

# **RÉPUBLIQUE FRANÇAISE**

**CENTRE MUNICIPAL D'ACTION SOCIALE**

**POSTE COMPTABLE DE TROYES MUNICIPALE**

**RESIDENCES PERSONNES AGEES**

**M22**

**COMPTE ADMINISTRATIF**

**ANNEE 2018**

## SOMMAIRE

Page

3	Fiche de renseignements
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	Charge de la section d'exploitation (groupe 1,2 et 3)
21	Produits de la section d'exploitation (groupe 1,2 et 3)
23	Etat du personnel
24	Tableau des rémunérations -Valorisation du tableau des effectifs
25	Tableau des indicateurs de personnels
26	Détermination et affectation du résultat d'exploitation
27	Arrêté et signatures

## Compte administratif 2018

**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 Chèvrefeuilles :	100000470

**Activité réalisée :**

Nombre prévisionnel	Nombre réalisé n	Ecart	
		Nombre	%

Nombres d'heures	60 269	60 851	582	+ 0,97%
------------------	--------	--------	-----	---------

**CAPACITE AUTORISEE :**

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

**DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :** .....

**(réservé à l'autorité de tarification)**

### 3. Tableaux récapitulatifs de l'exécution budgétaire

<b>Depenses - Charges</b>				<b>Recettes - Produits</b>			
<b>Totaux</b>	<b>Budget exécutoire n</b>	<b>Réel n</b>	<b>Ecart</b>	<b>Budget exécutoire n</b>	<b>Réel n</b>	<b>Ecart</b>	
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ÉTABLISSEMENT</b>							
<b>Total (1)</b>		105 577,05			28 902,87		
<b>SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL</b>							
<b>Total (2)</b>	1 493 313,12	1 342 616,79	150 696,33	1 300 180,00	1 567 637,19	-267 457,19	
<b>BUDGETS ANNEXES</b>							
<b>Total (3)</b>							
<b>Reprise de résultat (4)</b>				193 133,12	193 133,12		
<b>Total général (2 à 4)</b>	1 493 313,12	1 342 616,79	150 696,33	1 493 313,12	1 760 770,31	-267 457,19	

## 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)
<b>Réduction des fonds propres ou reprise sur apports</b>						
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
<b>Reprises</b>						
14	Provisions réglementées (sauf réserve de trésorerie compte 141)					
15	Provisions pour risques et charges					
<b>Remboursement des dettes financières</b>						
16	Emprunts et dettes assimilées					
17	Dettes rattachées à des participations					
<b>Compte de liaison investissement</b>						
18	Comptes de liaison investissements					
<b>Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé</b>						
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles	8 000,00	8 351,72	890,14	-7 461,58	-89,34
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours	30 000,00	43 768,21	17 746,92	-26 021,29	-59,45
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition					
26	Participations et créances rattachées à des participations					
27	Autres immobilisations financières					
<b>Autres</b>						
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	<b>Résultat d'investissement cumulé reporté (déficit)</b>	<b>85 734,34</b>	<b>85 734,34</b>	<b>85 734,34</b>		
003	<b>Excédent prévisionnel d'investissement</b>					
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>124 944,34</b>	<b>139 064,27</b>	<b>105 577,05</b>	<b>-33 487,22</b>	<b>-24,08</b>

## 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)
<b>Augmentation des fonds propres</b>						
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves					
131	Subventions d'équipements reçues					
<b>Dotations aux provisions</b>						
14	Provisions réglementées (sauf réserve de trésorerie compte 141)					
15	Provisions pour risques et charges					
<b>Augmentation des dettes financières</b>						
16	Emprunts et dettes assimilées					
17	Dettes rattachées à des participations					
<b>Compte de liaison</b>						
18	Compte de liaison investissements					
<b>Immobilisations (sorties)</b>						
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					
<b>Autres</b>						
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	31 000,00	31 000,00	28 902,87	-2 097,13	-6,76
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	<b>Résultat d'investissement cumulé reporté (excédent)</b>					
	<b>Déficit prévisionnel d'investissement</b>	<b>93 944,34</b>	<b>14 119,93</b>	<b>108 064,27</b>	<b>76 674,18</b>	
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>124 944,34</b>	<b>14 119,93</b>	<b>139 064,27</b>	<b>-2 097,13</b>	<b>-6,76</b>

