



Le CIAS de Riom Limagne et Volcans

S.P. RIOM

18 AVR. 2023

PUY-DE-DOME

Compte Administratif du CIAS

DEPENSES	Réalisé 2020	Réalisé 2021	BP 2022	Réalisé 2022	Ecart CA/BP
002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)					
CHARGES A CARACTERE GENERAL	129 461,18 €	142 574,58 €	156 737,21 €	142 277,59 €	-9,22 %
CHARGES DE PERSONNEL	522 226,96 €	282 430,25 €	308 608,00 €	298 327,48 €	-3,33 %
OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	7 077,78 €	23 622,09 €	35 384,00 €	28 451,54 €	-19,59 %
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	502 598,02 €	542 002,18 €	633 902,00 €	633 901,50 €	0,00 %
CHARGES FINANCIERES	138 603,55 €	114 433,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %
TOTAL CIAS	1 299 967,49 €	1 105 063,07 €	1 134 631,21 €	1 102 958,77 €	--2,79 %
RECETTES	Réalisé 2020	Réalisé 2021	BP 2022	Réalisé 2022	Ecart CA/BP
002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent)					
CHAPITRE 013 - ATTENUATION DE CHARGES	5 866,28 €	19 237,38 €	6 537,21 €	6 537,21 €	0,00%
CHAPITRE 70 - PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE....	7 092,72 €	498,60 €	6 000,00 €	7 976,00 €	+32,93 %
CHAPITRE 74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	653 436,68 €	381 584,61 €	277 879,00 €	277 385,89 €	-0,17 %
CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	650 000,00 €	705 000,00 €	842 515,00 €	842 515,00 €	0,00 %
CHAPITRE 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 624,57 €	5,85 €	1 200,00 €	1 190,76 €	-0,77 %
TOTAL CIAS	1 319 204,87 €	1 111 600,28 €	1 134 631,21 €	1 136 123,46 €	+0,13 %
RESULTAT CIAS	19 237,38 €	6 537,21 €		33 164,69 €	

Compte Administratif du CIAS

- La subvention de RLV est de 842 515 € conforme au prévisionnel répartie ainsi :
 - Aide à domicile : 546 242 € (prévisionnel de 546 243 €)
 - Portage de repas : 87 658 € (prévisionnel de 59 659 €)
 - CIAS : 208 615 € (prévisionnel de 236 613 €)
- Les résultats des exercices sans subvention de RLV serait

	Subvention RLV 2022	Résultat hors subvention
CIAS	208 615,00 €	- 175 450,31 €
SAAD	546 242,00 €	- 804 127,92 €
Portage repas	87 658,00 €	- 79 402,56 €
Total	842 515,00 €	- 1 058 980,79 €

Compte Administratif du CIAS

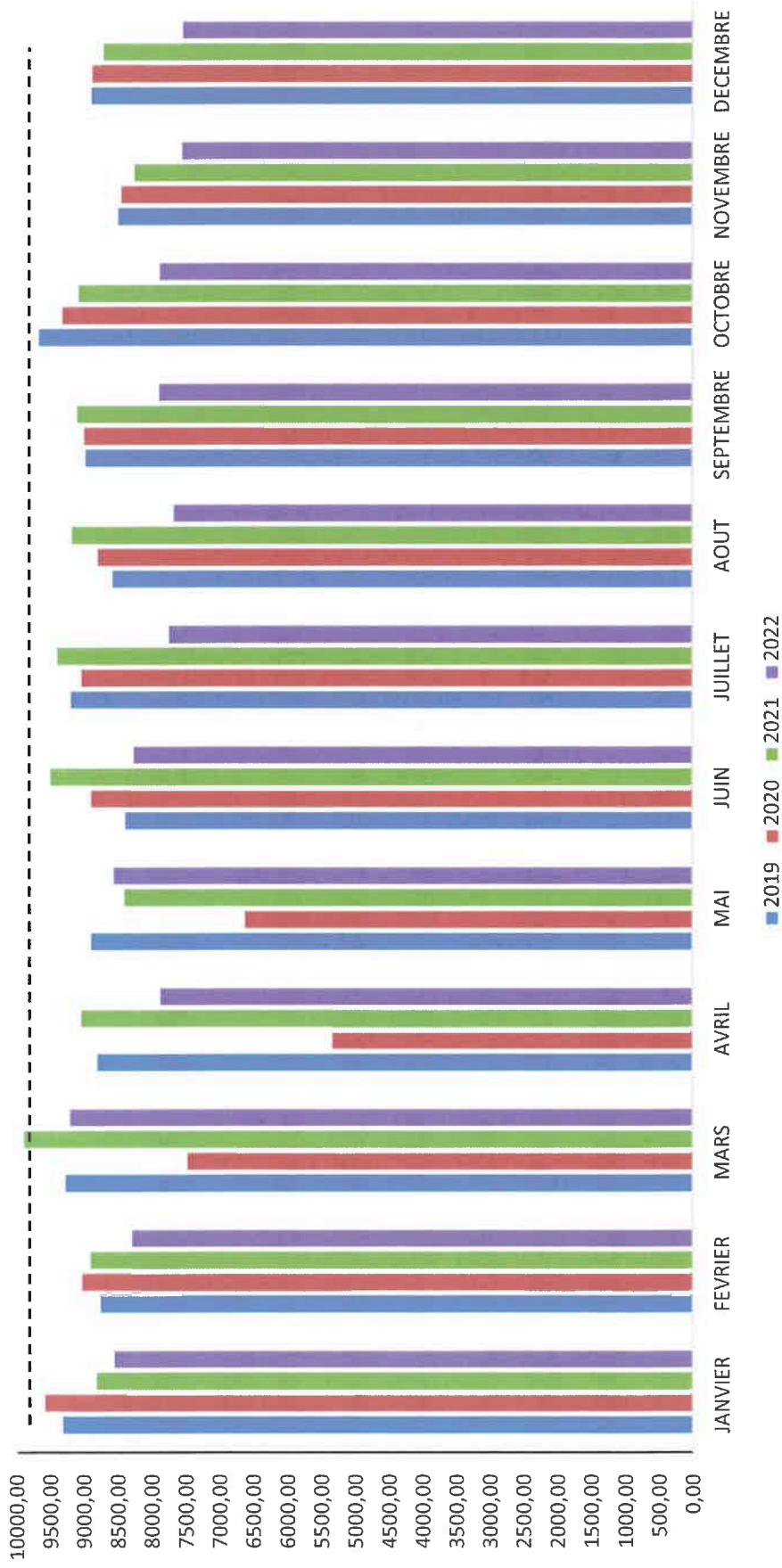
- **Budget Principal sans activité**
- **La section de Fonctionnement**
- Les dépenses de personnel des fonctions supports (RH, Finance ...) et la subvention de Riom Limagne et Volcans sont imputées en intégralité sur ce budget et réparties sur les budgets annexes.
- Le résultat de l'exercice est excédentaire de 26 627,48 € du fait de recettes supplémentaires (remboursement d'indemnités journalières). La subvention de RLV réalisée est conforme au prévisionnel.
- Le résultat cumulé est excédentaire de 33 164,69 €
- Etant en M14, il est proposé d'affecter ces résultats au budget supplémentaire 23 du CIAS.

