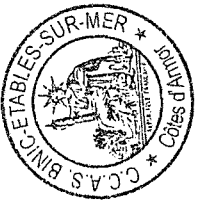


original



**ETABLISSEMENTS HEBERGEANT DES PERSONNES AGEES DEPENDANTES**

**CALCUL DES TARIFS**

<b>ETABLISSEMENT</b>
<b>RESIDENCE AUTONOMIE LES MAGNOLIAS</b>
<b>0</b>
<b>N° FINISS : 220015002</b>

Compte Administratif

**RESIDENCE AUTONOMIE LES MAGNOLIAS**

**Budget : 2022**

<b>II - CADRE NORMALISE - ETABLISSEMENT</b>		<b>II</b>
<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>		<b>A</b>
<b>ETABLISSEMENT ou SERVICE RESIDENCE AUTONOMIE LES MAGNOLIAS</b>		
<b>ADRESSE :</b>	7 Place Jean Heurtel 22680 BINIC-ETABLES SUR MER	
<b>Date de la dernière habilitation :</b>	01/02/2021	
<b>ORGANISME GESTIONNAIRE</b>	CCAS BINIC-ETABLES SUR MER	
<b>TELEPHONE :</b>	0296706492	<b>FAX :</b>
		<b>Email :</b> flpa.etables@besurmer.fr
<b>NOM DU DIRECTEUR</b> ou de la personne habilitée à représenter l'établissement :	JACQUES Roxane	
<b>N° FINESS :</b>	220015002	
<b>CATEGORIE :</b>	202	
<b>COMPETENCE :</b>		
<b>C.C.N.T</b>		
<b>DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :</b>		
<b>CAPACITE AUTORISEE :</b>	55	

## SOMMAIRE

pages		Jointes	Sans objet
	<b>I - EHPAD et Présentation</b>		
	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		
	<b>II - Cadre Normalisé - Section d'investissement</b>		
p.1	<b>A - Etablissement</b> Etablissement		
	<b>B - Occupations et activité</b>		
	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		
	<b>C - Plan de financement</b> Opérations d'investissement réalisées dans l'année		
p.2/3	<b>D - Emplois et ressources</b>		
	1 - Emplois		
	1.1 - Tableau des Emplois		
	2 - Ressources		
	2.1 - Tableau des Ressources		
p.4/5	<b>E - Tableau des amortissements</b> Tableau des amortissements		
	<b>F - Tableau des emprunts</b> Tableau des emprunts en cours		
	<b>G - Tableau des provisions</b> Tableau des provisions		
p.6/8	<b>III - Cadre Normalisé - Section d'exploitation</b>		
p.9/10	1 - Charges		
	2 - Produits		
	<b>IV - Annexes</b>		
	<b>A - Tableau de répartition des charges</b> Tableau de répartition des charges		
	<b>B - Tableau des effectifs</b> Tableau des effectifs		
	<b>C - Tableau des rémunérations</b> 1 - Valorisation du tableau des effectifs		
	2 - Autres rémunérations et avantages		
	<b>D - Tableau de calcul des appointements</b>		
	1 - Nombre de points		
	2 - Valorisation en euros, Valeur moyenne du point		
	<b>E - Tableau d'analyse du GVT</b> Tableau d'analyse du Glissement Vieillesse/Technicité		
	<b>F - Tableau des indicateurs du personnel</b> Tableau des indicateurs du personnel		
	<b>G - Détermination du résultat d'exploitation</b>		

CCAS et 2 Résidences

après écriture de TVA ok  
au 28/2/22

51000 - CCAS - BINIC-ETABLES-SUR-MER

Exercice 2022

## Résultats budgétaires de l'exercice

	SECTION D' INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	121 970,00	174 100,00	296 070,00
Titres de recette émis (b)	9 493,45	119 378,22	128 871,67
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	9 493,45	119 378,22	128 871,67
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	121 970,00	174 100,00	296 070,00
Mandats émis (f)	100 840,00	133 102,22	233 942,22
Annulations de mandats (g)		1 103,96	1 103,96
Depenses nettes (h = f - g)	100 840,00	131 998,26	232 838,26
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	91 346,55	12 620,04	103 966,59
(h - d) Déficit			

## Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

51000 - CCAS - BINIC-ETABLES-SUR-MER

		Exercice 2022			
	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
I - Budget principal					
Investissement	112 872,76		-91 346,55		21 526,21
Fonctionnement	59 904,68		-12 620,04		47 284,64
<b>TOTAL I</b>	<b>172 777,44</b>		<b>-103 966,59</b>		<b>68 810,85</b>
II - Budgets des services à caractère administratif					
51100-EHPA F-L DE L'IC-CCAS					
BINICE					
Investissement	29 375,60		8 731,16		38 106,76
Fonctionnement	19 102,81		-53 099,56		-33 996,75
<b>Sous-Total</b>	<b>48 478,41</b>		<b>-44 368,40</b>		<b>4 110,01</b>
51200-EHPA F-L DES MAGNOLIAS-CCAS BI					
Investissement	63 557,88		13 672,12		77 230,00
Fonctionnement	106 458,12		-9 594,30		96 863,82
<b>Sous-Total</b>	<b>170 016,00</b>		<b>4 077,82</b>		<b>174 093,82</b>
<b>TOTAL II</b>	<b>218 494,41</b>		<b>-40 290,58</b>		<b>178 203,83</b>
III - Budgets des services					
à					

## Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

51000 - CCAS - BINIC-ETABLES-SUR-MER

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
caractère industriel et commercial					
TOTAL III	391 271,85		-144 257,17		247 014,68
TOTAL I + II + III					247 014,68

OK

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

51000 - CCAS - BINIC-ETABLES-SUR-MER

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Exercice 2022	
								Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6	
16	Emprunts et dettes assimilées	100 000,00		100 000,00	100 000,00		100 000,00		
20	Immobilisations incorporelles	1 130,00		1 130,00					1 130,00
21	Immobilisations corporelles	20 000,00		20 000,00					20 000,00
	SOUS-TOTAL CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	121 130,00		121 130,00	100 000,00		100 000,00		21 130,00
	TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	121 130,00		121 130,00	100 000,00		100 000,00		21 130,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	840,00		840,00	840,00		840,00		
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	840,00		840,00	840,00		840,00		
	TOTAL GENERAL	121 970,00		121 970,00	100 840,00		100 840,00		21 130,00

<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 complé- entaires ou virements	(3) = (1) + (2) Total	(4) Réel	Ecart	
					Montant	En %
					(5) = (4) - (3)	(6) = (5) / (3)
<b>Réduction des fonds propres ou reprise sur apports</b>						
13 Subventions d'investissement	1 600,00		1 600,00		-1 600,00	-100,00
<b>Remboursement des dettes financières</b>						
16 Emprunts et dettes assimilées	6 400,00		6 400,00	4 781,35	-1 618,65	-25,29
<b>Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé</b>						
20 Immobilisations incorporelles	3 000,00		3 000,00		-3 000,00	-100,00
21 Immobilisations corporelles	79 000,00		79 000,00	6 382,82	-72 617,18	-91,92
<b>TOTAL GENERAL</b>	90 000,00		90 000,00	11 164,17	-78 835,83	-87,60



II - CADRE NORMALISE - INVESTISSEMENT, EMPLOIS		II
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		D1.1

	Budget initial	DM ou Virements de crédits	Total	Etablissements		Net	Ecart	
				Mandats Emis	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 reprise sur apports**

139	Subventions d'investissement inscrites au compte d		1 600,00				-1 600,00	-100,00
	<b>TOTAL</b>		1 600,00				-1 600,00	-100,00

**Remboursement des dettes financières**

165	Dépôts et cautionnement reçus		6 400,00	4 781,35		4 781,35	-1 618,65	-25,29
	<b>TOTAL</b>		6 400,00	4 781,35		4 781,35	-1 618,65	-25,29

**Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé**

204	Contribution aux investissements communs des GHT		1 000,00				-1 000,00	-100,00
205	Concessions et droits similaires, brevets, licence		2 000,00				-2 000,00	-100,00
	<b>TOTAL</b>		3 000,00				-3 000,00	-100,00
215	Installations, matériel et outillages technique		25 000,00	2 942,40		2 942,40	-22 057,60	-88,23
2181	Installations générales, agencements, aménagements		10 000,00				-10 000,00	-100,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique		9 000,00				-9 000,00	-100,00
2184	Mobilier		20 000,00				-20 000,00	-100,00
2188	Autres immobilisations corporelles		15 000,00	3 440,42		3 440,42	-11 559,58	-77,06
	<b>TOTAL</b>		79 000,00	6 382,82		6 382,82	-72 617,18	-91,92
	<b>TOTAL GENERAL</b>		90 000,00	11 164,17		11 164,17	-78 835,83	-87,60

II - CADRE NORMALISE - INVESTISSEMENT, RESSOURCES		II
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		D2

	Budget initial (1)	Crédits complémentaires ou virements (2)	Total (3) = (1) + (2)	Réal (4)	Ecart	
					Montant (5) = (4) - (3)	En % (6) = (5) / (3)
<b>Réduction des fonds propres ou reprise sur apports</b>						
10	2 300,00		2 300,00	3 135,65	835,65	36,33
<b>Fonds associatifs, apports, dotations et réserves</b>						
<b>Augmentation des dettes financières</b>						
16	6 824,67		6 824,67	4 383,20	-2 441,47	-35,77
<b>Emprunts et dettes assimilées</b>						
<b>Autres</b>						
28	17 317,45		17 317,45	17 317,44	-0,01	0,00
<b>Amortissements des immobilisations (dotations)</b>						
001	63 557,88		63 557,88		-63 557,88	-100,00
<b>Résultat d'investissement cumulé reporté (Excédent)</b>						
<b>TOTAL GENERAL</b>						
	90 000,00		90 000,00	24 836,29	-65 163,71	-72,40

<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>D2.1</b>

	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	Etablissements		Net	Ecart	
				Titres Emis	Titres en réduction		Montant	En %
<b>Augmentation des fonds propres</b>					(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7) / (3)
102 Fonds, apports et dotations	2 300,00		2 300,00	3 135,65		3 135,65	835,65	36,33
<b>TOTAL</b>	<b>2 300,00</b>		<b>2 300,00</b>	<b>3 135,65</b>		<b>3 135,65</b>	<b>835,65</b>	<b>36,33</b>

**Augmentation des fonds propres**

**Augmentation des dettes financières**

165 Dépôts et cautionnement reçus	6 824,67		6 824,67	4 931,10	547,90	4 383,20	-2 441,47	-35,77
<b>TOTAL</b>	<b>6 824,67</b>		<b>6 824,67</b>	<b>4 931,10</b>	<b>547,90</b>	<b>4 383,20</b>	<b>-2 441,47</b>	<b>-35,77</b>

**Amortissements des immobilisations 'reprises'**

280 Amortissements des immobilisations incorporelles	1 179,08		1 179,08	1 179,08	0,01	1 179,07	-0,01	0,00
2814 Amortissements des constructions sur sol d'autrui	1 170,07		1 170,07	1 170,07		1 170,07	0,00	0,00
2815 Amortissements des installations, matériel et outi	1 679,10		1 679,10	1 679,10		1 679,10	0,00	0,00
2818 Amortissements des autres immobilisations corporel	13 289,20		13 289,20	13 289,20		13 289,20	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>17 317,45</b>		<b>17 317,45</b>	<b>17 317,45</b>	<b>0,01</b>	<b>17 317,44</b>	<b>-0,01</b>	<b>0,00</b>

001

Résultat d'investissement reporté (excédent)	63 557,88		63 557,88				-63 557,88	-100,00
<b>TOTAL</b>	<b>63 557,88</b>		<b>63 557,88</b>				<b>-63 557,88</b>	<b>-100,00</b>

**TOTAL GENERAL**

	90 000,00		90 000,00	25 384,20	547,91	24 836,29	-65 163,71	-72,40
--	-----------	--	-----------	-----------	--------	-----------	------------	--------

III		III
CHARGES DE LA SECTION D'EXPLOITATION		A1

	Réel accepté n-1 (1)	Budget exécutoire n (2)	virements de crédits et DM (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)	

**GROUPE I****Achats**

606	Achats non stockés de matières et fournitures	180 372,92	213 600,00		213 600,00	197 282,54	-16 317,46	92,36
-----	---	------------	------------	--	------------	------------	------------	-------

**Services Extérieurs**

611	Sous-traitance: prestations à caractère médical	6 426,00	7 000,00		7 000,00	6 898,50	-101,50	98,55
-----	---	----------	----------	--	----------	----------	---------	-------

**Autres services extérieurs**

6248	Transports divers		100,00		100,00		-100,00	
625	Déplacements, missions et réceptions	4 764,92	5 000,00		5 000,00	7 437,86	2 437,86	148,76
626	Frais postaux et frais de télécommunications	1 975,71	2 300,00		2 300,00	1 938,17	-361,83	84,27
6288	Autres prestations	1 775,68	2 000,00		2 000,00	1 507,86	-492,14	75,39

**TOTAL GROUPE I**

		195 315,23	230 000,00		230 000,00	215 064,93	-14 935,07	93,51
--	--	------------	------------	--	------------	------------	------------	-------

**GROUPE II****Autres services extérieurs**

621	Personnel extérieur à l'établissement	11 366,70	35 000,00		35 000,00	32 595,91	-2 404,09	93,13
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	822,53	1 000,00		1 000,00	730,80	-269,20	73,08

