

Décision modificative 2019

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

ETABLISSEMENT :	FRPA
ADRESSE :	Siret: 262 700 115 00039 Place Gustave Heon 27300 BERNAY
ORGANISME GESTIONNAIRE :	CCAS BERNAY
TELEPHONE :	02 32 46 63 16 FAX : Email : j.duval@bernay27.fr
NOM DU DIRECTEUR ou de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :	Mme Jessica DUVAL
N° FINESS :	270010820
CATEGORIE :	Résidence Autonomie
COMPETENCE :	
C.C.N.T. :	
DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :	
CAPACITE AUTORISEE :	

PRÉFECTURE DE L'EURE
- 7 JUL. 2020
ARRIVÉE

TOTAL AGREGAT APPROUVE en N-1 (Classe 6-77-78-79)

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

lits ou places réels N-2	Lits ou places financés	Nombre de jours d'ouverture	Nombre de jours de présence des travailleurs en C.A.T.	Nombre de journées théorique
--------------------------	-------------------------	-----------------------------	--	------------------------------

Activité par dérogation		
Nombre de personnes	Nombre de journées proposées	Nombre de journées allouées

Activité théorique (1) (2) (3) (4) 5 = (2) x (3)

(6) (7) (8)

TOTAL					
-------	--	--	--	--	--

--	--	--

Externat					
Semi-internat					
Internat					
Autre					
Autre					

Nature	CA N-4	CA N-3	CA N-2	Moyenne	BP N-1	BP proposé N		Retenu par le tarifcateur	
						Nombre	Taux d'occupation	Nombre	Taux d'occupation

Activité prévisionnelle (9) (10) (12) (13) (14) (15) (16) (17) (18)

TOTAL en journées									
-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Externat									
Semi-internat									
Internat									
Autre									
Autre									

Tableau récapitulatif

Décision(s) modificative(s)

	DEPENSES		RECETTES	
	Dernier Budget Approuvé	DM 2019	Dernier Budget Approuvé	DM 2019
SECTION D'EXPLOITATION A - Budget général	823 500,00	0,00	823 500,00	0,00
SECTION D'INVESTISSEMENT	20 516,80	0,00	20 516,80	0,00
Total Général	844 016,80	0,00	844 016,80	0,00

Signatures

L'ordonnateur

Jean-Hugues BONAMY



Le Président du Conseil d'Administration

Jean-Hugues BONAMY



L'autorité administrative chargée du contrôle



Section d'exploitation : charges d'exploitation

Decision(s) modificative(s)

GRUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	NOUVEAU BUDGET EXECUTOIRE			Nouveau Budget exécutoire
	Dernier Budget Exécutoire	DM	Virement de Crédit	
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)
ACHATS				
60611	Eau et Assainissement	1 300,00		1 300,00
60612	Energie, électricité	16 800,00		16 800,00
60623	Fournitures d'atelier	2 100,00		2 100,00
60624	Fournitures administratives	300,00		300,00
606261	Prestations, produits absorbants	300,00		300,00
60628	Autres fournitures non stockées	2 729,20		2 729,20
6063	Alimentation	1 800,00		1 800,00
6068	Autres matières et fournitures	300,00		300,00

SERVICES EXTERIEURS

6111	Sous-trailance: prestations à caractère médical			
6112	Sous-trailance: prestations à caractère médico-social			
6118	Sous-trailance: autres prestations de service			

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

6241	Transports de biens	100,00		100,00
6242	Transports d'usagers			
6247	Transports collectifs du personnel			
6248	Transports divers			
6257	Réceptions	1 200,00		1 200,00
6262	Frais de télécommunications	1 500,00		1 500,00
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur			
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur			
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	4 500,00		4 500,00
6284	Prestations d'infomatique à l'extérieur			
6287	Remboursements de frais	25 000,00		25 000,00
6288	Autres prestations	41 000,00		41 000,00
TOTAL GROUPE I		98 929,20	0,00	98 929,20

Section d'exploitation : charges d'exploitation

Décision(s) modificative(s)

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

	NOUVEAU BUDGET EXECUTOIRE			Nouveau Budget exécutoire
	Dernier Budget Exécutoire	DM	Virement de Crédit	
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)
621 Personnel extérieur à l'établissement				
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)				
64111 Rémunération principale	373 000,00			373 000,00
642 Rémunérations du personnel médical				
643 Rémunération du personnel handicapé				
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance				
646 Personnes handicapées				
647 Autres charges sociales				
648 Autres charges de personnel				
TOTAL GROUPE II	373 000,00	0,00	0,00	373 000,00

