

N° FINESS :	760 801 514,00
FINESS EJ	760 803 684,00
Capacité autorisée	12,00

Raison sociale du SSIAD	Publication : 03/10/2024 SSIAD CCAS de Rouen
Organisme gestionnaire	Pour l'autorité compétente par décret de Rouen
Capacité installée	12

Activité: taux d'occupation réalisé		
N-2	N-1	N
481 séances	708 séances	687 séances

Places		
TOTAL	SSIAD	ESA
98	86	12

! Places 86 en 2021

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	6 807,07	11 050,00	4 351,04	- 6 698,96	- 2 456,03
	Groupe 2	143 483,92	179 520,97	167 520,21	- 12 000,76	24 036,29
	Groupe 3	21 316,74	19 960,00	11 657,80	- 8 302,20	- 9 658,94
TOTAL DES DEPENSES		171 607,73	210 530,97	183 529,05	- 27 001,92	11 921,32

Dépenses rejetées

Produits	Groupe 1	197 589,00	201 629,00	201 629,00	-	4 040,00
	Groupe 2	1 873,48	2 422,00	14 499,27	12 077,27	12 625,79
	Groupe 3	-	-	-	-	-
TOTAL DES PRODUITS		199 462,48	204 051,00	216 128,27	12 077,27	16 665,79

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	61 116,08
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	32 599,22	26 119,25
	12	Déficit (sans signe "-")		

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)	6 479,97	6 479,97
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reductibles		
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)	(Résultat administratif)	39 079,19	39 079,19
---	--------------------------	-----------	-----------

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

Affectation en report à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)	19 079,19	19 539,60
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reductibles		
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		
	1161 (2)	Amortissements comptables excédentaires différés		
Affectation en réserves	1163 (2)(3)	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45		
	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	20 000,00	19 539,60
	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)			39 079,19	39 079,19
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 (dotation globale 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 non opposables aux tiers financeurs)
(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	61 116,08	80 655,68
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
151 Provisions pour risques		
158 Autres provisions pour charges		
Autres provisions		
TOTAL DES PROVISIONS	61 116,08	80 655,68

CA 2022	ESA
----------------	------------

Analyse / Commentaires :

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

La dotation inscrite dans le CA 2022 de l'ESA est de 201 629 €. 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 (5486,30€ pour le SSIAD et l'ESA) .

Le résultat comptable de l'ESA pour l'exercice 2022 est un excédent de 26 119,25 €.

Après incorporation du résultat 2021 de 6 479,97 €, le résultat administratif à affecter est un excédent de 39 079,19 €

L'affectation retenue est la suivante :

110 en report à nouveau pour 19 539,60€

10686 en réserve de compensation des déficits d'exploitation pour 19 539,60€

Fait à Caen, le 3 juin 2024

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

Jean-Christophe DURET