

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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 (arrêté du 22 octobre 2003 modifié par l'arrêté du 10 avril 2006)**

N° FINESS / Nom de l'établissement ou service	640790598	SSIAD de PAU	
ADRESSE :	14 Rue Jean-Baptiste Carreau - 64000 PAU		
Date de la dernière autorisation :		Département : 64 - Pyrénées-Atlantiques ▼	
ORGANISME GESTIONNAIRE :	Centre Communal d'Action Sociale de PAU - 1 place Samuel de Lestapis - 64000 PAU		
TELEPHONE / FAX / Email :	05.59.83.75.57	05.59.27.31.66	ssiad@ccas-pau.fr
NOM DU DIRECTEUR ou de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement ou service:	Guy SAINT-LAURENT		
CATEGORIE :	354 - Service de soins infirmiers à domicile (SSIAD) ▼		
Autorité en charge de la tarification :			
C.C.N.T. :	FPT (titre III) ▼		
DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :		TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - 1	
CAPACITE AUTORISEE :	128	Classe 6-groupes II et III de produits : 0,00	

ACTIVITE de l'établissement ou du service

CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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

	Lits ou places réels 2023	Lits ou places financés	Nombre de jours d'ouverture	Nombre de jours de présence des travailleurs en E.S.A.T.	Nombre de journées théorique
Activité théorique	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (2) x (3)
TOTAL	128	128	730	0	46 720
Externat					0
Semi-internat					0
Internat					0
Autre 1	109	109	365		39 785
Autre 2					0
Autre 3	19	19	365		6 935
					(5) = (2) x (3)

Activité par dérogation		
Nombre de personnes	Nombre de journées proposées	Nombre de journées allouées
(6)	(7)	(8)
0	0	0

	CA 2021	CA 2022	CA 2023	Moyenne	BP 2024	BP proposé 2025		Retenu par le tarificateur	
						Nombre	Taux d'occupation	Nombre	Taux d'occupation
Activité prévisionnelle	(9)	(10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
TOTAL en journées	46 720	46 720	46 720	46 720	46 720	46 720	100,0%	0	0,0%
Externat				0			0,0%		0,0%
Semi-internat				0			0,0%		0,0%
Internat				0			0,0%		0,0%
Autre 1	46 720	46 720	46 720	46 720	46 720	39 785	100,0%		0,0%
Autre 2				0			0,0%		0,0%
Autre 3				0		6 935	100,0%		0,0%

(13) = [(9) + (10) + (12)] / 3 (16) = (15) / (5) (18) = (17) / (5)

ACTIVITE de l'établissement ou du service

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

Accueil des plus de 20 ans dans les IME au titre de l'article L. 242-4 du CASF

	TOTAL	+ 20 ans orientés ESAT, AP *, CDTD **	+ 20 ans orientés MAS	+ 20 ans orientés foyer
Nombre de journées prévisionnelles	(de 1 à 3)	(1)	(2)	(3)
TOTAL	0	0	0	0
Externat	0			
Semi-internat	0			
Internat	0			
Autre 1	0			
Autre 2	0			
Autre 3	0			

* Atelier Protégé

** Centre de Distribution de Travail à Domicile

EXPLOITATION - Les charges
**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

	Réal 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
ACHATS							
601 Achats stockés de matières premières et de fournitures					0,00		
602 Achats stockés - Autres approvisionnements					0,00		
603 Variation des stocks					0,00		
606 Achats non stockés de matières et fournitures	30 481,09		37 500,00		37 500,00		
607 Achats de marchandise					0,00		
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement					0,00		
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)					0,00		
SERVICES EXTERIEURS							
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical					0,00		
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social					0,00		
6118 Sous-traitance: autres prestations de service					0,00		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS							
6241 Transports de biens					0,00		
6242 Transports d'usagers					0,00		
6247 Transports collectifs du personnel					0,00		
6248 Transports divers					0,00		
625 Déplacements, missions et réceptions	18 567,02		21 000,00		21 000,00		
626 Frais postaux et frais de télécommunications	2 514,87		3 410,00		3 410,00		
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	641,67		1 600,00		1 600,00		
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur					0,00		
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	5 751,04		5 700,00		5 700,00		
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur					0,00		
6287 Remboursements de frais					0,00		
6288 Autres prestations	378,00		400,00		400,00		
TOTAL GROUPE I	58 333,69	0,00	69 610,00	0,00	69 610,00		0,00

