

ETABLISSEMENTS HEBERGEANT DES PERSONNES AGEES DEPENDANTES

CALCUL DES TARIFS

ETABLISSEMENT

SAD DE GOURIN - 14101

0

N° FINESS : 560012718

Compte Administratif

SAD DE GOURIN - 14101

Budget : 2024

I - EHPAD ET PRESENTATION										I
A - PRODUCTION EN POINTS GIR ET NOMBRE DE JOURNEES										A

	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
GIR 1		(1)	(2)	(3)	(4)					
GIR 2										
GIR 3										
GIR 4										
GIR 5										
GIR 6										
				GIR 1 à 6						

prévisionnelles		réalisées	
Nombre de journées hébergement			

GIR MOYEN PONDERE (G.M.P) - Année 2024
X points GIR / X PAD
586.43

CA2024 SAD DE GOURIN - 14101 SAD DE GOURIN - 14101

I - EHPAD ET PRESENTATION		I
B - REPARTITION DES CHARGES SALARIALES		B

Personnel salarié

ANNEE BUDGETAIRE 2024								REALISE			
PERSONNEL	nombre d'ETP	Ratio en pourcent	hébergement en ETP	dépendance en ETP	soins en ETP	MT. DES SALAIRES (comptes 631 - 633 - 64)	hébergement	dépendance	soins		
TOTAL											

CA2024 SAD DE GOURIN - 14101 SAD DE GOURIN - 14101

I - EHPAD ET PRESENTATION		I
B - REPARTITION DES CHARGES SALARIALES		B

Personnel extérieur

ANNEE BUDGETAIRE 2024	REALISE						
	nombre d'ETP	Ratio en pourcent	hébergement en ETP	dépendance en ETP	soins en ETP	MT. DES SALAIRES (comptes 631 - 633 - 64)	soins
PERSONNEL							
TOTAL							

I - EHPAD ET PRESENTATION

CA2024	SAD DE GOURIN - 14101	SAD DE GOURIN - 14101
I - EHPAD ET PRESENTATION		
		I
C - TABLEAU DE CALCUL DES TARIFS JOURNALIERS		
		C

[illegible]

—C

ANNEE BUDGETAIRE 2024		SECTION D'IMPUTATIONS											
N° de compte	INTITULE	Hébergement			Dépendance			Soins			TOTAL		
		Executoire	Réalisé	Retenu	Executoire	Réalisé	Retenu	Executoire	Réalisé	Retenu	Executoire	Réalisé	Retenu
66	Dotation aux amortissements (immobilisés et matériel : "Hébergement") et aux provisions												
*	Dotation aux amortissements (matériel : "Dépendance") et aux provisions												
*	Dotation aux amortissements (matériel médical) et aux provisions												
6815	Dotation aux provisions : autres provisions pour risques (pathologies liées)												
Charges brutes = A													
PRODUITS AUTRES QUE CEUX RELATIFS A LA PARTICIPATION = B1													
734-3 Contribution de l'assurance maladie au titre de l'article 39 du décret N°99-318 = B2													
Produits de la tarification = C													
Nombre de points GRT dans l'établissement au 30 septembre = D													
Valeur nette ou point GRT "dépendance" = (A - B1) / D = E													
Quels part des charges relatives aux AS et aux AMP imputées sur la section intitulée "soins" = F													
Valeur nette du point GRT "soins dépendance" et AMP = F / D													
Nombre de journées réalisées = G													
Taux net journalier selon hors soins dépendance et AMP = (A - B1 - C) / G													
Coût (hors Hébergement hors dépenses de structure													
Résultats de l'exercice = (B + C) - A - H													
Rapport des résultats exercices antérieurs : I													
Résultat à afficher = H + I													
Résultat affecté au compte 1092 : Réserve des plus valeurs nettes													
Résultat affecté au compte 10982 : excédent affecté à l'investissement													
Résultat affecté au compte 10085 : excédent affecté à la réserve de trésorerie													
Résultat affecté au compte 10086 : excédent affecté à la réserve de compensation													
Résultat affecté au compte 110 : excédent affecté à la réduction des charges d'exploitation													
Résultat affecté au compte 111 : excédent affecté au financement des maîtres d'exploitation													
Résultat affecté au compte 112 : report à nouveau déficitaire (sauf avec un signe "+")													
Différences d'affiliation													

