

ETABLISSEMENTS HEBERGEANT DES PERSONNES AGEES DEPENDANTES

CALCUL DES TARIFS

ETABLISSEMENT

RESIDENCE AUTONOMIE CCAS LE TRAIT

0

N° FINESS : 760803759

Compte Administratif

RESIDENCE AUTONOMIE CCAS LE TRAIT

Budget : 2018

**I - EHPAD ET PRESENTATION**

**A - PRODUCTION EN POINTS GIR ET NOMBRE DE JOURNEES**

Cotation GIR	Valorisation en points GIR de la cotation GIR permettant le calcul du GMP (article 7 du décret N°99-316) et servant de base au calcul de la valeur nette du point GIR "AS et AMP"	Points GIR pour la valorisation des actions de prévention de la dépendance	Valorisation en points GIR de la cotation GIR servant de base au calcul des tarifs dépendance et soins (annexe II du décret)	Nombre de PAD de l'EHPAD	Total points GIR budgétés (1) x (4)	Total points GIR budgétés (3) x (4)	% production en points GIR	Nb de journées prévisionnelles dépendance et soins	Nb de journées réalisées dépendance et soins
	(1)	(2)	(3)	(4)	(1) x (4)	(3) x (4)			
GIR 1	1.00	1 000	1 040						
GIR 2	0.84	840	1 040						
GIR 3	0.66	660	660						
GIR 4	0.42	420	660						
GIR 5	0.25	250	280						
GIR 6	0.07	70	280						
			GIR 1 à 6						

prévisionnelles	réalisées
Nombre de journées hébergement	

**GIR MOYEN PONDERE (G.M.P) - Année 2018**  
0 points GIR / 0 PAD  
**0**





I - EHPAD ET PRESENTATION  
C - TABLEAU DE CALCUL DES TARIFS JOURNALIERS

SECTION D'IMPUTATIONS													
N° de compte	ANNEE BUDGETAIRE 2018	INTITULE	Hébergement			Dépendance			Soins			TOTAL	
			Executoire	Réalisé	Retenu	Executoire	Réalisé	Retenu	Executoire	Réalisé	Retenu		
602		ACHATS STOCKS : AUTRES APPROVISIONNEMENTS (sauf 6021, et 6023)											
6021		Produits pharmaceutiques et produits à usage médical											
60226		Fournitures labellées sauf 60261 "cauchex, allèses et produits absorbants"											
602261		Cauchex, allèses et produits absorbants											
603		VARIATION DES STOCKS (sauf 60321 et 60326)											
60321		Produits pharmaceutiques et produits à usage médical											
603226		Fournitures labellées sauf 60326 "cauchex, allèses et produits absorbants"											
6032261		Cauchex, allèses et produits absorbants											
606		ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES (sauf 60622,60626,6066)											
60622		Produits d'estrobin											
60626		Fournitures labellées sauf 606261 "cauchex, allèses et produits absorbants"											
606261		Cauchex, allèses et produits absorbants											
6066		Fournitures médicales											
81		SERVICES EXTERIEURS (sauf 8111,8121,8151,8152 et 81681)											
8111		Sous-traitance à caractère médical											
81121		Ergothérapie											
8151		Entretien et réparation sur biens mobiliers : matériel et outillage médical											
8152		Maintenance du matériel médical											
81681		Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail											
82		AUTRES SERVICES EXTERIEURS (sauf 821,8213,8223,8261 et 8263)											
821		Personnel soignant et ménageant											
82113		Personnel infirmier, personnel médical et para-médical											
8223		Médecine											
8281		Banquillage à l'extérieur											
8283		Nettoyage à l'extérieur											
831, 833 et 84		Charges personnel (administrations, charges sociales et fiscales sur fonctionnaires)											
835 et 837		Autres impôts, taxes et versements assimilés											
85		Autres charges de gestion courante											
86		Charges financières											
87		Autres charges financières											