Compte Administratif du CIAS

- **La section d'investissement**
- En 2022, les écritures comptables ont été réalisées pour ne plus porter le projet architectural de l'EHPAD.
- Le total des dépenses réalisées est de 9 195 420,69 €
- Les recettes réalisées représentent 9 549 314,01 €
- Le résultat d'exercice est excédentaire de 353 893,32 € ce qui permet d'apurer le déficit antérieur
- Le résultat cumulé est excédentaire de 87 196,82 €

ACTIVITE SAAD

Evolution du nombre d'heures facturées 2019 à 2022



Diapositive 6

BE0

À modifier merci

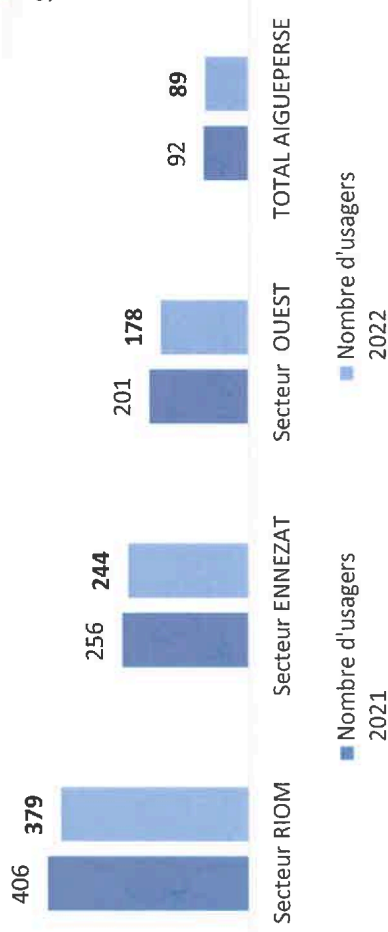
BROSSE Emmanuelle; 2023-03-20T15:39:14.676

