

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

CENTRE MUNICIPAL D'ACTION SOCIALE

POSTE COMPTABLE DE TROYES MUNICIPALE

FOYERS LOGEMENTS

M22

Compte Administratif

ANNEE 2015

SOMMAIRE

3	Données entêtes
4	Activités de l'établissement
5	Tableaux récapitulatifs
6	Section investissement : emplois
7	Section investissement : ressources
8	Section investissement : tableau des emplois
13	Section investissement : tableau des ressources
17	Tableau des amortissements
18	Tableau des provisions
19	Charge de la section d'exploitation (groupe 1,2 et 3)
23	Produits de la section d'exploitation (groupe 1,2 et 3)
25	Tableau des effectifs
26	Tableau des rémunérations
27	Tableau des rémunérations autres
28	Tableau des indicateurs de personnels
29	Détermination du résultat d'exploitation
30	Affectation du résultat

Compte administratif 2015

ETABLISSEMENT :

Résidences pour Personnes Agées

ADRESSE :

1, rue de la Tour 1000 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

E MAIL :

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 :

2. Activité de l'Etablissement ou du Service

Nature	Nombre théorique au BN n	Nombre prévisionnel n	Nombre réalisé n	Taux d'occupation	Ecart	
					Nombre	%
Activité réalisée	(1)		(2)	(3) =(2)/(1)	(4) = (2)-(1)	(5) = (4)/(1)
TOTAL en journées	81 030,00	75 650,00	70 810,00	87%	-10 220,00	-13%
Externat						
Semi Internat						
Internat						
Autre	81 030	75 650	70 810	87%	-10 220,00	-13%
Autre						
Autre						

EHPA

Situation constatée au plus tard le 30 septembre

GROUPES ISO RESSOURCES	30/09/2012 n-3	30/09/2013 n-2	30/09/2014 n-1	30/09 /2015 n
Nombre de résidents GIR I				
Nombre de résidents GIR II	1			1
Nombre de résidents GIR III	3	8	3	4
Nombre de résidents GIR IV	26	28	26	11
Nombre de résidents GIR V	37	20	31	31
Nombre de résidents GIR VI	160	150	151	140

3. Tableaux récapitulatif 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)		192 444,68			57 776,31		
SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL							
Total (2)	1 762 530,00	1 493 032,20	269 497,80	2 054 400,00	1 938 213,50	116 186,50	
BUDGETS ANNEXES							
Total (3)							
Reprise de résultat (4)	291 870,00	291 867,07	2,93				
Total général (2 à 4)	2 054 400,00	1 784 899,27	269 500,73	2 054 400,00	1 938 213,50	116 186,50	

4.2.1 Section d'investissement : emplois

					ECART	
	Budget initial	Crédits complémentaires 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	166 050,00	166 050,00	166 034,22	-15,78	-0,01
Remboursement des dettes financières						
16	Emprunts et dettes assimilées					
Compte de liaison investissement						
18	Comptes de liaison investissements					
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé						
20	Immobilisations incorporelles	25 000,00	25 000,00	24 000,00	-1 000,00	-4,00
21	Immobilisations corporelles	21 950,00	21 950,00		-21 950,00	-100,00
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours	5 000,00	5 000,00	1 204,81	-3 795,19	-75,90
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	Provisions pour dépréciation des immobilisations (reprises)					
39	Provisions pour dépréciation de stocks et en-cours					
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)					
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers (reprises)					
59	Provisions pour dépréciation des comptes financiers (reprises)					
001	Résultat d'investissement cumulé reporté (déficit)					
	A cacher	53 160,00	53 160,00	26 410,46	-26 749,54	-50,32
003	Excédent prévisionnel d'investissement	5 760,00	5 760,00	31 365,85	25 605,85	
	TOTAL GENERAL	58 920,00	58 920,00	57 776,31	-1 143,69	-50,32

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	1 640,00	1 640,00	1 645,47	5,47	0,33
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					
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)	28 400,00	28 400,00	27 244,96	-1 155,04	-4,07
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (dotations)					
39	Provisions pour dépréciation de stocks et en-cours					
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)					
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers (dotations)					
59	Provisions pour dépréciation des comptes financiers (dotations)					
001	Résultat d'investissement cumulé reporté (excédent)	28 880,00	28 880,00	28 885,88	5,88	0,02
	Déficit prévisionnel d'investissement					
	TOTAL GENERAL	58 920,00	58 920,00	57 776,31	-1 143,69	-1,94