EXPLOITATION - Les charges

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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
ANNEXE 1**

	Réal 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
<u> GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL </u>							
	(1)	(2)	(3)	(4)	5) = (3) + (4)	(6)	(7)
621 Personnel extérieur à l'établissement	12 055,16		0,00		0,00		
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	11 375,87		22 000,00		22 000,00		
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00		0,00		0,00		
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	41 424,10		35 870,00		35 870,00		
641 Rémunérations du personnel non médical	1 479 429,08		#####		#####		
642 Rémunérations du personnel médical					0,00		
643 Rémunération du personnel handicapé					0,00		
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	539 486,53		493 910,00		493 910,00		
646 Personnes handicapées					0,00		
647 Autres charges sociales	4 085,00		1 250,00		1 250,00		
648 Autres charges de personnel	9 932,73		7 210,00		7 210,00		
TOTAL GROUPE II	2 097 788,47	0,00	#####	0,00	#####		0,00

EXPLOITATION - Les charges

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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
ANNEXE 1**

	Réal 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE							
612					0,00		
6132	20 642,00		20 642,00		20 642,00		
6135	0,00				0,00		
614					0,00		
6152					0,00		
6155	493,06		1 560,00		1 560,00		
6156	1 237,62		1 550,00		1 550,00		
616	29 668,81		47 273,00		47 273,00		
617					0,00		
618	13 823,51		6 880,00		6 880,00		
623					0,00		
627					0,00		
635					0,00		
637					0,00		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
651					0,00		
654					0,00		
655					0,00		
657					0,00		
658					0,00		
CHARGES FINANCIERES							
66					0,00		
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
671					0,00		
673					0,00		
675					0,00		
678					0,00		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS							
6811	18 981,47		400,00		400,00		
6812			32 350,00		32 350,00		
6815					0,00		
6816					0,00		
6817					0,00		
686					0,00		
687					0,00		
6871					0,00		
68725					0,00		
68741					0,00		
68742					0,00		
687461					0,00		
687462					0,00		
68748					0,00		
6876					0,00		
689					0,00		
6894					0,00		
6895					0,00		
6897					0,00		
TOTAL GROUPE III	84 846,47	0,00	110 655,00	0,00	110 655,00		0,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	2 240 968,63	0,00	#####	0,00	#####	0,00	0,00
	RAN 2024	RAN 2025			Report à nouveau 2025		
002							
005							
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	2 240 968,63	0,00	#####	0,00	#####	0,00	0,00

EXPLOITATION - Les produits

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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
ANNEXE 1**