ACTIVITE SAAD

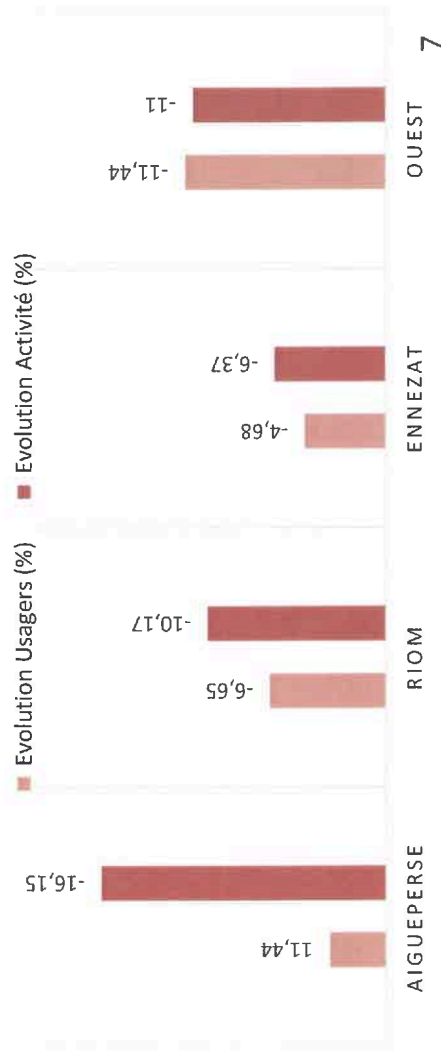
HEURES REALISEES



USAGERS



EVOLUTION 2021 - 2022



Diapositive 7

BEO

À modifier merci

BROSSE Emmanuelle; 2023-03-20T15:39:14.676

Nombre d'heures réalisées par commune SAAD

Communes	Nombre d'usagers 2021	Nombre d'usagers 2022	Nombre d'heures réalisées 2021	Nombre d'heures réalisées 2022
CHAMBARON SUR MORGE	19	16	1 517,50	1 228,50
LE-CHEIX-SUR-MORGE	4	5	521,00	1 267,50
MARSAT	9	6	1 317,25	553,00
MÉNÉTROL	25	24	3 423,75	3 173,50
PESSAT VILLENEUVE	6	8	978,00	1 044,50
RIOM	227	221	25 910,50	24 825,00
SAINT BONNET PRES RIOM	20	19	2 418,75	1 696,00
VARENNES SUR MORGE	7	6	836,25	646,00
CLERLANDE	13	9	1 412,75	987,25
LES MARTRES-SUR-MORGE	11	11	1 831,50	1 267,50
MOZAC	50	45	5 605,75	5 356,75
SURAT	15	9	2 065,00	926,00
TOTAL secteur RIOM	406	379	47 838,00	42 971,25

Communes	Nombre d'usagers 2021	Nombre d'usagers 2022	Nombre d'heures réalisées 2021	Nombre d'heures réalisées 2021
CHANAT LA MOUTEYRE	0	0	-	-
CHARBONNIERES LES VARENNE	3	3	269,25	292,50
CHÂTEL-GUYON	72	62	9 352,75	8 788,75
ENVAL	16	12	1 566,50	1 644,00
MALAUZAT	2	3	46,25	215,50
PULVERIERES	8	8	1 023,50	697,50
SAINTE OIRS LES ROCHES	35	29	3 874,25	3 364,00
SAYAT	30	31	3 910,25	2 822,00
VOLVIC	35	30	4 470,75	3 993,75
TOTAL OUEST	201	178	24 513,50	21 818,00

Nombre d'heures réalisées par commune - SAAD

Communes	Nombre d'utilisateurs 2021	Nombre d'utilisateurs 2022	Nombre d'heures réalisées 2021	Nombre d'heures réalisées 2022
CHAPPES	28	32	2 393,50	2 711,75
CHAVAROUX	8	10	863,25	1 006,50
ENNEZAT	52	54	4 574,50	4 416,75
ENTRAIGUES	16	15	1 225,50	1 036,00
LES MARTRES-D'ARTIÈRE	25	21	2 949,00	3 643,00
LUSSAT	17	12	2 097,25	1 288,00
MALINTRAT	15	12	1 530,25	1 414,00
SAINTE BEAUZIRE	53	46	5 124,75	4 221,00
SAINTE IGNAT	29	28	3 822,00	3 524,00
SAINTE LAURE	13	14	1 474,75	1 133,25
TOTAL ENNEZAT	256	244	26 054,75	24 394,25

Communes	Nombre d'utilisateurs 2021	Nombre d'utilisateurs 2022	Nombre d'heures réalisées 2021	Nombre d'heures réalisées 2022
AIGUEPERSE	29	25	3 482,75	3 437,50
ARTONNE	6	5	463,00	251,75
AUBIAT	8	12	620,25	877,75
BUSSIERES ET PRUNS	7	5	496,25	296,75
CHAPTUZAT	5	4	859,75	811,00
EFFIAT	15	16	1 894,75	1 037,00
MONTPENSIER	5	4	352,50	192,50
SAINTE AGOULIN	2	3	467,25	74,75
SAINTE GENES DU RETZ	1	1	98,00	89,00
SARDON	2	3	117,75	139,50
THURET	6	6	392,75	445,00
VENSAT	6	5	751,50	729,25
TOTAL AIGUEPERSE	92	89	9 996,50	8 381,75

Compte Administratif du SAAD

DEPENSES	CA 2020	CA 2021	BP 2022	CA 2022	Ecart CA/BP
002 - Résultat d'exécution de la section d'exploitation reporté	86 502,20 €		40 442,31 €	40 442,31 €	0,00 %
011 - Groupe 1 : Dépenses afférentes à l'exploitation courante	179 590,73 €	177 919,16 €	231 258,11 €	177 026,61 €	-23,45 %
012 - Groupe 2 : Dépenses afférentes au personnel	3 010 476,02 €	2 976 449,83 €	3 362 349 €	3 180 217,24 €	-5,42 %
016 - Groupe 3 : Dépenses afférentes à la structure	27 457,06 €	148 044,19 €	190 755 €	179 540,55 €	-5,88 %
TOTAL AIDE A DOMICILE	3 304 026,01 €	3 302 413,18 €	3 824 804,42 €	3 536 784,40 €	-7,53 %
RECETTES	Réalisé 2020	Réalisé 2021	BP 2022	Réalisé 2022	Ecart CA/BP
017 - Groupe 1 : Produits de la tarification	2 283 632,41 €	2 538 126,04 €	2 814 874,42 €	2 383 937,20 €	-15,31 %
018 - Groupe 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation	809 166,34 €	763 983,77 €	1 008 783,00 €	891 247,93 €	-11,65 %
019 - Groupe 3 : Produits financiers et produits non encaissables	4 725,16 €	1 161,48 €	1 147,00 €	3 713,35 €	223,74 %
TOTAL AIDE A DOMICILE	3 097 523,91 €	3 303 271,29 €	3 824 804,42 €	3 278 898,48 €	-14,27 %
RESULTAT AIDE A DOMICILE-	206 502,10 €	858,11 €		- 257 885,92 €	