I - EHPAD ET PRESENTATION  
D - INDICATEURS MEDICO-SOCIO ECONOMIQUES

			I
			D

ANNEE BUDGETAIRE 2018	Données moyennes comparatives		
	ETABLISSEMENT	DEPARTEMENT (base des étabts saisis)	REGION
Nombre de personnes hébergées			FRANCE ENTIERE
Age moyen des résidents			
Durée moyenne de séjour (exprimée en mois)			
Nombre de nouvelles admissions dans l'année			
Taux annuel de nouvelles admissions			
Production totale de points GIR			
GIR moyen pondéré (GMP)			
Valeur nette du point GIR "dépendance"			
Valeur nette du point GIR "aides soignantes - AMP"			
Tarif net journalier soins hors aides soignantes et AMP			
Coût place "hébergement" hors dépenses de structure (1)			
Nombre total de postes en équivalents temps plein (ETP)			
Nb. de postes à temps partiel en équivalent temps plein			
Nb. de postes à temps complet en équivalent temps plein			
% de postes (équivalents temps plein), à temps partiel			
Ancienneté moyenne des personnels salariés			
Nombre de postes d'AS et AMP en ETP			

(1) Total des dépenses - hors dotations aux amortissements, frais financiers, assurance de l'immobilier, entretien de l'immobilier, locations immobilières - , rapporté au nombre de places

<b>II - CADRE NORMALISE - ETABLISSEMENT</b>		II
<b>ANNEXE 1 : PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES</b>		
ETABLISSEMENT ou SERVICE RESIDENCE AUTONOMIE CCAS LE TRAIT		
ADRESSE :	RUE FRANCOIS ARAGO 76580 LE TRAIT	
Date de la dernière habilitation :		
ORGANISME GESTIONNAIRE	CCAS	
TELEPHONE :	02 35 37 49 53	FAX : 02 35 05 14 46 Email :
NOM DU DIRECTEUR ou de la personne habilitée à représenter l'établissement :	Monsieur WATTIEZ Henri	
N° FINISS :	760803759	
CATEGORIE :		
COMPETENCE :		
C.C.N.T		
DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :		
CAPACITE AUTORISEE :	0	



<b>II - CADRE NORMALISE - OCCUPATIONS ET ACTIVITES</b>	<b>II</b>
<b>PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES</b>	<b>B1</b>

Activité de l'Etablissement ou du Service

Nature	Nombre théorique au BP n	Nombre prévisionnel n	Nombre réalisé n	Taux d'occupation	Ecart	
					Nombre	%
(1)		(2)		(3) = (2)/(1)	(4) = (2)-(1)	(5) = (4)/(1)
Activité réalisée						
TOTAL en journées						
Externat						
Semi-internat						
Internat						
Autre						
Autre						
Autre						

**EHPAD**  
Situation constatée au plus tard le 30 septembre

	30/09 n - 3	30/09 n - 2	30/09 n - 1	30/09 n
Nombre de résidents GIR I				
Nombre de résidents GIR II				
Nombre de résidents GIR III				
Nombre de résidents GIR IV				
Nombre de résidents GIR V				
Nombre de résidents GIR VI				

<b>II - CADRE NORMALISE - OCCUPATIONS ET ACTIVITES</b>		II
<b>PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES</b>		B2

**Activité de l'Etablissement ou du Service**

Accueil des plus de 20 ans dans les IME

Nombre de journées réalisées	TOTAL BP ( de 1 à 3 )			+ 20 ans orientés CAT, AP(1) et CDTD(2)			+ 20 ans orientés MAS			+ 20 ans orientés Foyer			TOTAL Réel ( de 4 à 6 )			+ 20 ans orientés MAS			+ 20 ans orientés Foyer		
	(1)	(2)	(3)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(4)	(5)	(6)	(4)	(5)	(6)	(4)	(5)	(6)			
TOTAL																					
Externat																					
Semi-internat																					
Internat																					
Autre																					
Autre																					
Autre																					

(1) Atelier protégé

(2) Centre de distribution de travail à domicile

<b>II - CADRE NORMALISE - OCCUPATIONS ET ACTIVITES</b>	
	II
<b>TABLEAU RECAPITULATIF DE L'EXECUTION BUDGETAIRE</b>	
	B3

Dépenses - Charges		Recettes - Produits	
Totaux	Budget exécutoire n	Réel n	Ecart
Total (1)			

SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ETABLISSEMENT

Total (2)			
<b>SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL</b>			
<b>BUDGETS ANNEXES</b>			
Total (3)			
Reprise de résultat (4)			
Total Général (2 à 4)			

II	
<b>PLAN DE FINANCEMENT</b>	
	II
	C

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

Nature de l'opération :	Autorisé dans le cadre du plan de financement			Réalisé en n	
	Coût	Date de réalisation prévue	Coût	Coût	Date de réalisation
TOTAL					

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

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

<b>II - CADRE NORMALISE - INVESTISSEMENT, EMPLOIS</b>	<b>II</b>
<b>PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES</b>	<b>D1</b>

	(1) Budget initial	(2) Crédits complémentaires ou virements	(3) = (1) + (2) Total	(4) Réal	Ecart	
					(5) = (4) - (3) Montant	(6) = (5) / (3) En %
<b>Remboursement des dettes financières</b>						
16	6 000.00		6 000.00	5 845.06	-154.94	-2.58
<b>Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé</b>						
21	13 344.00	-5 400.00	7 944.00		-7 944.00	-100.00
23		5 400.00	5 400.00	2 486.56	-2 913.44	-53.95
<b>TOTAL GENERAL</b>	19 344.00		19 344.00	8 331.62	-11 012.38	-56.93

**II - CADRE NORMALISE - INVESTISSEMENT, EMPLOIS**

**PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

II  
D1.1

	Budget initial (1)	DM ou Virements de crédits (2)	Total (3) = (1) + (2)	Etablissements		Net (6) = (4) - (5)	Ecart	
				Mandats Emis (4)	Mandats en annulation (5)		Montant (7) = (6) - (3)	En % (8) = (7) / (3)
<b>Remboursement des dettes financières</b>								
165 Dépôts et cautionnement reçus	6 000,00		6 000,00	6 273,00	427,94	5 845,06	-154,94	-2,58
TOTAL	6 000,00		6 000,00	6 273,00	427,94	5 845,06	-154,94	-2,58
<b>Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé</b>								
2188 Autres immobilisations corporelles	13 344,00	-5 400,00	7 944,00				-7 944,00	-100,00
TOTAL	13 344,00	-5 400,00	7 944,00				-7 944,00	-100,00
2315 Installations, matériel et outillage techniques en		5 400,00	5 400,00	2 486,56		2 486,56	-2 913,44	-53,95
TOTAL		5 400,00	5 400,00	2 486,56		2 486,56	-2 913,44	-53,95
<b>TOTAL GENERAL</b>	19 344,00		19 344,00	8 759,56	427,94	8 331,62	-11 012,38	-56,93

<b>II - CADRE NORMALISE - INVESTISSEMENT, RESSOURCES</b>		<b>II</b>
<b>PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES</b>		<b>D2</b>

	Budget Initial (1)	Crédits complé- mentaires ou virements (2)	Total (3) = (1) + (2)	Réel (4)	Ecart (5) = (4) - (3)      (6) = (5) / (3)	
					Montant	En %
<b>Augmentation des dettes financières</b>						
16	6 000,00		6 000,00	5 083,81	-916,19	-15,27
<b>Autres</b>						
28	13 344,00		13 344,00		-13 344,00	-100,00
<b>TOTAL GENERAL</b>						
	19 344,00		19 344,00	5 083,81	-14 260,19	-73,72

**II - CADRE NORMALISE - INVESTISSEMENT, RESSOURCES**

**PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

**II**

**D2.1**

	Budget initial (1)	DIM ou Virements de crédits (2)	Total (3) = (1) + (2)	Etablissements (5)		Net (6) = (4) - (5)	Ecart (8) = (7) / (3)	
				Titres Emis (4)	Titres en réduction		Montant (7) = (6) - (3)	En %
<b>Augmentation des dettes financières</b>								
165								
	6 000.00		6 000.00	5 083.81		5 083.81	-916.19	-15.27
<b>TOTAL</b>	<b>6 000.00</b>		<b>6 000.00</b>	<b>5 083.81</b>		<b>5 083.81</b>	<b>-916.19</b>	<b>-15.27</b>
<b>Amortissements des immobilisations 'reprises'</b>								
2818								
	13 344.00		13 344.00				-13 344.00	-100.00
<b>TOTAL</b>	<b>13 344.00</b>		<b>13 344.00</b>				<b>-13 344.00</b>	<b>-100.00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>19 344.00</b>		<b>19 344.00</b>	<b>5 083.81</b>		<b>5 083.81</b>	<b>-14 260.19</b>	<b>-73.72</b>