CA2024 SAD DE GOURIN - 14101 SAD DE GOURIN - 14101

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

ANNEE BUDGETAIRE 2024	Données moyennes comparatives		
	ETABLISSEMENT	DEPARTEMENT (base des étabs saisis)	REGION FRANCE ENTIERE
Nombre de personnes hébergées			
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

II - CADRE NORMALISE - ETABLISSEMENT		II
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		
ETABLISSEMENT ou SERVICE SAD DE GOURIN - 14101		
ADRESSE :	24 Rue Jacques Rodallec	
	56110 GOURIN	
Date de la dernière habilitation :		
ORGANISME GESTIONNAIRE	CCAS DE GOURIN	
TELEPHONE :	02 97 23 40 37	FAX : Email : mairie@gourin.bzh
NOM DU DIRECTEUR ou de la personne habilitée à représenter l'établissement :	LE FLOC'H Hervé, le Président	
N° FINESS :	560012718	
CATEGORIE :		
COMPETENCE :		
C.C.N.T		
DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :		
CAPACITE AUTORISEE :	0	

II - CADRE NORMALISE - OCCUPATIONS ET ACTIVITES		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		B1

Activité de l'Etablissement ou du Service

Nature	Nombre théorique au BP n	Nombre prévisionnel n	Nombre réalisé n	Taux d'occupation	Ecart	
					Nombre	%
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				

II - CADRE NORMALISE - OCCUPATIONS ET ACTIVITES		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		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 CAT, AP(1) et CDTD(2)			+ 20 ans orientés MAS			+ 20 ans orientés Foyer			TOTAL Réel (de 4 à 6)			(4)			(5)			(6)		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	(24)	(25)	(26)	(27)	(28)	(29)	(30)
TOTAL																														
Externat																														
Semi-Internat																														
Internat																														
Autre																														
Autre																														
Autre																														

(1) Atelier protégé
(2) Centre de distribution de travail à domicile

II - CADRE NORMALISE - OCCUPATIONS ET ACTIVITES	
TABLEAU RECAPITULATIF DE L'EXECUTION BUDGETAIRE	
	II
	B3

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

SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ETABLISSEMENT

SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL						
Total (2)	93 605,82	74 065,02	19 540,80	93 605,82	101 804,73	-8 198,91
BUDGETS ANNEXES						
Total (3)	468 018,98	437 330,15	30 688,83	478 834,62	376 434,84	102 399,78
Reprise de résultat (4)						
Total Général (2 à 4)	561 624,80	511 395,17	50 229,63	572 440,44	478 239,57	94 200,87

II	
PLAN DE FINANCEMENT	
II	C

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

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

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

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

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

	Budget Initial	Crédits complém- entaires ou virements	Total	Réal	Ecart	
					Montant	En %
(1) (2) (3) = (1) + (2) (4) (5) = (4) - (3) (6) = (5) / (3)						
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé						
20		1 000,00	1 000,00		-1 000,00	-100,00
21				347,76	347,76	0,00
TOTAL GENERAL						
		1 000,00	1 000,00	347,76	-652,24	-65,22

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 %
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé								
205								
	1 000,00		1 000,00				-1 000,00	-100,00
TOTAL	1 000,00		1 000,00				-1 000,00	-100,00
2188								
				347,76		347,76	347,76	0,00
TOTAL				347,76		347,76	347,76	0,00
TOTAL GENERAL	1 000,00		1 000,00	347,76		347,76	-652,24	-65,22

CA2024 SAD DE GOURIN - 14101 SAD DE GOURIN - 14101

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	Crédits compléments ou virements	Total	Réel	Ecart	
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	Montant (5) = (4) - (3)	En % (6) = (5) / (3)
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports						
10		570,16	570,16		-570,16	-100,00
Fonds associatifs, apports, dotations et réserves						
Autres						
28		429,84	429,84	875,34	445,50	103,64
Amortissements des immobilisations (dotations)						
TOTAL GENERAL						
		1 000,00	1 000,00	875,34	-124,66	-12,47

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		D2.1

	Budget initial (1)	DM ou Virements de crédits (2)	Total (3) = (1) + (2)	Etablissements (4)		Net (6) = (4) - (5)	Ecart (7) = (6) - (3)		(8) = (7) / (3)
				Titres Emis	Titres en réduction		Montant	En %	
Augmentation des fonds propres									
106 Réserves	570,16		570,16				-570,16		-100,00
TOTAL	570,16		570,16				-570,16		-100,00