#### 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)
<b>Réduction des fonds propres ou repris sur apports</b>								
102	Apports							
106	Réserves							
10	<b>TOTAL</b>							
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	<b>TOTAL</b>	<b>1 210,00</b>	<b>1 210,00</b>	<b>1 205,65</b>		<b>1 205,65</b>	<b>-4,35</b>	<b>-0,00</b>
<b>Reprises</b>								
148	Autres provisions réglementées							
14861	Réserves des plus values nettes d'actif immobilisé							
14862	Réserves des plus values nettes d'actif circulant							
14	<b>TOTAL</b>							
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	<b>TOTAL</b>							

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Etablissements		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)
<b>Remboursements des dettes financières</b>								
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								
<b>16 TOTAL</b>								

#### 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								
<b>20 TOTAL</b>								

#### 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		300,00	240,00	240,00	-60,00	-20,00	
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							
2185	Cheptel							
2188	Autres immobilisations corporelles	8 000,00	51,72	8 051,72	650,14	650,14	-7 401,58	-91,93
<b>21</b>	<b>TOTAL</b>	<b>8 000,00</b>	<b>351,72</b>	<b>8 351,72</b>	<b>890,14</b>	<b>890,14</b>	<b>-7 461,58</b>	<b>-89,34</b>
22	Immobilisations reçues en affectation							
<b>22</b>	<b>TOTAL</b>							
2312	Terrains, agencements et aménagements des terrains en cours							
2313	Constructions en cours sur sol propre							
2314	Constructions en cours sur sol d'autrui	30 000,00	13 768,21	43 768,21	17 746,92	17 746,92	-26 021,29	-59,45
2315	Installations, matériel et outillage techniques en cours							
2318	Autres immobilisations corporelles en cours							
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles							
<b>23</b>	<b>TOTAL</b>	<b>30 000,00</b>	<b>13 768,21</b>	<b>43 768,21</b>	<b>17 746,92</b>	<b>17 746,92</b>	<b>-26 021,29</b>	<b>-59,45</b>
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition (établissement public)							
<b>24</b>	<b>TOTAL</b>							

#### 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)
<b>Remboursements des dettes financières</b>								
26	Participations et créances rattachées à des participations							
26	<b>TOTAL</b>							
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	<b>TOTAL</b>							
<b>Autres</b>								
<b>Amortissements des immobilisations (reprises)</b>								
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	<b>TOTAL</b>							

#### 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 %
<b>Autres dépréciations des immobilisations (reprises)</b>	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
293								
297								
29	<b>TOTAL</b>							
39	<b>Dépréciation de stocks et en-cours</b>							
481	<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)</b>							
49	<b>Dépréciation des comptes de tiers (reprises)</b>							
59	<b>Dépréciation des comptes financiers (reprises)</b>							
	<b>Résultats d'investissement reporté (déficit)</b>	85 734,34	85 734,34	85 734,34		85 734,34		
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>124 944,34</b>	<b>14 119,93</b>	<b>139 064,27</b>	<b>105 577,05</b>	<b>105 577,05</b>	<b>-33 487,22</b>	<b>-24,08</b>

#### 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)
<b>Augmentation des fonds propres</b>								
102	Apports							
106	Réserves							
10682	Excédent affecté à l'investissement							
10	<b>TOTAL</b>							
<b>Subventions d'équipement transférables</b>								
131	Subventions d'équipement transférables							
13	<b>TOTAL</b>							
<b>Dotations</b>								
148	Autres provisions réglementées							
14861	Réserves des plus values nettes d'actif immobilisé							
14862	Réserves des plus values nettes d'actif circulant							
14	<b>TOTAL</b>							
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	<b>TOTAL</b>							

#### 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)
<b>Augmentation des dettes financières</b>								
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								
<b>16 TOTAL</b>								

#### Immobilisations (sorties)

201 Frais d'établissement								
205 Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires								
208 Autres immobilisations incorporelles								
<b>20 TOTAL</b>								
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								
<b>21 TOTAL</b>								