Section d'exploitation : charges d'exploitation

Décision(s) modificative(s)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	NOUVEAU BUDGET EXECUTOIRE			Nouveau Budget exécutoire
	Dernier Budget Exécutoire	DM	Virement de Crédit	
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)
612	Redevances de crédit-bail			
6132	Locations immobilières	315 000,00		315 000,00
6135	Locations mobilières			
614	Charges locatives et de copropriété			
61521	Bailment Publics	2 600,00		2 600,00
61528	Autres	500,00		500,00
61568	Autres	12 200,00		12 200,00
6161	Primes d'assurances	1 200,00		1 200,00
6185	Frais de colloques, séminaires, conférences.	2 000,00		2 000,00
6188	Autres frais divers	1 300,00		1 300,00
6225	Indemnités comptables et régisseurs	550,00		550,00
623	Information, publications, relations publiques	200,00		200,00
627	Services bancaires et assimilés			
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)			
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)			
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	500,00		500,00
6541	Pertes sur créances irrécouvrables	1 000,00		1 000,00
6542	Créances éteintes	2 600,00		2 600,00
655	Quoties-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante			
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières			
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (établissements publics)	500,00		500,00
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	1 150,00		1 150,00
TOTAL GROUPE III				
	341 300,00	0,00	0,00	341 300,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)				
	813 229,20	0,00	0,00	813 229,20
Report à nouveau n				
002	Déficit de la section d'exploitation reporté	10 270,80		10 270,80
005	Amortissements comptables excédentaires différés			
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION				
	823 500,00	0,00	0,00	823 500,00

Section d'exploitation : produits

Decision(s) modificative(s)

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	NOUVEAU BUDGET EXECUTOIRE			Nouveau Budget Exécutoire
	Dernier Budget Exécutoire	DM	Virement de Crédit	
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD)			
732	Produits à la charge de l'Etat			
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD)			
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)			
735	Produits des EHPAD - Secleur des personnes âgées			
7351	dont produits à la charge de l'assurance maladie			
7352	dont produits à la charge du département			
7353	dont produits à la charge de l'usager			
738	Produits à la charge d'autres financeurs			
TOTAL GROUPE I				

Section d'exploitation : produits

Décision(s) modificative(s)

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	NOUVEAU BUDGET EXECUTOIRE			Nouveau Budget Exécutoire
	Dernier Budget Exécutoire	DM	Virement de Crédit	
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)
706 Prestations de service	70 000,00			70 000,00
7098 Autres produits d'activités annexes	1 500,00			1 500,00
71 Production stockée				
72 Production immobilisée				
747 Fonds à engager	45 000,00			45 000,00
7488 Autres subventions et participations	106 000,00			106 000,00
7586 Produits de la gestion des biens	528 000,00			528 000,00
7588 Autres produits divers de gestion courante	73 000,00			73 000,00
619 Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs				
629 Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs				
6419 Remboursements sur rémunérations du personnel non médical				
6429 Remboursements sur rémunérations du personnel médical				
6439 Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				
6459/69/79 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales				
6489 Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				
6611 Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)				
TOTAL GROUPE II	823 500,00	0,00	0,00	823 500,00

Section d'exploitation : produits

Décision(s) modificative(s)

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

		NOUVEAU BUDGET EXECUTOIRE		Nouveau Budget Exécutoire
		Dernier Budget Exécutoire	DM	
76	Produits financiers	(1)	(2)	(3)
PRODUITS EXCEPTIONNELS				(4)=(1)+(2)+(3)
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la échéance quadriennale (établissements publics)			
778	Autres produits exceptionnels			

AUTRES PRODUITS

781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)				
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)				
78725	dont reprise sur amortissements dérogatoires				
78741	dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				
78742	dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				

TOTAL GROUPE III

TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	823 500,00	0,00	0,00	823 500,00
---	------------	------	------	------------

Report à nouveau n

002	Excédent de la section d'exploitation reporté				
005	Amortissements comptables excédentaires différés				
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION			823 500,00	0,00	0,00
					823 500,00

Section d'investissement : emplois

Décision(s) modificative(s)

		Dernier Budget Exécutoire				DM		Virement de crédit		Nouveau Budget Exécutoire	
		(1)				(2)		(3)		(4)=(1)+(2)+(3)	
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				10 000,00						10 000,00
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			8 000,00			-7 000,00				1 000,00
21	Immobilisations corporelles			2 516,80			7 000,00				9 516,80
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										
TOTAL GENERAL					20 516,80			0,00		0,00	20 516,80

Décision(s) modificative(s)

Page 11

Tableau de répartition des charges

Décision(s) modificative(s)