	Réal 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
 GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION							
731 Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD)	2 136 327,00		2 156 535,00		2 156 535,00		
732 Produits à la charge de l'Etat					0,00		
733 Produits à la charge du département (hors EHPAD)					0,00		
734 Produits à la charge de l'utilisateur (hors EHPAD)					0,00		
735 Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées					0,00		
7351 <i>dont produits à la charge de l'assurance maladie</i>					0,00		
7352 <i>dont produits à la charge du département</i>					0,00		
7353 <i>dont produits à la charge de l'utilisateur</i>					0,00		
738 Produits à la charge d'autres financeurs					0,00		
TOTAL GROUPE I	2 136 327,00	0,00	2 156 535,00	0,00	2 156 535,00		0,00
 GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION							
70 Produits sauf 7082					0,00		
7082 Participations forfaitaires des usagers					0,00		
70821 <i>dont forfaits journaliers</i>					0,00		
70822 <i>dont participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L.242-4 du CASF</i>					0,00		
70823 <i>dont participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT</i>					0,00		
70828 <i>dont autres participations forfaitaires des usagers</i>					0,00		
71 Production stockée					0,00		
72 Production immobilisée					0,00		
74 Subventions d'exploitation et participations	20 500,00				0,00		
75 Autres produits de gestion courante					0,00		
603 Variation des stocks (en recettes)					0,00		
609 Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats					0,00		
619 Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs					0,00		
629 Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs					0,00		
6419 Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	96 232,32		91 015,00		91 015,00		
6429 Remboursements sur rémunérations du personnel médical					0,00		
6439 Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées					0,00		
6459/ Remboursements sur charges de sécurité sociale et					0,00		
69/79 de prévoyance et sur autres charges sociales					0,00		
6489 Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité					0,00		
6611 Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)					0,00		
TOTAL GROUPE II	116 732,32	0,00	91 015,00	0,00	91 015,00		0,00

EXPLOITATION - Les produits
**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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
ANNEXE 1**

	Réal 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
GROUPE III: PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES							
76 Produits financiers					0,00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion					0,00		
773 Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (M22)					0,00		
775 Produits des cessions d'éléments d'actif					0,00		
777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice					0,00		
778 Autres produits exceptionnels					0,00		
AUTRES PRODUITS							
781 Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)					0,00		
786 Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)					0,00		
787 Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)					0,00		
78725 <i>dont reprises sur amortissements dérogatoires</i>					0,00		
78741 <i>dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR</i>					0,00		
78742 <i>dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations</i>					0,00		
787461 <i>dont reprises sur provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (M22 bis)</i>					0,00		
787462 <i>dont reprises sur provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif circulant (M22 bis)</i>					0,00		
78748 <i>dont autres reprises (sur provisions réglementées)</i>					0,00		
7876 <i>dont reprises sur dépréciations exceptionnelles</i>					0,00		
789 Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (M22 bis)					0,00		
79 Transferts de charges					0,00		
791 <i>dont transfert de charges d'exploitation</i>					0,00		
796 <i>dont transfert de charges financières</i>					0,00		
797 <i>dont transfert de charges exceptionnelles</i>					0,00		
TOTAL GROUPE III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	2 253 059,32	0,00	2 247 550,00	0,00	2 247 550,00	0,00	0,00
	RAN 2023	RAN 2024	Report à nouveau 2025				
002 Excédent de la section d'exploitation reporté	26 409,00	17 648,00					
005 Amortissements comptables excédentaires différés							
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	2 279 468,32	17 648,00	2 247 550,00	0,00	2 247 550,00	0,00	0,00

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

SECTION D'INVESTISSEMENT : EMPLOIS

		Réel 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel 2025
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports				
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves			
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables			
Reprises				
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)			
15	Provisions			
Remboursement des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées			
17	Dettes rattachées à des participations			
Compte de liaison investissement				
18	Comptes de liaison investissements			
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé				
20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles	3 638,21		33 350,00
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 (reprises)			
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)			
39	Dépréciation de stocks et en-cours			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)			
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)			
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)			
004	Amortissements comptables excédentaires différés			
003	Excédent prévisionnel d'investissement	197 273,59		
TOTAL GENERAL		200 911,80	0,00	33 350,00

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

SECTION D'INVESTISSEMENT : RESSOURCES

		Réel 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel 2025
Augmentation des fonds propres				
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves	45,77		1 000,00
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables			
Dotations aux provisions				
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)			
15	Provisions			
Augmentation des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées			
17	Dettes rattachées à des participations			
Compte de liaison				
18	Comptes 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)	18 981,49		32 350,00
29	Dépréciation des immobilisations (dotations)			
39	Dépréciation de stocks et en-cours			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)			
49	Dépréciation des comptes de tiers (dotations)			
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)			
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)	197 273,59		
004	Amortissements comptables excédentaires différés			
007	Déficit prévisionnel d'investissement			
TOTAL GENERAL		216 300,85	0,00	33 350,00