Amortissements des immobilisations 'reprises'									
280 Amortissements des immobilisations incorporelles				445,50		445,50	445,50		0,00
2818 Amortissements des autres immobilisations corporel	429,84		429,84	429,84		429,84	0,00		0,00
TOTAL	429,84		429,84	875,34		875,34	445,50		103,64
TOTAL GENERAL	1 000,00		1 000,00	875,34		875,34	-124,66		-12,47

II	
E	

TABEAU DES AMORTISSEMENTS

	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)
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		445,50		445,50
2806 Droit au bail				
2808 Autres immobilisations incorporelles				
Total		445,50		445,50
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				
2815 Installations, matériel et outillage techniques				
dont : Matériel de transport				
Matériel de bureau				
Matériel informatique				
2818 Autres immobilisations corporelles		429,84		429,84
Total		429,84		429,84
TOTAL GENERAL		875,34		875,34

III - CADRE NORMALISE - ANNEXE 6	
TABLEAU DES EMPRUNTS AUTORISES ET CONTRACTES	
	III
	E

Organisme prêteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dette en fin d'exercice précédent		Remboursement du capital de l'année n	Montant des Intérêts de l'année n
					Capital	Intérêt		
TOTAL								

II					II
TABLEAU DES PROVISIONS					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)
Provisions réglementées				
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				
Total				
Provisions pour risques et charges				
151 Provisions pour risques				
157 Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices				
158 Autres provisions pour charges				
Total				
Provisions pour dépréciation autres que comptes financiers				
29 Dépréciation des immobilisations				
39 Dépréciation des stocks et encours				
49 Dépréciation des comptes de tiers				
Total				
Provisions pour dépréciation des comptes financiers				
59 Dépréciation des comptes financiers				
Total				
TOTAL GENERAL				

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 %	

GROUPE I

Achats

606	Achats non stockés de matières et fournitures	806,60	1 600,00		1 600,00	600,64	-999,36	37,54
-----	---	--------	----------	--	----------	--------	---------	-------

Autres services extérieurs

625	Déplacements, missions et réceptions	10 206,11	10 200,00		10 200,00	9 734,25	-465,75	95,43
626	Frais postaux et frais de télécommunications	4 081,46	4 150,00		4 150,00	4 345,68	195,68	104,72

TOTAL GROUPE I		15 094,17	15 950,00		15 950,00	14 680,57	-1 269,43	92,04
----------------	--	-----------	-----------	--	-----------	-----------	-----------	-------

GROUPE II

Autres services extérieurs

621	Personnel extérieur à l'établissement		37 000,00		37 000,00	71 462,36	34 462,36	193,14
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	180,00	200,00		200,00	180,00	-20,00	90,00
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunéra	5 156,51	5 155,00		5 155,00	6 309,83	1 154,83	122,40
641	Rémunérations du personnel non médical	201 178,46	206 700,00		206 700,00	250 353,02	43 653,02	121,12
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	38 118,23	36 600,00		36 600,00	79 359,09	42 759,09	216,83
647	Autres charges sociales	432,00	500,00		500,00	432,00	-68,00	86,40
648	Autres charges de personnel	2 798,00	2 670,00		2 670,00	881,15	-1 788,85	33,00

III										III
CHARGES DE LA SECTION D'EXPLOITATION										A1

	Réal 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)	
TOTAL GROUPE II	247 863,20	288 825,00		288 825,00	408 977,45	120 152,45	141,60	

GROUPE III

J										
6156	Maintenance	5 977,42	6 250,00		6 667,18	417,18	106,67			
616	Primes d'assurances	633,05	15 750,00		3 018,76	-12 731,24	19,17			
627	Services bancaires et assimilés	133,22	200,00		187,77	-12,23	93,89			

Autres charges de gestion courante

654	Pertes sur créances irrécouvrables				405,87	405,87				
658	Charges divers de gestion courante	1,68			0,80	0,80				

Charges exceptionnelles

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				2 430,04	2 430,04				
673	Titres annulés (sur exercice antérieurs) (établis	436,76	450,00		86,37	-363,63	19,19			

Dotations aux amortissements et provisions

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations I	860,64	875,34		875,34		100,00			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants		295,00		295,00	-295,00				

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)		

TOTAL GROUPE III	8 042,77	23 820,34		13 672,13	-10 148,21	57,40		
------------------	----------	-----------	--	-----------	------------	-------	--	--

TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	271 000,14	328 595,34		437 330,15	108 734,81	133,09		
---	------------	------------	--	------------	------------	--------	--	--

002	RAN N-1	RAN N			RAN N		RAN N	

005								

TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	271 000,14	328 595,34		437 330,15	108 734,81	133,09		
-------------------------------	------------	------------	--	------------	------------	--------	--	--

CA2024 SAD DE GOURIN - 14101 SAD DE GOURIN - 14101

III										III
PRODUITS DE LA SECTION D'EXPLOITATION										A2

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

GROUPE I

J										
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD)	187 753,27	140 000,00	162 879,78	22 879,78	116,34				
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	79 445,96	80 000,00	75 066,71	-4 933,29	93,83				
738	Produits à la charge d'autres financeurs	22 447,15	20 000,00	22 528,67	2 528,67	112,64				
	TOTAL GROUPE I	289 646,38	240 000,00	260 475,16	20 475,16	108,53				

GROUPE II

J										
70	Produits sauf 7082	14 825,15			16 018,65					
74	Subventions d'exploitation et participations	43 875,64	72 395,34	72 395,34	-4 838,47	93,32				
75	Autres produits de gestion courante	401,28	1 200,00	801,69	-398,31	66,81				
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non	1 276,10	15 000,00	15 000,00	-15 000,00					
	TOTAL GROUPE II	60 378,17	88 595,34	84 377,21	-4 218,13	95,24				

GROUPE III

Produits Exceptionnels

III										III
PRODUITS DE LA SECTION D'EXPLOITATION										A2

	Réel 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)	
771	640,00				31 495,83	31 495,83		
773	3 110,00				86,64	86,64		
TOTAL GROUPE III								
	3 750,00				31 582,47	31 582,47		
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)								
	353 774,55	328 595,34		328 595,34	376 434,84	47 839,50	114,56	
	RAN N-1	RAN N				RAN N		RAN N
Excédent de la section d'exploitation reporté								
002								
Amortissements comptables excédentaires différés								
005								
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION								
	353 774,55	328 595,34		328 595,34	376 434,84	47 839,50	114,56	

CA2024 SAD DE GOURIN - 14101 SAD DE GOURIN - 14101

IV - ANNEXES	
TABLEAU DES REPARTITION DES CHARGES	
	IV
	A

Numéro du compte	Libellé	Montant total du compte	Clef de répartition (nature)	Unité de répartition 1		Unité de répartition 2		Unité de répartition 3	
				Pourcentage	Montant	Pourcentage	Montant	Pourcentage	Montant

IV - CADRE NORMALISE		IV
TABLEAU DES EFFECTIFS		B

Catégorie	A (réel) Temps plein	B (réel) Temps partiel		C (réel) Total		Nombre d'équivalents temps plein au précédent compte administratif (6)	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)		
1 Autres fonctions							
Agent social	1	5	2,96	6	3,96		
Agent social principal de 2ème classe		4	1,76	4	1,76		
TOTAL 1	1	9	4,72	10	5,72		
TOTAL	1	9	4,72	10	5,72		

CA2024 SAD DE GOURIN - 14101 SAD DE GOURIN - 14101

IV - CADRE NORMALISE	
TABLEAU DES REMUNERATIONS : EN EUROS	
	IV
	C

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

IV - CADRE NORMALISE	
TABLEAU DES REMUNERATIONS : EN EUROS - AUTRES REMUNERATIONS ET AVANTAGES	
	IV C2

Nature des rémunérations	Budget n	Réel n	Ecart n
--------------------------	-------------	-----------	------------

IV										IV
TABLEAU DE CALCUL DES APPONTEMENTS NOMBRE DE POINTS										D1

Postes	Date d'entrée		Coefficient de base ou groupe	Ancienneté		Points Incidentaires	Primes ou Indemnités en points	Total mensuel en points	Nombre de mois	Total annuel en points (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b)
	dans l'établissement	dans l'emploi		année	% ou échelon							
Total						0	0	0	0	0	0	0

VI

TABEAU DE CALCUL DES APPONTEMENTS VALORISATION EN EUROS, VALEUR MOYENNE DU POINT

IV

D2

[illegible]

IV				IV
TABLEAU DES INDICATEURS DU PERSONNEL				F

	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)					
Valeur moyenne du point					
Taux de charges sociales					
(1) Total des dépenses de personnel (626+631+633+64)					
(2) Recettes atténuatives de personnel					
(1) - (2) Total net					

Ratio : Nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables

Année n-2	Année n-1	Année n

Nombre de personnes promouvables
Nombre de personnes promues
Ratio : Nombre de personnes promues sur nombre de personnes

IV	
DETERMINATION DU RESULTAT D'EXPLOITATION	
	IV G1

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.