Section Exploitation

Numéro de compte	Libellé de compte	Montant total du compte	Clé de répartition (nature)	Unité de répartition 1		Unité de répartition 2		Unité de répartition 3	
				%	Montant	%	Montant	%	Montant
60611	Eau et Assainissement								
60612	Energie, électricité								
60623	Fournitures d'atelier	0,00							
60624	Fournitures administratives								
606261	Prestations, produits absorbants								
60628	Autres fournitures non stockées	0,00							
60628	Alimentation								
6063	Autres matières et fournitures								
6068	Sous-traitance: prestations à caractère médical								
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social								
6112	Sous-traitance: autres prestations de service								
6118	Redevances de crédit-bail								
612	Locations immobilières	0,00							
6132	Locations mobilières								
6135	Charges locatives et de copropriété								
614	Bâtiment Publics								
61521	Autres								
61528	Autres								
61568	Primes d'assurances								
6161	Frais de colloques, séminaires, conférences,								
6186	Autres frais divers								
6188	Personnel extérieur à l'établissement								
621	Indemnités compensatives et régisseurs								
6225	Information, publications, relations publiques								
623	Transports de biens								
6241	Transports d'usagers								
6242	Transports collectifs du personnel								
6247	Transports divers								
6248	Réceptions								
6257	Frais de télécommunications								
6262	Services bancaires et assimilés								
627	Prestations de blanchissage à l'extérieur								
6281	Prestations d'alimentation à l'extérieur								
6282	Prestations de nettoyage à l'extérieur								
6283	Prestations d'infomatique à l'extérieur								
6284	Remboursements de frais								
6287	Autres prestations								
6288	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)								
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)								
633	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)								
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)								
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00							
64111	Remunération principale								
642	Remunérations du personnel médical								
643	Remunération du personnel handicapé								
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance								
646	Personnes handicapées								
647	Autres charges sociales								
648	Autres charges de personnel								
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires								
6541	Pertes sur créances irrécouvrables								

6542	Créances élement		0,00															
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun																	
657	Subventions																	
658	Charges diverses de gestion courante																	
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion																	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (établissements publics)																	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés																	
678	Autres charges exceptionnelles																	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles																	
Total des charges			0,00															

Tableau de répartition des produits

Décision(s) modificative(s)

Section Exploitation

Numéro de compte	Libellé de compte	Montant total du compte	Clé de répartition (nature)	Unité de répartition 1		Unité de répartition 2		Unité de répartition 3	
				%	Montant	%	Montant	%	Montant
706	Prestations de service								
7088	Autres produits d'activités annexes								
71	Production stockée								
72	Production immobilisée								
747	Fonds à engager								
7488	Autres subventions et participations	0.00							
7586	Produits de la gestion des biens								
7588	Autres produits divers de gestion courante								
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs								
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs								
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical								
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical								
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées								
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales								
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité								
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)								
Total des produits		0.00							

Tableau de répartition des charges

Décision(s) modificative(s)

Section Investissement

Numéro de compte	Libellé de compte	Montant total du compte	Clé de répartition (nature)	Unité de répartition 1		Unité de répartition 2		Unité de répartition 3	
				%	Montant	%	Montant	%	Montant
10	Fonds associés, apports, dotations et réserves								
1161	Amortissements comptables excédentaires différés								
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables								
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								
16	Emprunts et dettes assimilées								
17	Dettes rattachées à des participations								
18	Comptes de liaison investissements								
20	Immobilisations incorporelles	-7 000,00							
21	Immobilisations corporelles	7 000,00							
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								
28	Amortissements des immobilisations (reprises)								
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)								
39	Dépréciation des immobilisations (reprises)								
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)								
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)								
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)								
Total des charges		0,00							

Tableau de répartition des ressources

Décision(s) modificative(s)

Section Investissement

Numéro de compte	Libellé de compte	Montant total du compte	Clé de répartition (nature)	Unité de répartition 1		Unité de répartition 2		Unité de répartition 3	
				%	Montant	%	Montant	%	Montant
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves								
1161	Amortissements comptables excédentaires différés								
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables								
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								
16	Emprunts et dettes assimilées								
17	Dettes rattachées à des participations								
18	Comptes de liaison investissements								
20	Immobilisations incorporelles								
21	Immobilisations corporelles								
22	Immobilisations reçues en affectation								
23	Immobilisations en cours								
27	Autres immobilisations financières								
28	Amortissements des immobilisations (dotations)								
29	Dépréciation des immobilisations (dotations)								
39	Dépréciation de stocks et en-cours								
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)								
Total des produits		0,00							