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

TABLEAU DE CALCUL DES TARIFS		Proposition de l'établissement	Retenu par l'autorité de tarification
		A	TOTAL CHARGES - (TOTAL GROUPE I + II + III)
B	PRODUITS EN ATTENUATION - (TOTAL GROUPE II + III)	91 015,00	0,00
C	Reprises sur le compte 111 (M22) / 11511 (M22 bis, excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles) et le compte 10687 (excédent affecté en réserve de compensation des charges d'amortissement)		
D	Dotation (débits) de l'exercice aux amortissements comptables excédentaires différés (compte 116-1)		
E	Solde débiteur du compte 116-2 : Dépenses pour congés payés ou solde créditeur du compte 4282 : dettes provisionnées pour congés à payer		
F	Provisionnements (débits) de l'exercice au compte 116-3 : Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R314-45 du CASF et au compte 116-8		
G	A - (B + C + D + E + F) = Dépenses nettes autorisées	2 156 535,00	0,00
H	(+/-) Reprises de résultat (comptes 11510 ou 11519 en M22 bis ; comptes 111 ou 119 en M22)		
	Total à prendre en compte pour le calcul des tarifs = G - H	2 156 535,00	0,00
Dotation globale de financement		2 156 535,00	0,00
		(activité 15)	(activité 17)
Nombre de journées		46 720	0
	- Externat	0	0
	- Semi-internat	0	0
	- Internat	0	0
	- Autre 1	39 785	0
	- Autre 2	0	0
	- Autre 3	6 935	0
Prix de journée moyen de l'année		46,16	0,00
	- Externat		
	- Semi-internat		
	- Internat		
	- Autre 1		
	- Autre 2		
	- Autre 3		

TABLEAU DES EFFECTIFS

ANNEXE 11 (arrêté 22 octobre 2003)									
Catégorie	A	B		C		Variation en ETP 2025		Nbr d'ETP total résultant du Budget Exécutoire 2025	
	Temps plein 2024	Temps partiel 2024		Total 2024		Proposé			
	Nbr d'agents	Nbr d'agents	Nbr ETP	Nbr d'agents	Nbr ETP	En plus	En moins *		
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2)	(5) = (1) + (3)	(6)	(7) > 0	(8) = (5) + (6) - (7)	
I	Direction / Encadrement								
	1	1	0,80	2	1,80			1,80	
apprentis				0	0,00		0,00	0,00	
TOTAL 1	1	1	0,80	2	1,80	0,00	0,00	1,80	
2	Administration / Gestion								
	1	1	0,90	2	1,90			1,90	
				0	0,00			0,00	
TOTAL 2	1	1	0,90	2	1,90	0,00	0,00	1,90	
3	Services Généraux et restauration								
				0	0,00			0,00	
				0	0,00			0,00	
				0	0,00			0,00	
TOTAL 3	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Socio-éducatif								
				0	0,00			0,00	
				0	0,00			0,00	
TOTAL 4	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Paramédical								
psychologue	1			1	1,00			1,00	
psychomotricien	1	1		2	1,00			1,00	
TOTAL 5	2	1	0,00	3	2,00	0,00	0,00	2,00	
6	Médical								
medecin		1	0,15	1	0,15			0,15	
Infirmiers et aide soignants	21	18	13,70	39	34,70		2,30	32,40	
TOTAL 6	21	19	13,85	40	34,85	0,00	2,30	32,55	
TOTAL	25	22	15,55	47	40,55	0	2,30	38,25	