II		II
<b>TABLEAU DES AMORTISSEMENTS</b>		<b>E</b>

	Amortissements cumulés au 31 décembre n-1 (1)	Dotations de l'exercice (2)	Diminutions résultant des sorties de l'exercice (3)	Amortissements cumulés au 31 décembre n (4) = (1) + (2) - (3)
<b>Amortissements des immobilisations incorporelles</b>				
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			
	<b>Total</b>			
<b>Amortissements des immobilisations corporelles</b>				
2811	Terrains			
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			
2813	Constructions sur soi propre			
2814	Constructions sur sol d'autrui			
2815	Installations, matériel et outillage techniques dont : Matériel de transport			
	Matériel de bureau			
	Matériel informatique			
2818	Autres immobilisations corporelles			
	<b>Total</b>			
	<b>TOTAL GENERAL</b>			



II

**TABEAU DES PROVISIONS**

	II	G
--	----	---

	Montant au 31 décembre n-1 (1)	Dotations de l'exercice (2)	Reprises de l'exercice (3)	Montant au 31 décembre n (4) = (1) + (2) - (3)
<b>Provisions réglementées</b>				
10686 Provisions réglementées				
141 Réserve de trésorerie				
14861 réserves des plus values nettes d'actif immobilisé				
14862 réserves des plus values nettes d'actif circulant				
<b>Total</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
151 Provisions pour risques				
157 Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices				
158 Autres provisions pour charges				
<b>Total</b>				
<b>Provisions pour dépréciation autres que comptes financiers</b>				
29 Dépréciation des immobilisations				
39 Dépréciation des stocks et encours				
49 Dépréciation des comptes de tiers				
<b>Total</b>				
<b>Provisions pour dépréciation des comptes financiers</b>				
59 Dépréciation des comptes financiers				
<b>Total</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				

**III**  
**CHARGES DE LA SECTION D'EXPLOITATION**

Réel accepté n-1 (1)	Budget exécutoire n (2)	virements de crédits et DM (3)	Total (2)+(3) (4)	Dépenses réalisées n (5)	Ecart (6) = (5)-(4) (7) = (5)/(2)		Retenu par l'autorité de tarification
					Montant	En %	

**GROUPE I**

**Achats**

608	Achats non stockés de matières et fournitures	167 900.00		116 433.61	-51 466.39		69.35
-----	---	------------	--	------------	------------	--	-------

**Autres services extérieurs**

625	Déplacements, missions et réceptions	4 500.00		4 508.06	108.06		102.40
626	Frais postaux et frais de télécommunications	1 600.00		1 471.08	-128.92		91.94
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur			12 375.80	12 375.80		
6287	Remboursements de frais	622 250.00	-59 370.00	289 486.88	-273 393.12		46.52
6288	Autres prestations	22 960.00		13 195.63	-9 764.37		57.47
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>819 210.00</b>	<b>-59 370.00</b>	<b>437 571.06</b>	<b>-322 288.94</b>		<b>53.41</b>

**GROUPE III**

6132	Locations immobilières	235 000.00		208 536.66	-26 463.34		88.74
6135	Locations mobilières	2 000.00		420.73	-1 579.27		21.04
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers		47 400.00	22 550.87	-24 849.13		
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	2 500.00		531.12	-1 968.88		21.24

III		III
<b>CHARGES DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>A1</b>