4.2.1.1. Section d'investissement : tableau des emplois

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Etablissements publics		Net (public)	Ecart	
				Mandats émis	Mandats en annulation		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							
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	166 050,00	166 050,00	166 034,22		166 034,22	-15,78	-0,01
158	Autres provisions pour charges							
15	TOTAL	166 050,00	166 050,00	166 034,22		166 034,22	-15,78	-0,01

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Établissements publics		Net (public)	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	25 000,00		25 000,00	24 000,00		24 000,00	-1 000,00	-4,00
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	25 000,00		25 000,00	24 000,00		24 000,00	-1 000,00	-4,00

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Etablissements publics		Net (public)	Ecart	
				Mandats émis	Mandats en annulation		Montant	En %
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé (suite)								
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	7 700,00		7 700,00				-7 700,00	-100,00
2182 Matériel de transport								
2183 Matériel de bureau et matériel informatique								
2184 Mobilier	7 450,00		7 450,00				-7 450,00	-100,00
2185 Cheptel								
2188 Autres immobilisations corporelles	6 800,00		6 800,00				-6 800,00	-100,00
21 TOTAL	21 950,00		21 950,00				-21 950,00	-100,00
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	5 000,00		5 000,00	1 204,81		1 204,81	-3 795,19	-75,90
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	5 000,00		5 000,00	1 204,81		1 204,81	-3 795,19	-75,90
24 Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition (établissement public)								
24 TOTAL								

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Etablissements publics		Net (public)	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								
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 publics		Net (public)	Ecart	
				Mandats émis	Mandats en annulation		Montant	En %
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Autres								
Provisions pour dépréciation des immobilisations (reprises)								
293 Provisions pour dépréciation des immobilisations en cours								
297 Provisions pour dépréciation des autres immobilisations financières								
29 TOTAL								
39 Provisions pour dépréciation de stocks et en-cours								
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)								
49 Provisions pour dépréciation des comptes de tiers (reprises)								
59 Provisions pour dépréciation des comptes financiers (reprises)								
Résultats d'investissement reporté (déficit)								
TOTAL GENERAL	219 210,00		219 210,00	192 444,68		192 444,68	-26 765,32	-12,21

4.2.2.1. Section d'investissement : tableau des ressources

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Etablissements publics		Net (public)	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	1 640,00		1 640,00	1 645,47		1 645,47	5,47	0,33
106 Réserves								
10682 Excédent affecté à l'investissement								
10 TOTAL	1 640,00		1 640,00	1 645,47		1 645,47	5,47	0,33
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								
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 publics		Net (public)	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 publics		Net (public)	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)

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Etablissements publics		Net (public)	Ecart	
				Titres émis	Titres en réduction		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								
2811 Amortissements des terrains								
2812 Amortissements des agencements et des aménagements des								
2813 Amortissements des construction sur sol propre								
2814 Amortissements des construction sur sol d'autrui	21 520,00		21 520,00	20 373,39		20 373,39	-1 146,61	-5,33
2815 Amortissements des installations, matériel et outillage								
2817 Amortissements des animaux de rapport et de reproduction								
2818 Amortissements des autres immobilisations corporelles	6 880,00		6 880,00	6 871,57		6 871,57	-8,43	-0,12
28 TOTAL	28 400,00		28 400,00	27 244,96		27 244,96	-1 155,04	-4,07
Provisions pour dépréciation des immobilisations (dotations)								
291 Provisions pour dépréciation des immobilisations corporelles								
293 Provisions pour dépréciation des immobilisations en cours								
296 Provisions pour dépréciation des participations et créances								
297 Provisions pour 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)	28 880,00		28 880,00	28 885,88		28 885,88	5,88	0,02
TOTAL GENERAL	58 920,00		58 920,00	57 776,31		57 776,31	-1 143,69	-1,94

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			
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	120 627,65	20 373,39	141 001,04
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	26 112,23	6 871,57	32 983,80

TOTAL GENERAL	146 739,88	27 244,96		173 984,84
----------------------	-------------------	------------------	--	-------------------

4.3.3 Tableau des provisions

Montant au 31 décembre n-1	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice	Montant au 31 décembre n
(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)