* Saisie en valeur absolue

TABLEAU DE REPARTITION DES CHARGES COMMUNES A PLUSIEURS ETABLISSEMENTS OU SERVICES

**ANNEXE 3 (arrêté du 22 octobre 2003)
Saisie non normalisée**

N° de compte	Libellé	Montant total du compte à répartir	Clé de répartition (nature)	Unité de répartition 1		Unité de répartition 2		Unité de répartition 3	
				Pourcentage	Montant	Pourcentage	Montant	Pourcentage	Montant
		(1)		(2)	(3)		(4)		(5)
Total		0			0		0		0

Recettes atténuatives ou produits accessoires (groupes 2 et 3 de recettes)

Intitulé du compte	Nature	Montant des recettes du budget exécutoire N + virements de crédits et DM	Dépenses gagées
708 - Produits sauf 7082	repas personnel/usagers		Groupe 1 : alimentation
	participation transports		Groupe 1 : transports
	produits prestations, vente (préciser)		Groupe 1 dépenses
	produits prestations, vente (préciser)		Groupe 2 dépenses
	produits prestations, vente (préciser)		Groupe 3 dépenses
	Avantage nature		Groupe 2 dépenses
	Remboursement assurance		Groupe 3 dépenses
	Remboursement famille (loisirs, médicaux, ...)		Groupe 1 dépenses
	Autres (préciser)		Préciser
	Autres (préciser)		Préciser
	sous-total	-	
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			groupe 1
70828 - Autres participations forfaitaires des usagers			
	sous-total	-	
71 - Production stockée			
72 - Production immobilisée			
74 - subventions	subvention destinée à compenser les dépenses de G1		Groupe 1 dépenses
	subvention destinée à compenser les dépenses de G2		Groupe 2 dépenses
	subvention destinée à compenser les dépenses de G3		Groupe 3 dépenses
	sous-total	-	
75 - Remboursements divers	Indemnités journalières, prévoyance etc...		Groupe 2 dépenses
	Remboursement formation (déplacements etc...)		Groupe 1 dépenses
	Remboursement formation (remplacements, etc...)		Groupe 2 dépenses
	Remboursements salaires (Education nationale, etc...)		Groupe 2 dépenses
	Remboursements contrats aidés		Groupe 2 dépenses
	Avantages nature		Groupe 2 dépenses
	Remboursement assurances		Groupe 3 dépenses
	Autres (préciser)		Evaluation de Milieu de Travail
	Autres (préciser)		
	sous-total	-	
603 - 609-619-629			
6419 - Remboursements sur rémunération personnel non médical			Groupe 2 dépenses
6420 - Remboursements sur rémunération personnel médical			Groupe 2 dépenses
6489- Fonds de compensation cessations anticipées activité			Groupe 2 dépenses
6611- Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)			
TOTAL RECETTES GROUPE 2		-	
76 - Produits financiers			Groupe 3 de dépenses
771 - Produits exceptionnels de gestion			
773 - Produits sur exercices antérieurs			
775 - PRODUITS cessions actifs			Groupe 3 de dépenses
777 - Quote-part des subventions d'investissement virée au compte de résultat			Groupe 3 de dépenses
778- Autres produits exceptionnels			
78 - REPRISE sur amortissements et provisions	Reprise provisions pour renouvellement d'immos		Groupe 3 de dépenses
	reprise provisions destinée à compenser G1		Groupe 1 de dépenses
	reprise provisions destinée à compenser G2		Groupe 2 de dépenses
	reprise provisions destinée à compenser G3		Groupe 3 de dépenses
	sous-total	-	
79 - Transfert de charges	Remboursement assurances		Groupe 3 de dépenses
	Avantages en nature		Groupe 2 de dépenses
	Remboursement prestations		Groupe 2 de dépenses
	Remboursement salaires		Groupe 2 de dépenses
	Produits destinés à compenser le G1		Groupe 1 de dépenses
	Produits destinés à compenser le G2		Groupe 2 de dépenses
	Produits destinés à compenser le G3		Groupe 3 de dépenses
	sous-total	-	
TOTAL RECETTES GROUPE 3		-	