	(1) Réal accepté n-1	(2) Budget exécutoire n	(3) virements de crédits et DM	(4) = (2)+(3) Total (2)+(3)	(5) Dépenses réalisées n	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						(6) = (5)-(4) Montant	(7) = (5)/(2) En %	
6156 Maintenance		22 250.00	8 970.00	31 220.00	18 603.64	-12 616.36	83.61	
623 information, publications, relations publiques		2 500.00		2 500.00		-2 500.00		

**Autres charges de gestion courante**

654 Pertes sur créances irrécouvrables		1 000.00		1 000.00		-1 000.00		
658 Charges divers de gestion courante			3 000.00	3 000.00	1 749.82	-1 250.18		

**Charges exceptionnelles**

673 Titres annulés (sur exercice antérieurs) (établiss		500.00		500.00		-500.00		
--	--	--------	--	--------	--	---------	--	--

**Dotations aux amortissements et provisions**

6811 Dotations aux amortissements des immobilisations I		13 344.00		13 344.00		-13 344.00		
---	--	-----------	--	-----------	--	------------	--	--

<b>TOTAL GROUPE III</b>		279 094.00	59 370.00	338 464.00	252 392.84	-86 071.16	90.43	
-------------------------	--	------------	-----------	------------	------------	------------	-------	--

III  
**CHARGES DE LA SECTION D'EXPLOITATION**  
III  
A1

	Réal accepté n-1 (1)	Budget exécutoire n (2)	virements de crédits et DIM (3)	Total (2)+(3) (4) = (2)+(3)	Dépenses réalisées n (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant (6) = (5)-(4)	En % (7) = (5)/(2)	
<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>		1 098 304.00		1 098 304.00	689 963.90	-408 340.10	62.82	
002	RAN N-1	RAN N				RAN N		RAN N
005								
<b>TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION</b>		1 098 304.00		1 098 304.00	689 963.90	-408 340.10	62.82	

III		III
<b>PRODUITS DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>A2</b>

	Réel accept�e n-1 (1)	Budget exécutoire n (2)	virements de crédits et DM (3)	Total (2)+(3) (4) = (2)+(3)	Recettes réalisées n (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant (6) = (5)-(4)	En % (7) = (5)/(2)	

**GRUPE I**

794					570 330,81	570 330,81		
795		606 000,00		606 000,00		-606 000,00		
7953		606 000,00		606 000,00		-606 000,00		
<b>TOTAL GROUPE I</b>					570 330,81	-35 669,19	94,11	

**GRUPE II**

70		99 260,00		99 260,00	59 555,32	-40 704,68	59,99	
74		377 044,00		377 044,00	371 386,00	-5 658,00	98,50	
75		5 000,00		5 000,00	3 071,31	-1 928,69	61,43	
609					14,09	14,09		
6419		8 000,00		8 000,00		-8 000,00		
<b>TOTAL GROUPE II</b>					433 026,72	-56 277,28	88,50	

**GRUPE III**

III	III
<b>PRODUITS DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>	
A2	A2

Réel accepté n-1 (1)	Budget exécutoire n (2)	virements de crédits et DIM (3)	Total (2)+(3) (4) = (2)+(3)	Recettes réalisées n (5)	Ecart (6) = (5)-(4) (7) = (5)/(2)		Retenu par l'autorité de tarification
					Montant	En %	

**Produits Exceptionnels**

776			3 000.00	759.93	-2 240.07	25.33	
	Autres produits exceptionnels						
	<b>TOTAL GROUPE III</b>		3 000.00	759.93	-2 240.07	25.33	
	<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>		1 098 304.00	1 004 117.46	-94 186.54	91.42	

002		RAN N-1	RAN N		RAN N		RAN N
	Excédent de la section d'exploitation reporté						
005							
	Amortissements comptables excédentaires différés						
	<b>TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION</b>		1 098 304.00	1 004 117.46	-94 186.54	91.42	





**IV - CADRE NORMALISE**  
**TABLEAU DES EFFECTIFS**

	<b>IV</b>
	<b>B</b>

Catégorie	A (réel) Temps plein	B (réel) Temps partiel		C (réel) Total		Ecart (5) - (6) (7)
	Nombre d'agents (1)	Nombre d'agents (2)	Nombre d'équivalents temps plein (3)	Nombre d'agents (4) = (1) + (2)	Nombre d'équivalents temps plein (5) = (1) + (3)	
Socio-éducatif						
TOTAL 1						
TOTAL						