Compte Administratif du SAAD

La section de Fonctionnement

- Activité réalisée de 97 000 heures
- Activité Prévisionnelle de 114 000 heures
- Perte d'heure 17 000 heures soit une perte de recette de 401 880 € (tarif horaire moyen de 23,64 €)
- Des économies sont constatées en dépenses de personnel par rapport au BP 2022 du fait des problèmes de recrutement mais en augmentation par rapport au réalisé 2021 avec l'augmentation de la valeur du point et du Ségur (versé en décembre avec effet rétroactif en avril 2022).
- Sans la subvention de RLV de 546 242 €, le déficit serait de 804 127,92 €.
- Avec la subvention, le résultat est déficitaire de 257 885,92 €.
- Il est proposé une affectation en augmentation des charges du BP 2024 pour 5 ans soit 51 577,18 € qui se rajoute au déficit de 2020 de 40 442,31 € soit un total de 92 019,49 €

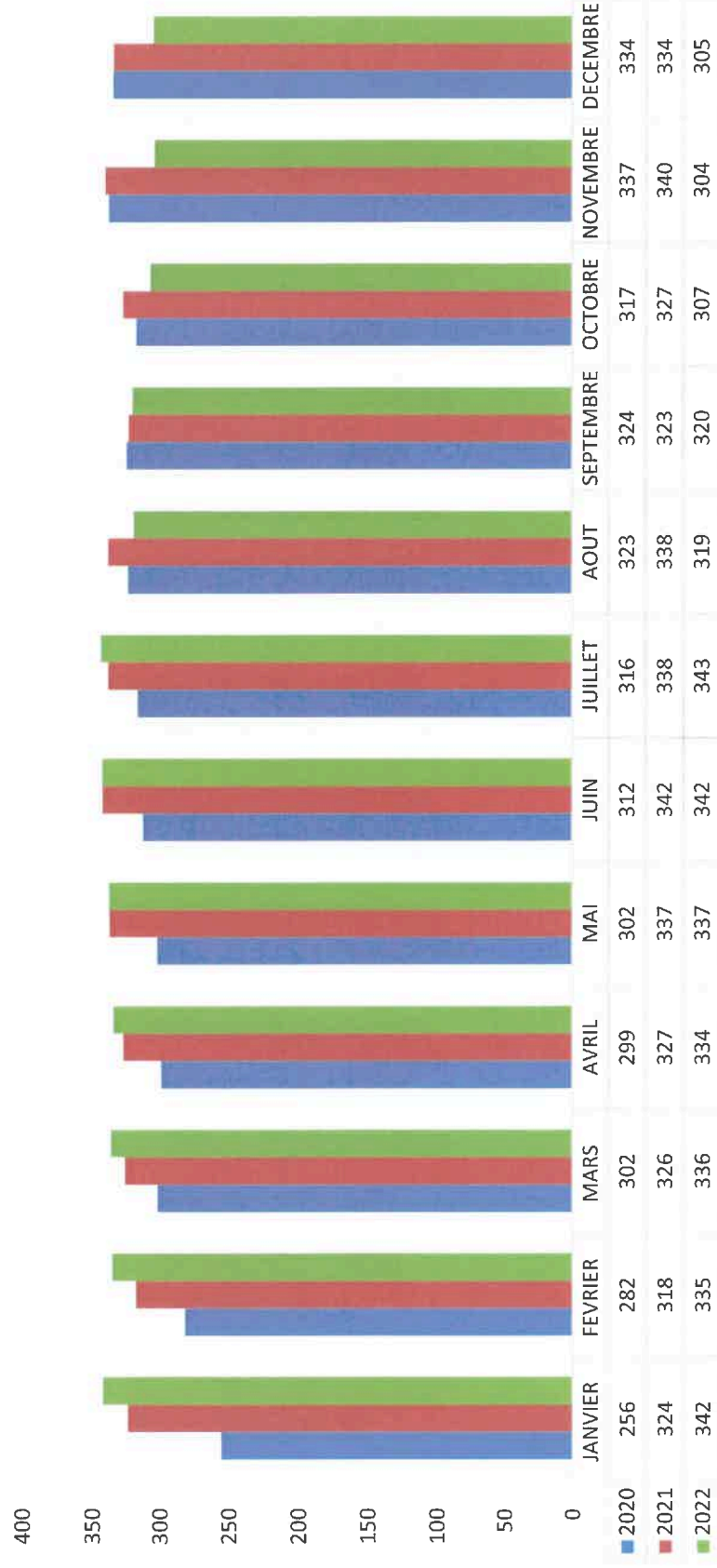
Compte administratif SAAD

La section d'Investissement

- Les recettes correspondent aux dotations aux amortissements de 11 851,66 € et à un remboursement du FCTVA de 1 377,25 €.
- Les dépenses de 6 702,74 € sont des acquisitions de licences et de matériel de bureau et informatique
- Le résultat est excédentaire de 6 526,00 €.
- Le résultat cumulé est de 32 596,55 €
- Il est proposé d'affecter ce résultat en section d'investissement 2023 afin de financer l'acquisition du changement de logiciel.