BIENS	N-2	N-1	N	FINANCEMENTS	N-2	N-1	N
Biens stables				Financements stables			
Immobilisations incorporelles brutes	1 450	1 450	1 306	Dotations, apports ou fonds associatifs	85 395	86 505	86 550
Immobilisations corporelles brutes :	79 790	60 166	44 966	Excédents affectés à l'investissement	172 164	172 164	172 164
- Terrains				Subventions d'investissement			
- Agencements de terrain				Réserve de compensation des charges d'amortissement	9 260		
- Constructions	3 081	2 748	2 415	Provisions pour renouvellement des immobilisations			
- Installations techniques, matériel et outillage				Provisions réglementées sur plus-values nettes d'actif			
- Autres immobilisations corporelles	76 709	57 418	42 551	Emprunts et dettes financières (à plus d'un an)			
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours				Dépôts et cautionnements reçus			
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)				Amortissements des immobilisations corporelles :	0	0	0
				- Agencements de terrain			
				- Constructions			
				- Installations techniques, matériel et outillage			
				- Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations financières				Amortissement des immobilisations incorporelles			
Amortissements comptables excédentaires différés (2)				Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)			
				Dépréciation des immobilisations			
Charges à répartir				Autres (6)			
Autres				Compte de liaison investissement			
Total II	81 240	61 616	46 272	Total I	266 819	258 669	258 714
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0	0	0	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	185 579	197 053	212 442
Actifs stables d'exploitation				Financements stables d'exploitation			
Report à nouveau déficitaire (3)				Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR			
Résultat déficitaire (3)				Réserves de compensation des déficits		82 650	82 650
Créances glissantes				Résultat excédentaire (3)	43 561	-37 991	12 091
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)				Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	152 585	122 756	84 764
				Provisions pour risques et charges			
				Fonds dédiés			
				Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers			
Compte de liaison trésorerie (stable)				Compte de liaison trésorerie (stable)			
Total IV	0	0	0	Total III	196 146	167 415	179 505
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0	0	0	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	196 146	167 415	179 505
Fonds de roulement net global négatif	0	0	0	Fonds de roulement net global positif	381 725	364 468	391 947
Valeurs d'exploitation				Dettes d'exploitation			
Stocks et en-cours				Avances reçues			
Avances et acomptes versés				Fournisseurs	25 339	9 805	16 050
Créances sur organismes payeurs, usagers	-220	-221	-221	Dettes sociales et fiscales		200	
Créances diverses d'exploitation	1 468			Dettes diverses d'exploitation		5 165	251
Créances irrécouvrables en non-valeur (4)			4 674	Produits constatés d'avance			
Charges constatées d'avance				Ressources à reverser à l'aide sociale			
Dépenses pour congés payés				Fonds déposés par les résidents			
Autres	415 089	380 210	404 055	Autres	9 273	351	260
Compte de liaison d'exploitation				Compte de liaison d'exploitation			
Total VI	416 337	379 989	408 508	Total V	34 612	15 521	16 561
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	381 725	364 468	391 947	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0	0	0
Liquidités				Financements à court terme			
Valeurs mobilières de placement				Fournisseurs d'immobilisations			
Disponibilités				Fonds des majeurs protégés			
Autres				Concours bancaires courants			
				Ligne de trésorerie			
				Intérêts courus non échus			
				Autres (dont emprunts à un an au plus)			
Compte de liaison trésorerie				Compte de liaison trésorerie			
Total VIII	0	0	0	Total VII	0	0	0
Trésorerie positive (VIII-VII)	0	0	0	Trésorerie négative (VIII-VII)	0	0	0
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	497 577	441 605	454 780	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	497 577	441 605	454 780

(1) : PPP = partenariat public privé
(2) : Etablissements privés seulement
(3) : Sous contrôle de tiers financeurs

(4) : Etablissements publics seulement
(5) : Montant précédé du signe "-"
(6) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs

N-2	N-1	N
Ok	Ok	Ok

Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS