

N° FINESS :	760801514
FINESS EJ	760803684
Capacité autorisée	86

Raison sociale du SSIAD	SSIAD CCAS de Rouen
Organisme gestionnaire	Pour l'autorité compétente par délégation CCAS de Rouen
Capacité Installée	86

Activité: taux d'occupation réalisé		
N-2	N-1	N
68,73%	64,95%	56,50%

Places		
TOTAL	SSIAD	ESA
86	86	12

SECTION D'EXPLOITATION

		CA N-1	BP N autorisé	CA N réalisé	Ecart CA N/BP N	Ecart CA N/CA N-1
Dépenses	Groupe 1	63 629,58	71 415,00	46 568,12	- 24 846,88	- 17 061,46
	Groupe 2	1 155 049,44	1 295 672,58	1 289 182,97	- 6 489,61	134 133,53
	Groupe 3	93 273,98	95 061,00	88 010,72	- 7 050,28	- 5 263,26
	TOTAL DES DEPENSES	1 311 953,00	1 462 148,58	1 423 761,81	- 38 386,77	111 808,81
Produits	Groupe 1	1 284 106,10	1 349 783,00	1 407 406,44	57 623,44	123 300,34
	Groupe 2	56 597,12	59 372,00	54 113,08	- 5 258,92	- 2 484,04
	Groupe 3	-	-	-	-	-
	TOTAL DES PRODUITS	1 340 703,22	1 409 155,00	1 461 519,52	52 364,52	120 816,30

Dépenses rejetées

Détermination et affectation du résultat de l'exercice (ESSMSPublics)

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	1068562	Réserves de compensation des déficits	64 748,00
Excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement	1068572	Réserves de compensation des charges d'amortissement	

Détermination et affectation du résultat (ESSMS publics)	N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent	60 751,29	37 757,71
	12	Déficit (sans signe "-")		

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)		11 496,79
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		11 496,79
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)	(Résultat administratif)	60 751,29	60 751,29
---	--------------------------	-----------	-----------

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

Affectation en report à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)		30 375,65
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles	30 751,29	
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		
	1161 (2)	Amortissements comptables excédentaires différés		
	1163 (2)(3)	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45		
Affectation en réserves	10682	Excédents affectés à l'investissement		
	10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		
	10686 (4)	Réserves de compensation des déficits	30 000,00	30 375,65
	10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		
B. TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)			60 751,29	60 751,29
Affectation complète (zone de contrôle)			Ok	Ok

Dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application de l'article R. 314-52 du CASF

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)		
Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent		

(1) Notamment, en application des articles R. 314-106 (dotations globales de financement) et R. 314-113 (prix de journée) du CASF

(2) Mouvements débiteurs (précédés du signe "-") correspondant aux augmentations sur l'exercice des dépenses non opposables aux tiers financeurs) et créditeurs (correspondant aux diminutions sur l'exercice des dépenses

(3) Dont provisions pour congés à payer et charges sociales et fiscales afférentes relevant de l'article R. 314-26 du CASF (9°)

(4) Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves

<u>Etat des provisions inscrites au bilan</u>	N-1	fin N
Réserve de compensation des déficits d'exploitation	64 748,00	95 123,65
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
151 Provisions pour risques		
158 Autres provisions pour charges		
Autres provisions		
<b>TOTAL DES PROVISIONS</b>	<b>64 748,00</b>	<b>95 123,65</b>

<b>CA 2022</b>	<b>du SSIAD</b>
----------------	-----------------

#### OBSERVATIONS :

La rapport d'activité ne présente aucune analyse budgétaire et financière.

La dotation inscrite dans le CA 2022 du SSIAD est de 1 407 406,44 €

A noter que des crédits supplémentaires ont été attribués par décision tarifaire du 29 avril 2022 au titre de l'année 2021 .

En conséquence par rapport à la notification tardive, ces financements supplémentaires ont été enregistrés en produits de la tarification sur l'exercice 2022. (5 486,30 € pour le SSIAD et l'ESA )

Le résultat comptable pour l'exercice 2022 est un excédent de 37 757,71 €.

Après incorporation du résultat 2021 de 2 x 11 496,79 €, le résultat administratif à affecter est un excédent de 60 751,29 €

L'affectation retenue est la suivante :

110 en report à nouveau pour 30 375,65€

10686 en réserves de compensation des déficits d'exploitation pour 30 375,65€

Fait à Caen, le 3 juin 2024

Pour le Directeur général,  
et par délégation,  
Le Responsable du pôle  
Allocation de Ressources

Jean-Christophe DURET