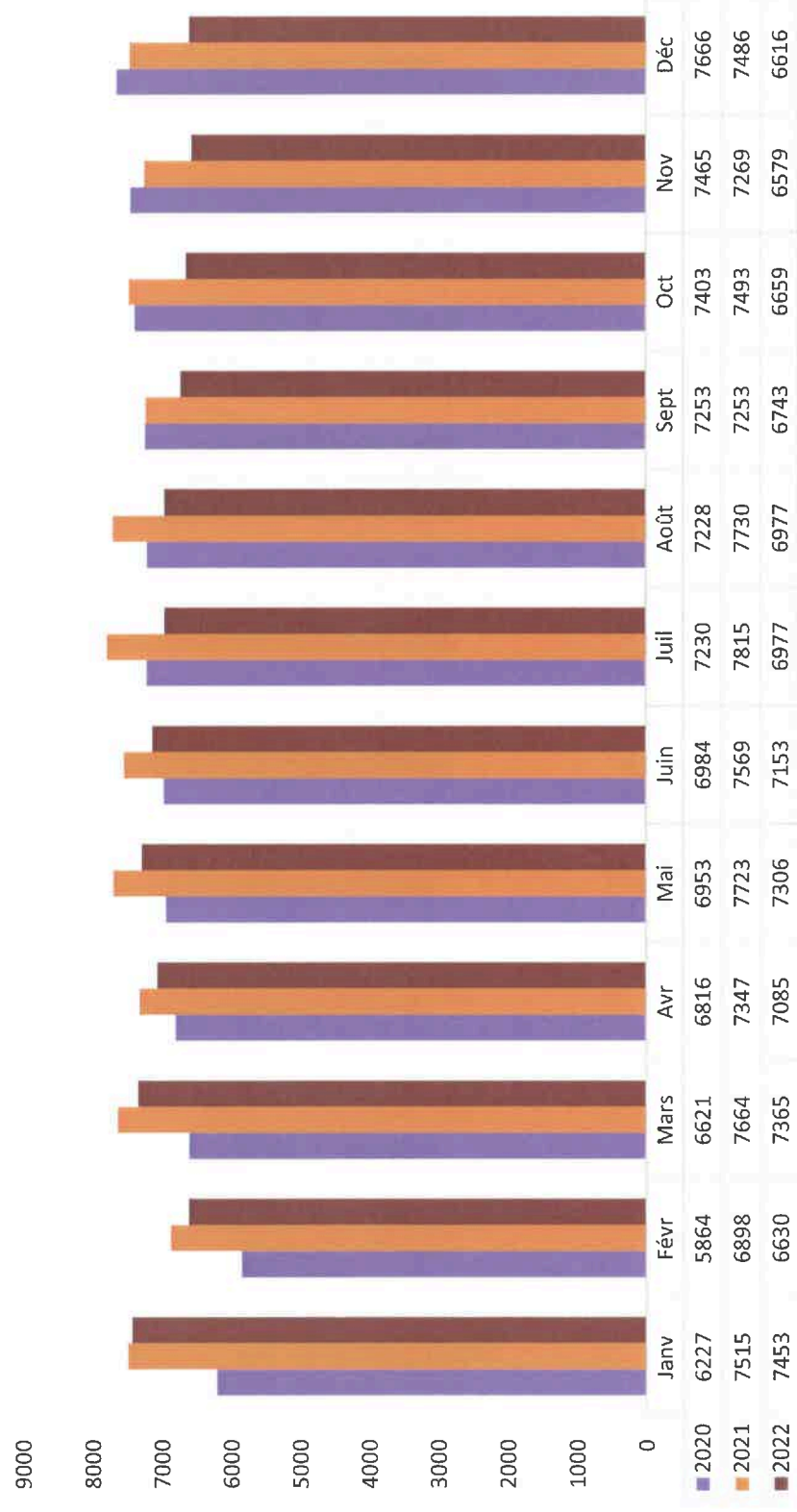
ACTIVITE Portage de repas

Nombre d'usagers



ACTIVITE Portage de repas

Evolution des repas facturés 2020-2022



Diapositive 14

BE0

À rajouter 2022 merci

BROSSE Emmanuelle; 2023-03-20T16:16:29.350

Compte administratif Portage de repas

DEPENSES	Réalisé 2020	Réalisé 2021	BP 2022	Réalisé 2022	Ecart CA/BP
002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)	287,97 €	0,00 €			
011 - Charges à caractère général	515 684,85 €	562 901,78 €	556 110,75 €	544 986,07 €	-2,00 %
012 - Charges de personnel et frais assimilés	287 805,66 €	300 454,32 €	326 464,00 €	304 949,68 €	-6,59 %
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 790,00 €	3 135,81 €	3 400 €	3 391 €	-0,26 %
65 - Autres charges de gestion courante	1,52 €	1,64 €	510,00 €	440,30 €	-13,67 %
67 - Charges exceptionnelles	- €	310,91 €	500 €	0,00 €	-1 00%
TOTAL PORTAGE REPAS	806 570,00 €	866 804,46 €	886 984,75 €	853 767,05 €	-3,74 %
RECETTES	Réalisé 2020	Réalisé 2021	BP 2022	Réalisé 2022	Ecart CA/BP
002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)	- €	4 741,36 €	-1 065,75 €	1 065,75 €	0,00 %
013 - Atténuations de charges	25 941,91 €	14 671,41 €	11 000,00 €	14 147,62 €	28,61 %
042 - Opération d'ordre de transfert entre sections					
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	743 757,88 €	803 390,88 €	784 100,00 €	755 141,27 €	-3,69 %
74 - Dotations, subventions et participations	41 610,93 €	45 058,00 €	90 819,00 €	91 666,30 €	+0,93 %
75 - Autres produits de gestion courante	0,64 €	8,56 €	0,00 €	1,55 €	155%
77 - Produits exceptionnels	- €				
TOTAL PORTAGE REPAS	811 311,36 €	867 870,21 €	886 984,75 €	862 022,49 €	-2,81 %
RESULTAT PORTAGE REPAS	4 741,36 €	1 065,75 €		8 255,44 €	

Compte administratif Portage de repas

La section de Fonctionnement

- Considérant l'activité inférieure au prévisionnel, les recettes de tarification ont été moindres (83 543 repas réalisée pour 88 000 repas prévisionnel).
- La subvention des collectivités (RLV et les communes de CCPL) a été majorée pour équilibrer le budget 2022.
- Sans la subvention de RLV de 87 658 €, le déficit serait de 79 402,56 €
- La régularisation des dépenses et recettes a été réalisée au BP 2023 (hausse des tarifs suite à l'augmentation des prestations de STB, baisse de la subvention)
- Il en ressort un résultat excédentaire de 8 255,44€ affecté au BP 2023.