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

	Réel accepté n-1 (1)	Budget exécutoire n (2)	virements de crédits et DM (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)	
633	3 803,24	5 000,00		5 000,00	4 016,61	-983,39	80,33	
641	405 593,02	415 000,00		415 000,00	409 325,20	-5 674,80	98,63	
645	146 611,66	160 500,00		160 500,00	153 478,09	-7 021,91	95,63	
647	15 073,60	28 500,00		28 500,00	27 591,38	-908,62	96,81	
648	17 057,65	20 000,00		20 000,00	19 870,37	-129,63	99,35	
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>600 328,40</b>	<b>665 000,00</b>		<b>665 000,00</b>	<b>647 608,36</b>	<b>-17 391,64</b>	<b>97,38</b>	

**GROUPE III**

J

6132	Locations immobilières	157 171,97	160 000,00		160 000,00	156 047,97	-3 952,03	97,53	
614	Charges locatives et de copropriété	30 660,93	30 000,00		30 000,00	27 626,68	-2 373,32	92,09	
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	1 070,69	23 000,00		23 000,00	13 754,66	-9 245,34	59,80	
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	5 718,80	7 000,00		7 000,00	10 213,35	3 213,35	145,91	
6156	Maintenance	5 530,06	7 000,00		7 000,00	5 083,54	-1 916,46	72,62	
616	Primes d'assurances	981,59	2 000,00		2 000,00	1 940,36	-59,64	97,02	
618	Divers	2 757,15	5 000,00		5 000,00	2 555,94	-2 444,06	51,12	
623	Information, publications, relations publiques	10 975,31	11 000,00		11 000,00	12 058,24	1 058,24	109,62	

III		III
CHARGES DE LA SECTION D'EXPLOITATION		A1

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

**Autres charges de gestion courante**

658	Charges divers de gestion courante	1,56		3,06	3,06		
-----	------------------------------------	------	--	------	------	--	--

**Charges exceptionnelles**

678	Autres charges exceptionnelles		2 682,55		-2 682,55		
-----	--------------------------------	--	----------	--	-----------	--	--

**Dotations aux amortissements et provisions**

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations I	11 108,92	17 317,45	17 317,44	-0,01	100,00	
------	--	-----------	-----------	-----------	-------	--------	--

<b>TOTAL GROUPE III</b>		225 976,98	265 000,00	246 601,24	-18 398,76	93,06	
-------------------------	--	------------	------------	------------	------------	-------	--

<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>		1 021 620,61	1 160 000,00	1 109 274,53	-50 725,47	95,63	
--	--	--------------	--------------	--------------	------------	-------	--

	RAN N-1	RAN N	RAN N	RAN N	RAN N
002					
005					

	Déficit de la section d'exploitation reporté						
	Amortissements comptables excédentaires différés						
	<b>TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION</b>	1 021 620,61	1 160 000,00	1 109 274,53	-50 725,47	95,63	

III		III
PRODUITS DE LA SECTION D'EXPLOITATION		A2

	Réal accepté 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)	

**GROUPE I**

J								
733		74 991,16		68 000,00	69 486,98	1 486,98	102,19	
734		846 022,22		848 000,00	882 072,04	34 072,04	104,02	
738		15 774,03		12 000,00	9 547,00	-2 453,00	79,56	
	<b>TOTAL GROUPE I</b>	936 787,41		928 000,00	961 106,02	33 106,02	103,57	

**GROUPE II**

J								
70		81 727,20		83 000,00	95 681,71	12 681,71	115,28	
74				7 900,00	13 015,96	5 115,96	164,76	
75		1,73			0,39	0,39		
6419		37 752,64		30 000,00	21 557,93	-8 442,07	71,86	
6459				1 100,00	1 100,00		100,00	
	<b>TOTAL GROUPE II</b>	119 481,57		122 000,00	131 355,99	9 355,99	107,67	

**GROUPE III**

III		III
PRODUITS DE LA SECTION D'EXPLOITATION		A2

	Réal accepté 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)	
<b>Produits Exceptionnels</b>								
771		741,88		741,88		-741,88		
773		600,00		600,00	1 415,56	815,56	235,93	
777	638,59	1 600,00		1 600,00		-1 600,00		
778	1 459,16	600,00		600,00	5 802,66	5 202,66	967,11	
<b>TOTAL GROUPE III</b>	2 097,75	3 541,88		3 541,88	7 218,22	3 676,34	203,80	
<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>	1 058 366,73	1 053 541,88		1 053 541,88	1 099 680,23	46 138,35	104,38	
002	RAN N-1	RAN N				RAN N		RAN N
	Excédent de la section d'exploitation reporté	106 458,12		106 458,12		-106 458,12		
005	Amortissements comptables excédentaires différés							
<b>TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION</b>	1 058 366,73	1 160 000,00		1 160 000,00	1 099 680,23	-60 319,77	104,38	