,00	-1 270,00	730,00		-730,00			
TOTAL GROUPE I	272 509,06	216 850,00	24 500,00	241 350,00	226 145,15	-15 204,85	93,70		

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

Réel accepté n-1	Budget exécutoire n	Virements de crédits et DM	Total (2) + (3)	Dont CNR	Dépenses réalisées n	ECART		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant	En %	

GRUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5-2)/(2)	
621 Personnel extérieur à l'établissement		40 000,00		40 000,00		-40 000,00		
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires								
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)								
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	11 392,61	11 010,00		11 010,00	9 963,43	-1 046,57	90,49	
641 Rémunération du personnel non médical	523 494,78	509 030,00	-4 900,00	504 130,00	465 549,69	-38 580,31	92,35	
642 Rémunération du personnel médical								
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	215 481,81	211 220,00	3 900,00	215 120,00	194 191,29	-20 928,71	90,27	
646 Personnes handicapées								
647 Autres charges sociales	2 197,19	600,00	1 000,00	1 600,00	900,58	-699,42	56,29	
648 Autres charges de personnel	5 666,88	5 590,00	38 000,00	43 590,00	5 114,83	-38 475,17	11,73	

TOTAL GROUPE II	758 233,27	777 450,00	38 000,00	815 450,00	675 719,82	-139 730,18	82,86	
------------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------	--------------------	--------------	--

dont

Montant des provisionnements pour congès à payer								
--	--	--	--	--	--	--	--	--

--

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

	Réel accepté n-1	Budget exécutoire n	Virements de crédits et DM	Total (2) + (3)	dont CNR	Dépenses réalisées n	ECART		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
<u> GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE</u>									
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5-2)/(2)	
612	Redevances de crédit bail								
6132	Locations immobilières	287 191,08	248 500,00	1 160,00	249 660,00	240 808,68	-8 851,32	96,45	
6135	Locations mobilières	108,98							
614	Charges locatives et de co-propriété	89 721,00	84 000,00	6 500,00	90 500,00	86 506,24	-3 993,76	95,59	
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	2 295,03	9 000,00		9 000,00	3 931,97	-5 068,03	43,69	
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	3 050,03	1 800,00	1 840,00	3 640,00	2 314,70	-1 325,30	63,59	
6156	Maintenance	39 417,99	37 500,00		37 500,00	35 293,52	-2 206,48	94,12	
616	Primes d'assurances	5 247,76	6 800,00		6 800,00	5 742,80	-1 057,20	84,45	
617	Etudes et recherches			700,00	700,00	636,00	-64,00		
618	Divers	3 455,30	960,00	300,00	1 260,00	1 196,00	-64,00	94,92	
623	Information, publications, relations publiques								
627	Services bancaires et assimilés								
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)								
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	3 542,49	3 000,00	-139,00	2 861,00	2 554,81	-306,19	89,30	
<u> AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</u>									
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires								
654	Pertes sur créances irrécouvrables	628,70	1 000,00		1 000,00		-1 000,00		
655	Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun (<i>établissements privés</i>)								
657	Subventions								
658	Charges diverses de gestion courante								
<u> CHARGES FINANCIERES</u>									
66	Charges financières								
<u> CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>									
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion								
673	Charges sur exercices antérieurs	386,55		139,00	139,00	138,08	-0,92		
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés								
678	Autres charges exceptionnelles								
TOTAL GROUPE III									
		435 044,91	392 560,00	10 500,00	403 060,00	379 122,80	-23 937,20	94,06	

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

Réel accepté 1	n	Budget exécutoire n	Virements de crédits et DM	Total (2) + (3)	dont CNR	Dépenses réalisées n	ECART		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (suite)

(1) (2) (3) (4) = (2) + (3) (5) (6) = (5) - (4) (7) = (5-2)/(2)

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	27 244,96	30 780,00		30 780,00		29 767,86	-1 012,14	96,71	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir									
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation									
6816	Dotations aux provisions pour dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles									
6817	Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs circulants									
686	Dotations aux amortissements et aux provisions - charges financières									
687	Dotations aux amortissements et aux provisions - charges exceptionnelles									
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations									
6872	Dotations aux provisions réglementées (immobilisations)									
####	Dotations aux amortissements dérogatoires									
6874	Dotations aux autres provisions réglementées									
####	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR									
####	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations									
####	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus values nettes d'actif immobilisé									
	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus values nettes d'actif circulant									
####	Autres									
6876	Dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles									
689	Engagements à réaliser sur ressources affectées									
6894	Engagements à réaliser sur subventions attribuées									
6895	Engagements à réaliser sur dons manuels affectés									
6897	Engagements à réaliser sur legs et donations affectées									
	TOTAL GROUPE III	462 289,87	423 340,00	10 500,00	433 840,00		408 890,66	-24 949,34	94,25	

TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	1 493 032,20	1 417 640,00	73 000,00	1 490 640,00		1 310 755,63	-179 884,37	87,93	
--	---------------------	---------------------	------------------	---------------------	--	---------------------	--------------------	--------------	--

5.1.2 Produits de la section d'exploitation

Réel accepté n-1	Budget exécutoire	Virements de crédits et DM	Total (2) + (3)	Recettes réalisées n	ECART		Retenu par l'autorité de tarification
					Montant	En %	

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION ET ASSIMILES

	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5-2)/(2)	
731	Produits de la tarification relevant du I de l'article L.312-1 du CASF	1 200 724,21	1 130 000,00		1 130 000,00	-1 130 000,00		
732	Quote-part de la dotation globalisée commune prévue à l'article R.314-43-1 du CASF							
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD)							
734	Tarif dépendance				1 133 078,98	1 133 078,98		
736	Tarif soins (EHPAD)							
737	Produits des prestations non prises en compte dans les tarifs journaliers soins							
738	Produits à la charge d'autres financeurs							
TOTAL GROUPE I		1 200 724,21	1 130 000,00		1 130 000,00	1 133 078,98	3 078,98	

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

70	Produits sauf 7082	2 771,23	7 400,00		7 400,00	7 852,02	452,02	106,11	
7082	Participations forfaitaires des usagers								
70821	Forfaits hospitaliers (loi 19-01-1983)								
70822	Participations prévues au quatrième alinéa de l'article L.242-4 du CASF								
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT								
70828	Autres participations forfaitaires des usages								
71	Production stockée								
72	Production immobilisée								
74	Subventions d'exploitation et participations	529 230,00	242 780,00	73 000,00	315 780,00	324 874,32	9 094,32	102,88	
75	Autres produits de gestion courante	33 692,10	30 250,00		30 250,00	23 488,20	-6 761,80	77,65	
603	Variation des stocks (en recettes)								
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats								
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs								
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs								
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	911,61				18,99	18,99		
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical								
6459	Remboursements des charges de sécurité sociale et de prévoyance					1 258,00	1 258,00		
6479	Remboursements sur autres charges sociales								
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité								
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)								
TOTAL GROUPE II		566 604,94	280 430,00	73 000,00	353 430,00	357 491,53	4 061,53	101,15	

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

Réel accepté n-1	Budget exécutoire n	Virements de crédits et DM	Total (2) + (3)	Recettes réalisées n	ECART		Retenu par l'autorité de tarification
					Montant	En %	

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5-2)/(2)	
76								

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 469,48	6 000,00	6 000,00	12 112,59	6 112,59	201,88	
773	Produits sur exercices antérieurs							
775	Produits de cessions d'éléments d'actif							
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	1 205,65	1 210,00	1 210,00	1 205,65	-4,35	#DIV/0!	
778	Autres produits exceptionnels	175,00						

AUTRES PRODUITS

78	Reprises sur amortissements et provisions	166 034,22						
78725	<i>dont reprises sur amortissements dérogatoires</i>							
78741	<i>dont reprises sur provision réglementée destinée à la couverture du besoin en fonds de roulement</i>							
78742	<i>dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations</i>							
78746	<i>dont reprises sur provisions réglementées: réserves des plus values nettes (établissements privés)</i>							
789	Rreprises des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)							
79	Transfert de charges							

TOTAL GROUPE III	170 884,35	7 210,00		7 210,00	13 318,24	6 108,24	184,72	
-------------------------	-------------------	-----------------	--	-----------------	------------------	-----------------	---------------	--

TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	1 938 213,50	1 417 640,00	73 000,00	1 490 640,00	1 503 888,75	13 248,75	100,89	
--	---------------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------------	------------------	---------------	--

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2017	C1

FOYER LOGEMENT

C1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2017

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)							
[...]							
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)							
Rédacteur	B	1		1	1		1
Adjoint administratif principal de 1ère classe	C	1		1	1		1
FILIERE TECHNIQUE (c)							
Adjoint technique principal de 2ème classe	C	1		1	1		1
Adjoint technique	C	9		9	7		7
FILIERE SOCIALE (d)							
Agent social	C	2	10	12		0,9	0,9
FILIERE MEDICO-SOCIALE (e)							
Infirmier en soins généraux hors classe	A	1		1	1		1
Infirmier en soins généraux classe supérieure	A	2		2	1		1
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)							
[...]							
FILIERE SPORTIVE (g)							
[...]							
FILIERE CULTURELLE (h)							
[...]							
FILIERE ANIMATION (i)							
Adjoint d'animation principal de 2ème classe	C	2		2	2		2
Adjoint d'animation	C	1		1	1		1
FILIERE POLICE (j)							
[...]							
EMPLOIS NON CITES (k) (5)							
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		20	10	30	15	0,9	15,9

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

	Catégorie	Budget exécutoire	CA	Ecart
		(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
1	Direction/Encadrement TOTAL 1		169 059,04	169 059,04
2	Administration/Gestion TOTAL 2		97 421,95	97 421,95
3	Services généraux TOTAL 3		401 896,21	401 896,21
3	Restauration TOTAL 4			
4	Socio-éducatif TOTAL 5			
5	Paramédical TOTAL 6			
6	Médical TOTAL 7			
7	Autres fonctions ... TOTAL 8		1 327,21	1 327,21
	TOTAL GENERAL	815 450,00	669 704,41	-145 745,59

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)	116 346,00	126 120,00	118 297,00	1 951,00	-7 823,00
Valeur moyenne du point	4,64	4,68	4,68	0,04	
Taux de charges sociales	43,29	43,46	43,69	0,40	0,23
(1) Total des dépenses de personnel (621+631+633+64)	718 990,30	815 450,00	675 719,82	-43 270,48	-139 730,18
(2) Recettes atténuatives de personnel	3 280,24	1 000,00	18,99	-3 261,25	-981,01
(1)-(2) Total net	715 710,06	814 450,00	675 700,83	-40 009,23	-138 749,17

6.1. Détermination et affectation du résultat (dans les EHPAD, un tableau par section tarifaire)

	n° Compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Résultat comptable de l'exercice = classe6-classe7	120 ou 129	Excédent	193 133,12	
		Déficit		
Reprise des résultats des exercices antérieurs	11510 ou 110 1151 ou 111 11519 ou 119			
Reprise sur la réserve de compensation des déficits	10686			
Reprise sur les excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement	10687			
Mouvements débiteurs ou créditeurs (- ou +) de l'exercice comptes 116 : dépenses non opposables aux tiers financeurs	1161 : amortissements comptables excédentaires différés			
	1162 : dépenses pour congés payés			
	1163 : autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R314-45			
	1168 : autres dépenses non opposables aux tiers financeurs			
RESULTAT A AFFECTER	Résultat administratif ou corrigé		193 133,12	

Affectation du résultat administratif

	10682	Excédents affectés à l'investissement		
Réserves	10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement(réserve de trésorerie)		
	10686	Réserve de compensation		
	10687	Compensation des charges d'amortissement		
Report à nouveau	11510 ou 110	Excédents affectés à la réduction des charges d'exploitation	193 133,12	
	11511 ou 111	Excédents affectés au financement des mesures d'exploitation		
	11519 ou 119	Report à nouveau déficitaire		
Dépenses refusées en application de l'article R.314-52 du CAS (1)	114 ou 119 (2)	Report à nouveau déficitaire (2)		

(1) Dépenses abusives, dépenses relevant de l'article R.314-26 du CASF, le cas échéant, le provisionnement des congés à payer

(2) 114 pour les établissements publics, 114 dans les établissements privés dans l'attente de la décision du juge de la tarification, 119 dans les établissements privés après décision du juge de la tarification ou en cas de non saisine du juge de la tarification.

ARRETE ET SIGNATURES

Nombre de membres en exercice :

Nombre de membres presents :

Nombre de suffrages exprimes :

VOTES:

Pour:

Contre :

Abstentions :

Date de convocation :

Presente par le Président,

A Troyes, le

Delibere par le conseil d'administration, reuni en session

A Troyes, le

Les membres du conseil d'administration,

BAROIN Francois	
CROIZAT-VIALLET Christophe	
ESMARD Michelle	
LEYMBERGER Brigitte	
MAILLARD Anne-Marie	
MAIER Jean-Paul	
MARASSE Jean-Charles	
MARGUET Francois	
MARTINELLI Mario	
PHILIPPON Elisabeth	
ROUVRE Annie	
VIARDIN Gisele	
ZAJAC Anna	

Certifie executoire par le Président, compte tenu de la transmission en prefecture, le

, et de la publication le

A Troyes , le