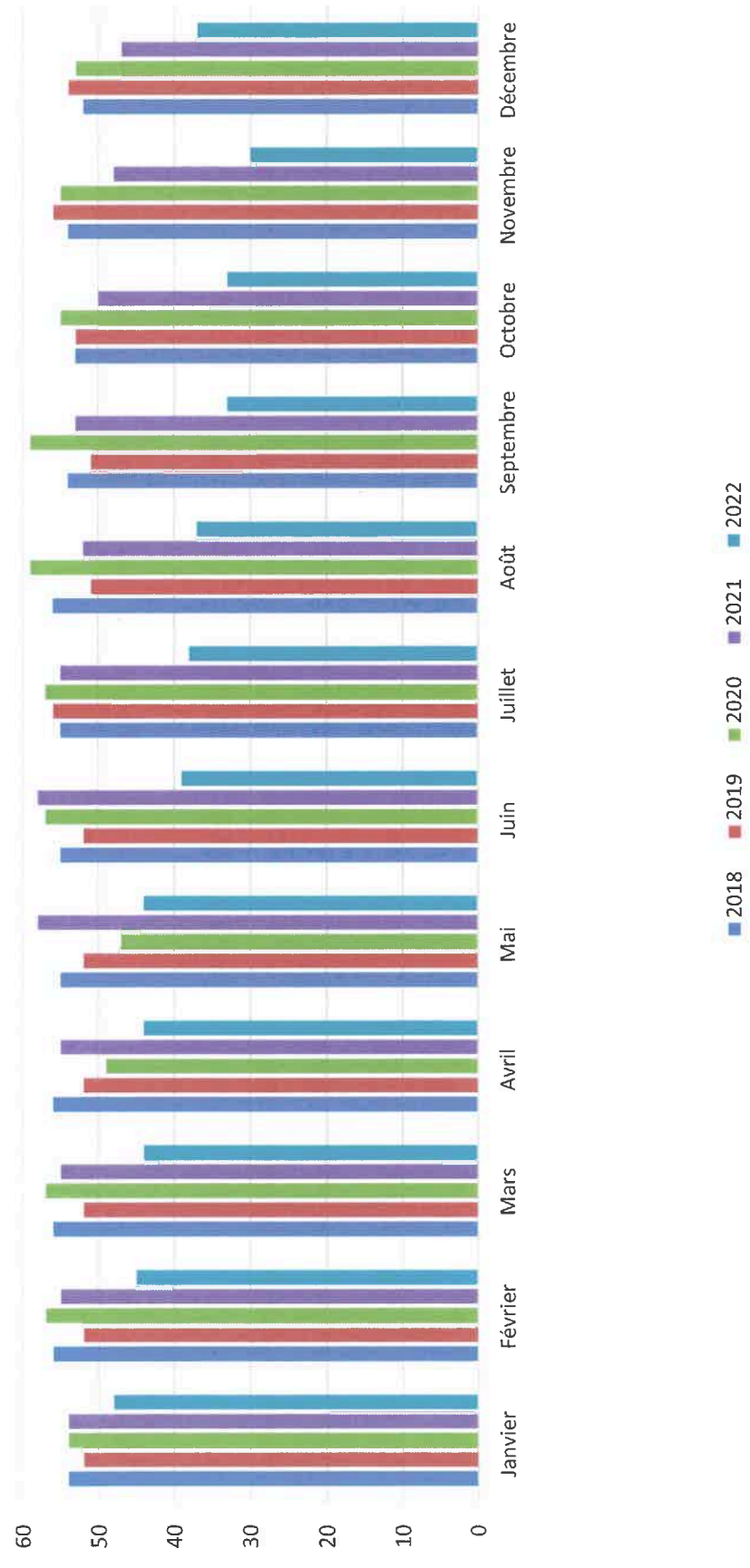
Compte Administratif Portage de repas

La section d'investissement

- Il en ressort un résultat d'exercice de 1 616,48€
- Le résultat cumulé est de 29 771,78 € qui sera affecté en section d'investissement 2023 pour l'acquisition du nouveau logiciel.

ACTIVITE SSIAD

Evolution du nombre de patients SSIAD de 2018 à 2022



Compte Administratif SSIAD

DEPENSES	Réalisé 2020	Réalisé 2021	BP 2022	Réalisé 2022	Ecart CA/BP
011 - Groupe 1 : Dépenses afférentes à l'exploitation courante	144 674,65 €	155 824,42 €	167 146,00 €	167 101,05 €	-0,03 %
SOINS INFIRMIERS					
012 - Groupe 2 : Dépenses afférentes au personnel	696 877,82 €	657 036,14 €	733 380,00 €	705 822,16 €	-3,76 %
016 - Groupe 3 : Dépenses afférentes à la structure	42 416,23 €	72 930,14 €	86 223,00 €	78 617,31 €	-8,82 %
TOTAL SOINS INFIRMIERS	883 968,70 €	885 790,70 €	987 349,00 €	951 540,52 €	-3,63 %
RECETTES	Réalisé 2020	Réalisé 2021	BP 2022	Réalisé 2022	Ecart CA/BP
002 - Résultat d'exécution de la section d'exploitation reporté	9 972,70 €	- €			
SOINS INFIRMIERS					
017 - Groupe 1 : Produits de la tarification	844 922,09 €	900 859,41 €	905 077,37 €	869 937,02 €	-3,88 %
018 - Groupe 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation	33 701,69 €	49 657,64 €	78 494,63 €	84 821,86 €	+8,06 %
019 - Groupe 3 : Produits financiers et produits non encaissables	4 792,49 €	3 777,00 €	3 777,00 €	3 777,00 €	0,00 %
TOTAL SOINS INFIRMIERS	893 388,97 €	954 294,05 €	987 349,00 €	958 535,88 €	-2,92 %
RESULTAT SOINS INFIRMIERS	9 420,27 €	68 503,35 €		6 995,36 €	

Compte Administratif SSIAD

Section de Fonctionnement

- Les recettes ne sont pas liées à l'activité mais à une dotation globale fixée par l'ARS.
- La baisse des produits de tarification s'explique par la reprise de l'excédent du CA 2021.
- L'année a été marquée par un absentéisme du personnel ne permettant de prendre de nouveaux patients (augmentation des dépenses du personnel du fait de la mise en place du Ségur à compter de mars 2022 avec effet rétroactif en octobre 2021 , remboursement du personnel plus important)
- Le résultat excédentaire de 6 995,36 € est proposé en réserve d'investissements pour l'acquisition du matériel informatique, logiciel, voiture sous réserve de l'accord de l'ARS

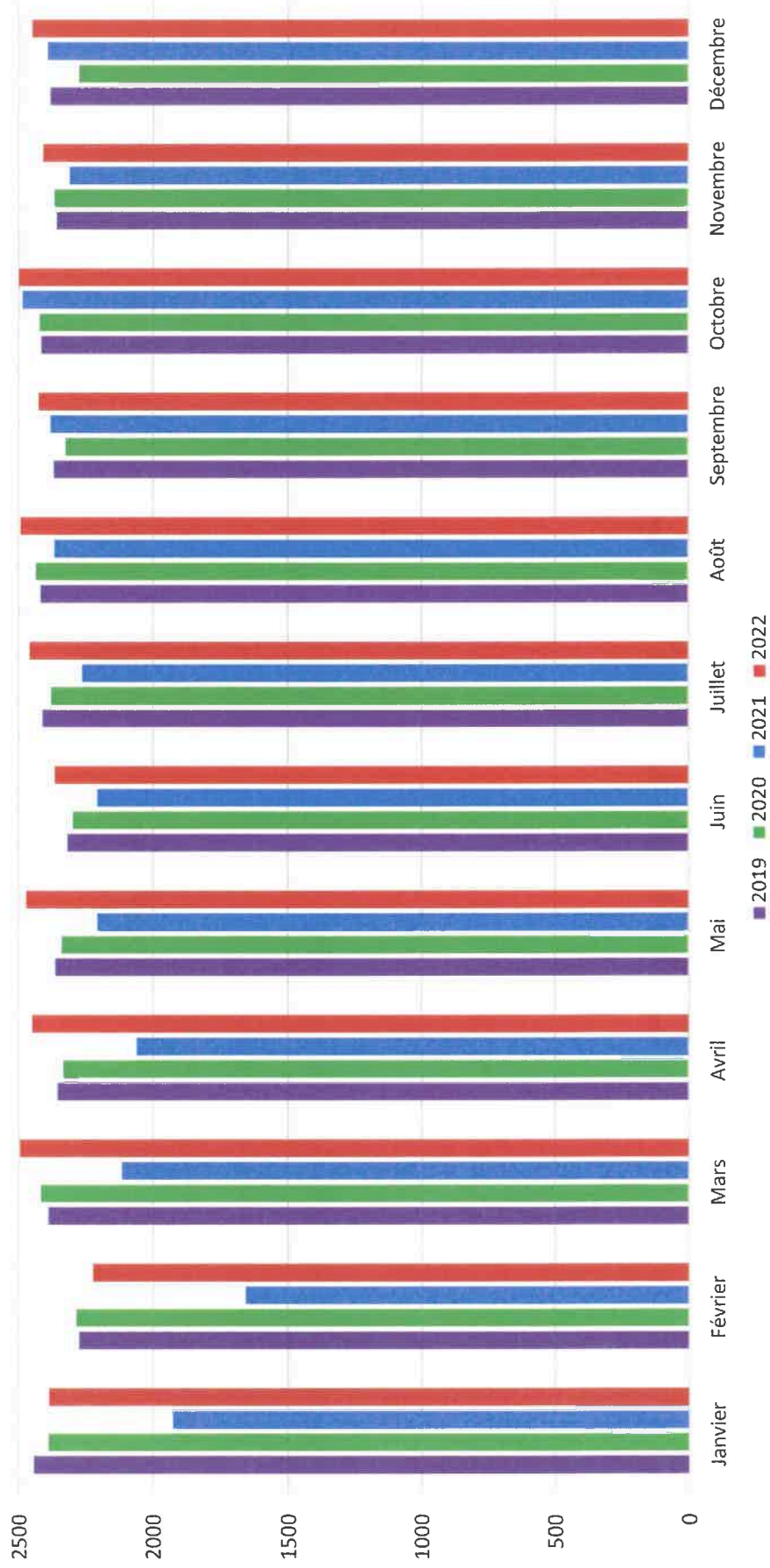
Compte Administratif SSIAD

La section d'Investissement

- Il en ressort un résultat excédentaire de 11 709,07 € .
- Le résultat cumulé est de 37 570,32 €.
- Il est proposé d'affecter ce résultat en section d'investissement 2023 afin de financer le logiciel informatique, le matériel informatique et des voitures.