CA2024 SAD DE GOURIN - 14101 SAD DE GOURIN - 14101

IV			IV
AFFECTATION DU RESULTAT			G2

6.1. Détermination et affectation du résultat de l'exercice (ESSMS public)
6.1a Rappel des soldes des comptes de réserve de compensation avant affectation des résultats (ESSMS publics)

	N° de compte	Compte	Solde au 1er janvier
Réserve de compensation des déficits	10686	Compensation des déficits	
Excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement	10687	Compensation des charges d'amortissement	

6.1b Détermination et affectation du résultat (ESSMS public)

	N° de compte	Compte	Montant
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Compensation des déficits	
		Compensation des charges d'amortissement	

Report à nouveau des exercices antérieurs (1) :

	N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de certification
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)		
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

Affectation en reports à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)		
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		
	1161	Amortissements comptables excédentaires différés		
	1163	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45		

Affectation en réserves	10682	Report à nouveau (solde créditeur)		
	10685	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
	10686	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		
	10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement		

B. TOTAL DES AFFECTATIONS DU RESULTAT (égal à A)

6.1c Dépenses relatives par l'autorité de certification en application de l'article R. 314-52 au CASP

Dépenses rejetées				
Rappel du montant cumulé				

Affectation complète (zone de contrôle)

VRAI

VRAI

CA2024 SAD DE GOURIN - 14101 SAD DE GOURIN - 14101

IV	
TABLEAU DE SYNTHESE	
IV	H1

6.2. : 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

REGION :

DEPARTEMENT :

(1) FPH (titre IV), FPT (titre III), CCNT 1966, CCRF, CCNT 1951, Autres

gestionnaire:

Données afférentes au dernier budget exécutoire de l'exercice

N° FINESS	dénomination de l'établissement et/ou de l'activité	Nb de places autorisés et financées	Effectifs en nb d'ETP prévus au budget exécutoire	Statut majoritaire du personnel (1)	DEPENSES D'EXPLOITATION (2)					déficit Incorporé N-2	base de calcul des tarifs en charges	
					Groupe1: charges afférentes à l' exploitation courante	Groupe2: charges afférentes au personnel	Groupe3: charges afférentes à la structure	Dont crédits non reconductibles affectés par structure				
								G1	G2			G3
560012718	SAD DE GOURIN - 14101			Autres								
Total												

(1) : choix à effectuer sur la liste déroulante
(2) : pour les IME, le fonctionnement sur 12 mois inclut les congés d'été
cases grises à renseigner

IV	
TABLEAU DE SYNTHESE	H1

6.6.2. : 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)

[illegible]

CA2024 SAD DE GOURIN - 14101 SAD DE GOURIN - 14101

IV	
TABLEAU DE SYNTHESE	
IV	H2

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

REGION :
DEPARTEMENT :
(1) FPH (titre IV), FPT (titre III), CCNT 1966, CCCR, CCNT 1951, Autres
gestionnaire:

Données afférentes au compte administratif exécutoire de l'exercice

N° FINESS	dénomination de l'établissement et/ou de l'activité	Nb de places autorisées et financées	Effectifs en nb d'ETP (réalisé)	Statut majoritaire du personnel (1)	DEPENSES D'EXPLOITATION (2)						Provisions figurant au CA proposé (2)	dépenses autorisées pour l'exercice	déficit incorporé N-2	base de calcul des tarifs en charges	
					Groupe1: charges afférentes à l'exploit. courante	Groupe2: charges afférentes au personnel	Groupe3: charges afférentes à la structure	Dont crédits non reconductibles affectés par structure							
								G1	G2	G3					
560012718	SAD DE GOURIN - 14101		4,00	Autres											
Total			4,00												

(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 IMIE, le fonctionnement sur 12 mois inclut les congés d'été cases grises à renseigner

IV	
TABLEAU DE SYNTHESE	
	IV
	H2

6.6.3. : 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)

[illegible]

IV - ANNEXES

ARRETE ET SIGNATURES

IV

Nombre de membres en exercice.....
Nombre de membres présents.....
Nombre de suffrages exprimés.....