<b>IV - CADRE NORMALISE</b>		<b>IV</b>
<b>TABLEAU DES REMUNERATIONS : EN EUROS</b>		<b>C</b>

Catégorie	Budget exécutoire	CA	Ecart
Direction/Encadrement	(1)	(2)	(3)
<b>TOTAL 1</b>			
<b>TOTAL</b>			

1





**IV**  
**TABEAU DE CALCUL DES APPOINTEMENTS VALORISATION EN EUROS, VALEUR MOYENNE DU POINT**

Postes	Total annuel en points (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b)	Valorisation en euros de (a)	Indemnités évaluées en pourcentage	Autres primes et indemnités en euros	Rémunération annuelle totale de l'année (c)	Rémunération annuelle de l'année précédente (d)	Ecart (c) - (d)
Total									

**IV**  
**D2**



<b>IV</b>		<b>IV</b>
<b>DETERMINATION DU RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>G1</b>

**Etablissements autres EHPAD ayant signé la convention tripartite**

	Réalisé	Retenu par l'autorité de tarification
Total des charges	(a)	
Total des produits	(b)	
Résultat comptable (*)	( c = b - a )	
Résultat incorporé au budget N (**)	(d)	
Résultat à affecter (**)	( c + d )	

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



**IV**  
**AFFECTATION DU RESULTAT**

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

	n° Compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	120 ou 129	Excédent		
Reprise des résultats des exercices antérieurs	11510 ou 110 1151 ou 111 11519 ou 119	Déficit		
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 R.314-45 1168 : Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs			
<b>RESULTAT A AFFECTER</b>	Résultat administratif ou corrigé			
<b>Affectation du résultat administratif</b>				
Réserves	10682	Excédents affectés à l'investissement		
	10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
	10686	Compensation des déficits d'exploitation		
	10687	Compensation des charges d'amortissement		
Report à nouveau	11510 ou 110	Excédent affectés à la réduction des charges d'exploitation		
	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 des articles R.314-26 du CASF, le cas échéant, le provisionnement des congés 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 saisie du Juge de la tarification





IV

TABLEAU DE SYNTHÈSE

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

Groupe1: Produits de la tarification (poste 731)	Groupe2: Autres produits relatifs à l' exploitation	Groupe3: Produits financiers et produits non encaissables	somme des recettes atténuatives	Excédent incorporé de l'année N-2	base de calcul des tarifs en produits	base totale de calcul des tarifs	ACTIVITE				Nombre de mois de fonctionnement de l'ESMS (3)	Résultat d'exploitation à affecter
							NB. DE JOURNEE REALISE		Séances	Externat		
							Internat	Semi Internat				
76003759	RESIDENCE AUTONOMIE CCAS		Autres	437 571,06	252 392,84					689 963,90	689 963,90	
<b>Total</b>				437 571,06	252 392,84					689 963,90	689 963,90	689 963,90

(1) : choix à effectuer sur la liste déroulante

(2) provisions figurant au CA proposé: somme des comptes 6815; 686; 687; 68741; 68742; 68746; 68748

(3) pour les IME, le fonctionnement sur 12 mois inclut les congés d'été cases grises à renseigner

570 330 81	433 026,72	759,93	433 786,65		433 786,65	256 177,25						314 153,56
570 330 81	433 026,72	759,93	433 786,65		433 786,65	256 177,25						314 153,56

IV - ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	

Certifié exécutoire par \_\_\_\_\_, compte tenu de la transmission en préfecture, le \_\_\_\_\_  
, et de la publication le \_\_\_\_\_ A le Trait le \_\_\_\_\_

Le Président  
ne signe pas

\_\_\_\_\_

**SOMMAIRE**

pages

Nombre de membres en exercice.....  11  
 Nombre de membres présents.....  6  
 Nombre de suffrages exprimés.....  8

VOTES : Pour.....  8  
 Contre.....   
 Abstentions.....

Date de convocation : 29/3/2019

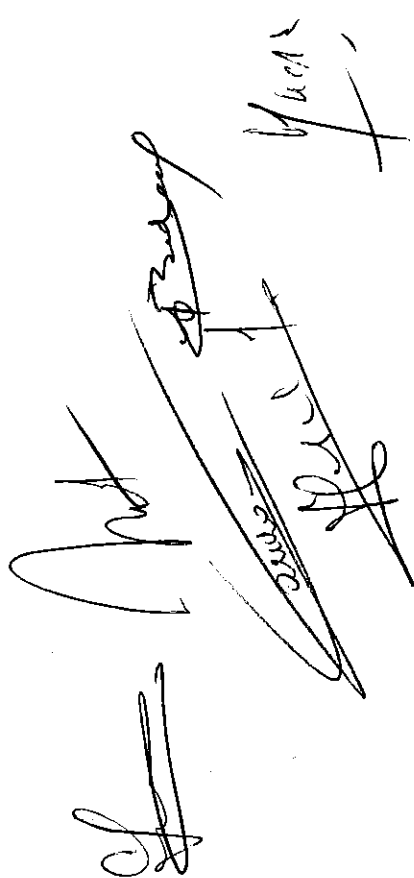
Présenté par : Hastine Lougheis, Vice-présidente

A le Trait le 05/04/2019

Délibéré par l'assemblée délibérante en session ordinaire

A le Trait le 05/04/2019

Les membres du Conseil d'Administration



**I - EHPAD et Présentation**

- A - Production en points GIR et nombre de journées
- B - Répartition des charges salariales
- C - Tableau de calcul des tarifs journaliers
- D - Indicateurs médico-socio économiques

p.1  
p.2/3  
p.4/5  
p.6

**II - Cadre Normalisé - Section d'investissement**

- A - Etablissement
- B - Occupations et activité
- 1 - Activité de l'établissement ou du Service
- 2 - Accueil des plus de 20 ans dans les IME
- 3 - Tableaux récapitulatifs de l'exécution budgétaire
- C - Plan de financement
- Opérations d'investissement réalisées dans l'année
- D - Emplois et ressources
- 1 - Emplois
- 1.1 - Tableau des Emplois
- 2 - Ressources
- 2.1 - Tableau des Ressources
- E - Tableau des amortissements
- Tableau des amortissements
- F - Tableau des emprunts
- Tableau des emprunts en cours
- G - Tableau des provisions
- Tableau des provisions

p.7  
p.8  
p.8  
p.10  
p.11  
p.12  
p.13  
p.14  
p.15  
p.16  
p.17  
p.18

## S O M M A I R E

pages		Jointes	Sans objet
	<b>III - Cadre Normalisé - Section d'exploitation</b>		
p.19/21	1 - Charges		
p.22/23	2 - Produits		
	<b>IV - Annexes</b>		
	<b>A - Tableau de répartition des charges</b>		
p.24	Tableau de répartition des charges	*	
	<b>B - Tableau des effectifs</b>		
p.25	Tableau des effectifs	*	
	<b>C - Tableau des rémunérations</b>		
p.26	1 - Valorisation du tableau des effectifs		
p.27/26	2 - Autres rémunérations et avantages	*	
	<b>D - Tableau de calcul des appointements</b>		
p.27/28	1 - Nombre de points	*	
p.29	2 - Valorisation en euros, Valeur moyenne du point	*	
	<b>E - Tableau d'analyse du GVT</b>		
p.30	Tableau d'analyse du Glissement Vieillessement Technicité	*	
	<b>F - Tableau des Indicateurs du personnel</b>		
p.31/30	Tableau des indicateurs du personnel	*	
	<b>G - Détermination du résultat d'exploitation</b>		
p.31	1 - Détermination du résultat d'exploitation	*	
p.32	2 - Affectation du résultat	*	
p.34	3 - Tableau d'exportation des données synthétiques	*	

SOMMAIRE

pages		
p.35	4 - Tableau d'exportation des données synthétiques (bis)	
	IV - Annexes	*
p.36	Arrêtés et signatures	Jointes
		*
		Sans objet