Provisions réglementées

10686	Réserve de compensation			
141	Réserve de trésorerie			
14861	réserves des plus values nettes d'actif immobilisé			
14862	réserves des plus values nettes d'actif circulant			

Provisions pour risques et charges

151	Provisions pour risques			
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	166 034,22		166 034,22
158	Autres provisions pour charges			

Provisions pour dépréciation autres que comptes financiers

29	Dépréciation des immobilisations			
39	Dépréciation des stocks et encours			
49	Dépréciation des comptes de tiers			

Provisions pour dépréciation des comptes financiers

59	Dépréciation des comptes financiers			
----	-------------------------------------	--	--	--

TOTAL GENERAL		166 034,22		166 034,22
----------------------	--	-------------------	--	-------------------

5.1.1 Charges de la section d'exploitation

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

 GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

<i>ACHATS</i>		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5)/(4)	
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	269 173,87	304 140,00		304 140,00	263 781,46	-40 358,54	86,73	
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	644,00	100,00		100,00	220,00	120,00	220,00	
6247	Transports collectifs du personnel								
6248	Transports divers								
625	Déplacements, missions et réceptions	96,60	100,00		100,00	44,80	-55,20	44,80	
626	Frais postaux et frais de télécommunications	5 762,49	5 950,00		5 950,00	5 795,72	-154,28	97,41	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur								
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur								
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	756,00	760,00		760,00		-760,00		
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur								
6287	Remboursement de frais								
6288	Autres prestations		5 000,00		5 000,00	2 667,08	-2 332,92	53,34	

TOTAL GROUPE I	276 432,96	316 050,00		316 050,00	272 509,06	-43 540,94	86,22		
-----------------------	-------------------	-------------------	--	-------------------	-------------------	-------------------	--------------	--	--

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)	Dépenses réalisées n	ECART		Retenue 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)/(4)	
621	Personnel extérieur à l'établissement	1 221,00	1 585,00		1 585,00	-1 585,00		
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)	10 782,36	11 990,00		11 990,00	-597,39	95,02	
641	Rémunération du personnel non médical	487 805,27	538 375,00	3 000,00	541 375,00	-17 880,22	96,70	
642	Rémunération du personnel médical							
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	201 990,99	224 030,00	-3 000,00	221 030,00	-5 548,19	97,49	
646	Personnes handicapées							
647	Autres charges sociales	303,17	7 700,00		7 700,00	-5 502,81	28,53	
648	Autres charges de personnel	5 133,81	33 700,00		33 700,00	-28 033,12	16,82	
	TOTAL GROUPE II	707 236,60	817 380,00		817 380,00	-59 146,73	92,76	
	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)	Dépenses réalisées n	ECART		Retenue par l'autorité de tarification
					Montant	En %	

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5)/(4)	
612								
6132	288 986,16	287 700,00		287 700,00	287 191,08	-508,92	99,82	
6135	109,20	150,00		150,00	108,98	-41,02	72,65	
614	89 204,41	91 060,00		91 060,00	89 721,00	-1 339,00	98,53	
6152	17 198,40	2 330,00		2 330,00	2 295,03	-34,97	98,50	
6155	6 082,97	6 100,00		6 100,00	3 050,03	-3 049,97	50,00	
6156	38 298,16	39 200,00		39 200,00	39 417,99	217,99	100,56	
616	4 106,29	4 150,00		4 150,00	5 247,76	1 097,76	126,45	
617								
618	1 665,50	3 700,00		3 700,00	3 455,30	-244,70	93,39	
623								
627		20,00		20,00		-20,00		
635								
637	3 660,01	4 000,00		4 000,00	3 542,49	-457,51	88,56	

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651								
654		2 000,00		2 000,00	628,70	-1 371,30	31,44	
655								
657								
658	3 843,92							

CHARGES FINANCIERES

66								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671								
673	886,74				386,55	386,55		
675								
678			160 290,00	160 290,00		-160 290,00		

TOTAL GROUPE III	454 041,76	440 410,00	160 290,00	600 700,00	435 044,91	-165 655,09	72,42	
-------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	--------------------	--------------	--

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)	Dépenses réalisées n	ECART		Retenue 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)/(4)	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS								
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	25 848,83	28 400,00	28 400,00	27 244,96	-1 155,04	95,93	
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							
68741	<i>dotations à la provision réglementée destinée à renforcer les capitaux propres (établissements publics), réserve de trésorerie (établissements privés)</i>							
68748	<i>dotations aux provisions réglementées: réserves des plus values nettes (établissements privés)</i>							
689	engagements réalisés sur ressources affectées (établissements privés)							
TOTAL GROUPE III		479 890,59	468 810,00	160 290,00	629 100,00	462 289,87	-166 810,13	73,48
Résultats d'exploitation reporté (déficit)		330 291,20	291 870,00	291 870,00	291 867,07	-2,93	100,00	
005 - Amortissts comptables excédentaires diff.			160 290,00	-160 290,00				
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		1 463 560,15	1 762 530,00		1 762 530,00	1 493 032,20	-269 497,80	84,71
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III) avec 002		1 793 851,35	2 054 400,00		2 054 400,00	1 784 899,27	-269 497,80	86,88

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		Retenue par l'autorité de tarification
					Montant	En %	

GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION ET ASSIMILES

	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5)/(4)	
731	Produits de la tarification relevant du I de l'article L.312-1 du CASF	1 275 923,64	1 292 510,00	1 292 510,00	1 200 724,21	-91 785,79	92,90	
732	Forfaits journaliers (loi du 19 janvier 1983)							
734	Tarif dépendance							
736	Tarif soins (EHPAD)							
737	Produits des prestations non prises en compte dans les tarifs journaliers soins							
TOTAL GROUPE I		1 275 923,64	1 292 510,00	1 292 510,00	1 200 724,21	-91 785,79	92,90	

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

70	Produits				2 771,23	2 771,23		
71	Production stockée							
72	Production immobilisée							
74	Subventions d'exploitation et participations		529 230,00	529 230,00	529 230,00		100,00	
75	Autres produits de gestion courante	36 203,90	30 000,00	30 000,00	33 692,10	3 692,10	112,31	
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	911,61		
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical							
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité							
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)							
TOTAL GROUPE II		36 203,90	559 230,00	559 230,00	566 604,94	7 374,94	101,32	

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		Retenue par l'autorité de tarification
						Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5)/(4)	
76	Produits financiers							
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	65 957,40	10 000,00	10 000,00	3 469,48	-6 530,52	34,69	
773	Produits sur exercices antérieurs	1 357,43						
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	1 043,39	25 400,00	25 400,00	175,00	-25 225,00		
AUTRES PRODUITS								
78	Reprises sur amortissements et provisions		166 050,00	166 050,00	166 034,22	-15,78	99,99	
78741	<i>dont reprises sur provision réglementée destinée à renforcer les capitaux propres (établissements publics) réserve de trésorerie (établissements privés)</i>							
78746	<i>dont reprises sur provisions réglementées: réserves des plus values nettes (établissements privés)</i>							
789	reprises des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)							
79	Transfert de charges							
TOTAL GROUPE III		69 563,87	202 660,00	202 660,00	170 884,35	-31 775,65	84,32	
Résultats d'exploitation reporté (excédent)								
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		1 381 691,41	2 054 400,00	2 054 400,00	1 938 213,50	-116 186,50	94,34	

GRADES OU EMPLOIS	CATEGORIES	EMPLOIS BUDGETAIRES			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)							
[...]							
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)							
Attaché							
Rédacteur	B	1		1	1		1
Adjoint administratif principal de 1ère classe	C	1		1	1		1
FILIERE TECHNIQUE (c)							
Adjoint technique de 1ère classe	C	1		1	1		1
Adjoint technique de 2ème classe	C	9		9	8,8		8,8
FILIERE SOCIALE (d)							
Agent social 2ème classe	C	2	10	12		0,7	0,7
FILIERE MEDICO-SOCIALE (e)							
Infirmier en soins généraux hors classe	A	1		1	1		1
Infirmier en soins généraux classe supérieure	A	2		2	2		2
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)							
[...]							
FILIERE SPORTIVE (g)							
[...]							
FILIERE CULTURELLE (h)							
[...]							
FILIERE ANIMATION (i)							
Adjoint d'animation de 1ère classe	C	1		1	1		1
Adjoint d'animation de 2ème classe	C	2		2	2		2
FILIERE POLICE (j)							
[...]							
EMPLOIS NON CITES (k) (5)							
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		20	10	30	17,8	0,7	18,5
Agents occupant un emploi permanent (6)							
Veilleur de jour et de nuit en RPA (Agent social 2ème classe)	C	S	IB 340		Article 3-2 Loi du 26/01/1984	CDD	
Veilleur de jour et de nuit en RPA (Agent social 2ème classe)	C	S	IB 340		Article 3-2 Loi du 26/01/1984	CDD	
Veilleur de jour et de nuit en RPA (Agent social 2ème classe)	C	S	IB 340		Article 3-2 Loi du 26/01/1984	CDD	
Veilleur de jour et de nuit en RPA (Agent social 2ème classe)	C	S	IB 340		Article 3-2 Loi du 26/01/1984	CDD	
Veilleur de jour et de nuit en RPA (Agent social 2ème classe)	C	S	IB 340		Article 3-2 Loi du 26/01/1984	CDD	
Veilleur de jour et de nuit en RPA (Agent social 2ème classe)	C	S	IB 340		Article 3-2 Loi du 26/01/1984	CDD	
Agent social - Surveillant en RPA (Agent social 2ème classe)	C	S	IB 340		Article 3-2 Loi du 26/01/1984	CDD	
[...]							
Agents occupant un emploi non permanent (7)							
Agent social 2ème classe	C	S	IB 340		Article 3-1 Loi du 26/01/1984	CDD	
Agent social 2ème classe	C	S	IB 351		Article 3-a Loi du 26/01/1984	CDD	
Autres							
TOTAL GENERAL						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		211 096,69	
2	Administration/Gestion TOTAL 2		93 413,13	
3	Services généraux et restauration TOTAL 3		445 292,46	
4	Socio-éducatif TOTAL 4			
5	Paramédical TOTAL 5			
6	Médical TOTAL 6			
7	Autres fonctions TOTAL 7		516,82	
	TOTAL	817 380,00	750 319,10	-67 060,90

5.3.2. Tableau des rémunérations : en euros
Autres rémunérations et avantages

Nature des rémunérations	Budget N	Réal N	Ecart N
CES			
Enseignants			
Remplacements			
Avantages en nature			
Autre (à préciser)			
Autre (à préciser)			
Autre (à préciser)			

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)	91 280,00	99 858,00	108 473,00	17 193,00	8 615,00
Valeur moyenne du point	4,63	4,63	4,63		-0,00
Taux de charges sociales NT	42,97	43,18	43,22	0,25	0,04
Taux de charges sociales TITUL	50,40	50,45	50,50	0,10	0,05
Total des dépenses de personnel (621+631+633+64)	707 237,00	817 380,00	758 233,00	50 996,00	-59 147,00
Recettes atténuatives de personnel			912,00	912,00	912,00
Total net	707 237,00	817 380,00	757 321,00	50 084,00	-60 059,00

6.1. Détermination du résultat d'exploitation

Etablissements autres que EHPAD ayant signé la convention tripartite

		Réalisé	Retenu par l'autorité de tarification
Total des charges	(a)	1 493 032,20	
Total des produits	(b)	1 938 213,50	
Résultat comptable (*)	(c=b-a)	+445 181,30	
Résultat incorporé au budget N (*)	(d)	-291 870,00	
Résultat à affecter (*)	(c+d)	+153 311,30	

(*) Faire précéder du signe (+) ou (-) selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Pour les établissements autres que EHPAD**6.2. Affectation du résultat**

	n° Compte	Compte	Demandé	Retenu par l'autorité de tarification
Résultat à affecter		Excédent	153 314,23	
		Déficit		

Affectation

Réserves	10682	Excédents affectés à l'investissement	134 668,37	
	10685	Réserve de trésorerie		
	10686	Réserve de compensation		
Report à nouveau	11510 ou 110	Excédent affectés à la réduction des charges d'exploitation	18 645,86	
	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 51 du décret n°2003-1010 (1)	119 (établissement privé) ou 114 (établissement public)	Report à nouveau déficitaire (2)		

ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice

Nombre de membres présents

Nombre de suffrages exprimés

VOTES : Pour

Contre

Abstentions

Date de convocation :

Présenté par

A Troyes, le

Délibéré par le Conseil d'Administration, réuni en session le

A Troyes, le

Les membres du Conseil d'administration ,

Certifié exécutoire par la Vice-Présidente, compte tenu de la transmission en préfecture, le
et de la publication le

A Troyes, le