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

Date de convocation : __/__/__

Présenté par _____

A _____ le _____

Délibéré par _____

_____ réuni en session _____

A _____ le _____

Les membres _____

Certifié exécutoire par _____

_____ ; compte tenu de la transmission en préfecture, le _____

_____ , et de la publication le _____

A _____ le _____

SOMMAIRE

pages		Jointes	Sans objet
	J - EHPAD et Présentation		
p.1	A - Production en points GIR et nombre de journées		
p.2/3	B - Répartition des charges salariales		
p.4/5	C - Tableau de calcul des tarifs journaliers		
p.6	D - Indicateurs médico-socio économiques		
	II - Cadre Normalisé - Section d'investissement		
p.7	A - Etablissement Etablissement		
	B - Occupations et activité		
p.8	1 - Activité de l'établissement ou du Service		
p.9	2 - Accueil des plus de 20 ans dans les IME		
p.10	3 - Tableaux récapitulatifs de l'exécution budgétaire		
	C - Plan de financement		
p.11	Opérations d'investissement réalisées dans l'année		
	D - Emplois et ressources		
p.12	1 - Emplois		
p.13	1.1 - Tableau des Emplois		
p.14	2 - Ressources		
p.15	2.1 - Tableau des Ressources		
p.16	E - Tableau des amortissements Tableau des amortissements		
p.17	F - Tableau des emprunts Tableau des emprunts en cours		
p.18	G - Tableau des provisions Tableau des provisions		
	III - Cadre Normalisé - Section d'exploitation		
p.19/21	1 - Charges		
p.22/23	2 - Produits		
	IV - Annexes		
	A - Tableau de répartition des charges		
p.24	Tableau de répartition des charges		
	B - Tableau des effectifs		
p.25	Tableau des effectifs		
	C - Tableau des rémunérations		
p.26	1 - Valorisation du tableau des effectifs		
p.27	2 - Autres rémunérations et avantages		
	D - Tableau de calcul des appointements		
p.28	1 - Nombre de points		
p.29	2 - Valorisation en euros, Valeur moyenne du point		
	E - Tableau d'analyse du GVT		
p.30	Tableau d'analyse du Glissement Vieillessement Technicité		
	F - Tableau des indicateurs du personnel		
p.31	Tableau des indicateurs du personnel		
	G - Détermination du résultat d'exploitation		

Envoyé en préfecture le 08/04/2025
Reçu en préfecture le 08/04/2025
Publié le

ID : 056-265600718-20250331-CA2024SAD-BF

SOMMAIRE

pages		
p.32	1 - Détermination du résultat d'exploitation	
p.33	2 - Affectation du résultat	.
p.35	3 - Tableau d'exportation des données synthétiques	.
p.37	4 - Tableau d'exportation des données synthétiques (bis)	.
	IV - Annexes	.
p.38	Arrêté et signatures	Jointes
		Sans objet

ARRETE ET SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : 12

Nombre de membres présents : 9

Procurations : 1

Nombre de suffrages exprimés : 10 9

VOTES :

- Pour : 10 9
- Contre : 0
- Abstention : 0

Le (La) Président(e) de séance,

Le Goff Jeannine LE GOFF.

Date de convocation : 18 mars 2025

Présenté par : Hervé LE FLOC'H, le Président du CCAS

A Gourin, le : 31 mars 2025

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

A Gourin, le : 31 mars 2025

Les membres du Conseil d'Administration :

MEMBRES	SIGNATURES
BAUDET Dannie a donné procuration à Helen ROYANT	Roy
GOUJARD Laurine	Goujard
GUEGUEN Annick	Gueguen
HENRY Catherine	Henry
KERSULEC Louis	Absent
LE FLOC'H Hervé	X
LE FUR Annick	Le Fur
LE FUR Françoise	Le Fur
LE GOFF Jeannine	Pdt de Séance
MOIZAN Anne-Marie	Moizan
ROYANT Helen	Roy
ULLIAC Morgane	Absente

Certifié exécutoire par Le Président, Hervé LE FLOC'H, compte tenu de la transmission en préfecture le : 08/04/25

Et de la publication le : 09/04/2025

A Gourin, le 31 mars 2025



09/04/2025
Le Président,
X
Hervé LE FLOC'H