#### 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)
<b>Immobilisations (sorties) - suite -</b>								
22 Immobilisations reçues en affectation								
22 <b>TOTAL</b>								
<b>Immobilisations (sorties)</b>								
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 <b>TOTAL</b>								
24 Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition (établissement public)								
24 <b>TOTAL</b>								
26 Participations et créances rattachées à des participants								
26 <b>TOTAL</b>								
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 <b>TOTAL</b>								

#### 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)
<b>Autres</b>								
<b>Amortissements des immobilisations (dotations)</b>								
280	Amortissements des immobilisations incorporelles			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	31 000,00	31 000,00	18 937,30		18 937,30	-12 062,70	-38,91
2815	Amortissements des installations, matériel et outillage							
2817	Amortissements des animaux de rapport et de reproduction							
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles			5 165,57		5 165,57	5 165,57	
28	<b>TOTAL</b>	<b>31 000,00</b>	<b>31 000,00</b>	<b>28 902,87</b>		<b>28 902,87</b>	<b>-2 097,13</b>	<b>-6,76</b>
<b>Dépréciation des immobilisations (dotations)</b>								
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	<b>TOTAL</b>							
39	<b>Provisions pour dépréciation de stocks et en-cours</b>							
481	<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)</b>							
49	<b>Provisions pour dépréciation des comptes de tiers</b>							
59	<b>Provisions pour dépréciation des comptes financiers</b>							
	<b>Résultats d'investissement reporté (excédent)</b>							
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>31 000,00</b>	<b>31 000,00</b>	<b>28 902,87</b>		<b>28 902,87</b>	<b>-2 097,13</b>	<b>-6,76</b>

### 4.3.1 Tableau des amortissements

Amortissements cumulés au 31 décembre n-1	Dotations de l'exercice	Diminutions résultant des sorties de l'exercice	Amortissements cumulés au 31 décembre n
---	-------------------------	---	---

(1)

(2)

(3)

(4) = (1) + (2) - (3)

#### Amortissements des immobilisations incorporelles

2801	Frais d'établissement	9 600,00	4 800,00		14 400,00
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	179 635,70	18 937,30		198 573,00
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	249 747,94	5 165,57		254 913,51

**TOTAL GENERAL**

438 983,64

28 902,87

467 886,51

## 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
<b>GRUPE I : DEPENSES</b>									
<b>AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE</b>									
<b>ACHATS</b>	(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	190 749,65	250 953,12	3 000,00	253 953,12	210 559,62	-43 393,50	82,91	
607	Achats de marchandise								
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement								
713	Variations des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)								
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>									
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical								
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social								
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>									
6241	Transports de biens								
6242	Transports d'usagers	240,00	200,00		200,00	240,00	40,00	120,00	
6247	Transports collectifs du personnel								
6248	Transports divers								
625	Déplacements, missions et réceptions	19,40	1 100,00		1 100,00	1 230,58	130,58	111,87	
626	Frais postaux et frais de télécommunications	4 855,17	3 000,00		3 000,00	3 230,02	230,02	107,67	
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	419,18	1 500,00		1 500,00	599,40	-900,60	39,96	
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>196 283,40</b>	<b>257 053,12</b>	<b>3 000,00</b>	<b>260 053,12</b>	<b>215 859,62</b>	<b>-44 193,50</b>	<b>83,01</b>	

### 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	8 050,00	20 000,00		20 000,00	10 179,48	-9 820,52	50,90	
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)	10 500,06	11 710,00		11 710,00	10 443,00	-1 267,00	89,18	
641 Rémunération du personnel non médical	490 576,67	543 110,00	-9 340,00	533 770,00	496 791,20	-36 978,80	93,07	
642 Rémunération du personnel médical								
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	204 071,83	222 530,00		222 530,00	196 471,42	-26 058,58	88,29	
646 Personnes handicapées								
647 Autres charges sociales	384,00	700,00		700,00	96,00	-604,00	13,71	
648 Autres charges de personnel	5 407,74	5 950,00		5 950,00	4 623,19	-1 326,81	77,70	
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>718 990,30</b>	<b>804 000,00</b>	<b>-9 340,00</b>	<b>794 660,00</b>	<b>718 604,29</b>	<b>-76 055,71</b>	<b>90,43</b>	
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 %	
<b><u> GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE</u></b>									
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5-2)/(2)	
612	Redevances de crédit bail								
6132	Locations immobilières	240 918,72	248 500,00	-523,00	247 977,00	240 808,68	-7 168,32	97,11	
6135	Locations mobilières			60,00	60,00	60,00			
614	Charges locatives et de co-propriété	79 732,00	92 000,00		92 000,00	82 807,00	-9 193,00	90,01	
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	7 016,60	9 000,00		9 000,00	8 030,36	-969,64	89,23	
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	1 157,40	2 000,00		2 000,00		-2 000,00		
6156	Maintenance	34 069,10	38 000,00	3 025,00	41 025,00	35 054,37	-5 970,63	85,45	
616	Primes d'assurances	6 143,05	6 800,00		6 800,00	5 937,64	-862,36	87,32	
617	Etudes et recherches	956,10							
618	Divers	896,00	960,00	1 515,00	2 475,00	1 356,75	-1 118,25	54,82	
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)	2 540,66	3 000,00		3 000,00	1 795,39	-1 204,61	59,85	
<b><u> AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</u></b>									
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires								
654	Pertes sur créances irrécouvrables		1 000,00	1 740,00	2 740,00	2 733,96	-6,04	99,78	
655	Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun ( <i>établissements privés</i> )								
657	Subventions								
658	Charges diverses de gestion courante								
<b><u> CHARGES FINANCIERES</u></b>									
66	Charges financières								
<b><u> CHARGES EXCEPTIONNELLES</u></b>									
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion								
673	Charges sur exercices antérieurs			523,00	523,00	665,86	142,86		
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés								
678	Autres charges exceptionnelles								
<b>TOTAL GROUPE III</b>									
		<b>373 429,63</b>	<b>401 260,00</b>	<b>6 340,00</b>	<b>407 600,00</b>	<b>379 250,01</b>	<b>-28 349,99</b>	<b>93,04</b>	

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

Réal 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	30 573,50	31 000,00		31 000,00		28 902,87	-2 097,13	93,24	
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)									
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires									
6874	Dotations aux autres provisions réglementées									
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR									
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations									
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus values nettes d'actif									
	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus values nettes d'actif immobilisé									
	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus values nettes d'actif circulant									
68748	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									
	<b>TOTAL GROUPE III</b>	<b>404 003,13</b>	<b>432 260,00</b>	<b>6 340,00</b>	<b>438 600,00</b>		<b>408 152,88</b>	<b>-30 447,12</b>	<b>93,06</b>	

<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>	<b>1 319 276,83</b>	<b>1 493 313,12</b>		<b>1 493 313,12</b>		<b>1 342 616,79</b>	<b>-150 696,33</b>	<b>89,91</b>		
--	---------------------	---------------------	--	---------------------	--	---------------------	--------------------	--------------	--	--

## 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	1 164 240,32						
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)	49 825,62						
734	Tarif dépendance		1 146 000,00	1 146 000,00	1 052 140,56	-93 859,44	91,81	
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							
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>1 214 065,94</b>	<b>1 146 000,00</b>	<b>1 146 000,00</b>	<b>1 052 140,56</b>	<b>-93 859,44</b>	<b>91,81</b>	

### GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

70	Produits sauf 7082	7 865,46	7 400,00	7 400,00	7 700,03	300,03	104,05	
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	693 000,00	113 570,00	113 570,00	478 306,76	364 736,76	421,16	
75	Autres produits de gestion courante	34 110,35	21 500,00	21 500,00	22 148,70	648,70	103,02	
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	3 280,24			731,29	731,29		
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical							
6459	Remboursements des charges de sécurité sociale et de prévoyance	821,95			564,00	564,00		
6479	Remboursements sur autres charges sociales							
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité							
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)							
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>739 078,00</b>	<b>142 470,00</b>	<b>142 470,00</b>	<b>509 450,78</b>	<b>366 980,78</b>	<b>357,58</b>	

## 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 %	
<b>GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES</b>								
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5-2)/(2)	
76	Produits financiers							
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>								
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	18 014,24	10 500,00	10 500,00	4 840,20	-5 659,80	46,10	
773	Produits sur exercices antérieurs	122,94						
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		
778	Autres produits exceptionnels							
<b>AUTRES PRODUITS</b>								
78	Reprises sur amortissements et provisions							
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							
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>19 342,83</b>	<b>11 710,00</b>	<b>11 710,00</b>	<b>6 045,85</b>	<b>-5 664,15</b>	<b>51,63</b>	
<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>		<b>1 972 486,77</b>	<b>1 300 180,00</b>	<b>1 300 180,00</b>	<b>1 567 637,19</b>	<b>267 457,19</b>	<b>120,57</b>	

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2018</b>	<b>C1</b>
<b>FOYER LOGEMENT</b>	

**C1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2018**

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
<b>EMPLOIS FONCTIONNELS (a)</b>							
[...]							
<b>FILIERE ADMINISTRATIVE (b)</b>							
Attaché	A	1		1	1		1
Rédacteur	B	1		1	1		1
Adjoint administratif principal de 1ère classe	C	1		1	1		1
<b>FILIERE TECHNIQUE (c)</b>							
Adjoint technique principal de 2ème classe	C	2		2	2		2
Adjoint technique	C	7		7	5,8		5,8
<b>FILIERE SOCIALE (d)</b>							
Agent social	C	2	9	11		0,8	0,8
<b>FILIERE MEDICO-SOCIALE (e)</b>							
Infirmier en soins généraux hors classe	A	1		1	1		1
Infirmier en soins généraux classe supérieure	A	1		1	1		1
<b>FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)</b>							
[...]							
<b>FILIERE SPORTIVE (g)</b>							
[...]							
<b>FILIERE CULTURELLE (h)</b>							
[...]							
<b>FILIERE ANIMATION (i)</b>							
Adjoint d'animation principal de 2ème classe	C	2		2	2		2
Adjoint d'animation	C	1		1	1		1
<b>FILIERE POLICE (j)</b>							
[...]							
<b>EMPLOIS NON CITES (k) (5)</b>							
<b>TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)</b>		19	9	28	15,8	0,8	16,6

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

	<b>Catégorie</b>	<b>Budget exécutoire</b>	<b>CA</b>	<b>Ecart</b>
		(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
1	Direction/Encadrement <b>TOTAL 1</b>		208 460,51	208 460,51
2	Administration/Gestion <b>TOTAL 2</b>		97 843,99	97 843,99
3	Services généraux et restauration <b>TOTAL 3</b>		397 401,12	397 401,12
4	Socio-éducatif <b>TOTAL 4</b>			
5	Paramédical <b>TOTAL 5</b>			
6	Médical <b>TOTAL 6</b>			
7	Autres fonctions (préciser) <b>TOTAL 7</b>			
	<b>TOTAL</b>	<b>794 660,00</b>	<b>703 705,62</b>	<b>-90 954,38</b>

### 5.3.7. Tableau des indicateurs de personnel

	2017	BP 2018	2018		
	Réel n-1	Budget exécutoire n	Réel n	Ecart entre (c) et (a)	Ecart entre (c) et (b)
	(a)	(b)	(c)		
<b>Nombre total annuel de points</b> (points indiciaires + primes et indemnités)	118 297,00	122 948,00	125 366,00	7 069,00	2 418,00
<b>Valeur moyenne du point</b>	4,68	4,68	4,68		
<b>Taux de charges sociales NT</b>	43,69	43,89	42,25	-1,44	-1,64
<b>Taux de charges sociales TITUL</b>	50,55	50,60	48,93	-1,62	-1,67
(1) <b>Total des dépenses de personnel</b> (621+631+633+64)	675 719,82	804 000,00	718 604,29	42 884,47	-85 395,71
(2) <b>Recettes atténuatives de personnel</b>	18,99		1 295,29	1 276,30	1 295,29
(1)-(2) <b>Total net</b>	675 700,83	804 000,00	717 309,00	41 608,17	-86 691,00

## 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	418 153,52	
		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		418 153,52	

### 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	418 153,52	
	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 François	
CROIZAT-VIALLET Christophe	
ESMARD Michelle	
LEYMBERGER Brigitte	
MAILLARD Anne-Marie	
MAIER Jean-Paul	
MARASSE Jean-Charles	
MARGUET François	
MARTINELLI Mario	
PHILIPPON Elisabeth	
ROUVRE Annie	
VIARDIN Gisele	
ZAJAC Anna	

Certifie exécutoire par le Président, compte tenu de la transmission en préfecture, le

, et de la publication le

A Troyes , le