ACTIVITE EHPAD

Evolution du nombre de journées mensuelles réalisées à l'EHPAD de 2019 à DECEMBRE 2022



ERRD EHPAD

DEPENSES	Réalisé 2020	Réalisé 2021	BP 2022	Réalisé 2022	Ecart CA/BP
011 GROUPE I Dépenses afférentes à l'exploitation courante	445 713,40 €	451 082,70 €	460 332,00 €	412 696,54 €	-10,35 %
012 Groupe II Dépenses afférentes au personnel	2 492 737,34 €	2 693 910,98 €	3 044 679,51 €	2 911 753,69 €	-4,36 %
016 Groupe III Dépenses afférentes à la structure	349 022,11 €	515 947,88 €	946 704,81 €	897 536,17 €	- 5,19 %
TOTAL EHPAD	3 287 472,85 €	3 660 941,56 €	4 451 716,32 €	4 221 986,40 €	-5,16 %
RECETTES	Réalisé 2020	Réalisé 2021	BP 2022	Réalisé 2022	Ecart CA/BP
017 GROUPE I Produits de la tarification	3 193 659,62 €	4 008 100,87 €	3 949 161,38 €	3 903 711,36 €	-1,15 %
018 Groupe II Autres produits relatifs à l'exploitation	168 240,74 €	111 302,13 €	90 520,00 €	64 933,46 €	-28,27 %
019 Groupe III Produits financiers et produits non encaissables	120 616,22 €	57 955,78 €	198 532,82 €	231 770,67 €	+16,74 %
TOTAL EHPAD	3 482 516,58 €	4 177 358,78 €	4 458 766,18 €	4 200 415,49 €	-5,79 %
RESULTAT EHPAD	195 043,73 €	516 417,22 €		-21 570,91 €	

ERRD EHPAD

- Activité réalisée 29 185 journées par rapport au prévisionnel 29 204 journées (19 jours de différence)
- Le budget a augmenté de façon significative considérant les dépenses de personnel (augmentation de la valeur du point et le Ségur) et les dotations aux amortissements du projet architectural.
- Il en ressort un déficit global de 21 570,91 €.

ERRD EHPAD

- Ce budget se décompose par section tarifaire Hébergement Dépendance et Soins .
- Les résultats sont les suivants
 - Hébergement : déficit de 32 711,06 €
 - Dépendance : déficit de 134 926,37 €
 - Soins : Excédent de 146 066,52 €
- Le déficit de l'hébergement sera couvert par le Report à Nouveau excédentaire.
- Le cumul des deux sections tarifaires dépendance et Soins est excédentaire de 11 140,15 € et affecté en report à nouveau.

ERRD EHPAD

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	- €	213 502,12 €	21 570,91 €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	418 675,99 €	412 612,61 €	- €	32 612,00 €
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	53 200,00 €	53 200,00 €
			- €	- €
SOUS-TOTAL 1	418 675,99 €	412 612,61 €	266 702,12 €	107 382,91 €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	151 973,87 €	305 229,70 €	- €	- €
Taux de CAF en pourcentage des produits	3,59%	7,27%	0,00%	0,00%
				Taux d'IAF en pourcentage des produits
				INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
				SOUS-TOTAL 2
				107 382,91 €
				305 229,70 €
				0,00%
				0,00%
TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2022				
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
Remboursement des dettes financières	- €	- €	151 973,87 €	305 229,70 €
Immobilisations (2)	265 500,00 €	265 033,79 €	8 043 111,00 €	8 064 733,83 €
Autres emplois	9 564 797,95 €	9 553 783,54 €	1 196 561,50 €	1 180 378,54 €
	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES EMPLOIS	9 830 297,95 €	9 818 817,33 €	9 391 646,37 €	9 550 342,07 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	- €	438 651,58 €	268 475,26 €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	9 830 297,95 €	9 818 817,33 €	9 830 297,95 €	9 818 817,33 €
				TOTAL DES RESSOURCES
				PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
				TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €
				9 830 297,95 €
				9 818 817,33 €
				9 818 817,33 €
				9 830 297,95 €

ERRD EHPAD

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2022	1 622 929,16 €	1 622 929,16 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	438 651,58 €	- 268 475,26 €
FRNG au 31 décembre 2022	1 184 277,58 €	1 354 453,90 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2022	673 797,69 €	673 797,69 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	550 323,94 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2022	673 797,69 €	123 473,75 €

TRESORERIE - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2022	949 131,77 €	949 131,77 €
Variation de trésorerie de la période	- 438 651,58 €	281 848,68 €
Trésorerie au 31 décembre 2022	510 480,19 €	1 230 980,45 €

ERRD EHPAD

- Dans le cadre d'un ERRD, il n'y a pas de section d'investissement mais un apport au fonds de roulement.
- Grâce aux dotations aux amortissements de 412 612,61 €, la Capacité d'Autofinancement est de 305 229,70 € permettant le remboursement des dettes financières mais pas les immobilisations du fait du transfert du projet architectural.
- Le prélèvement sur le fonds de roulement est de 268 475,26€. La trésorerie est de 1 230 980,45 € permettant de faire fonctionner l'ensemble des services du CIAS.

BILAN 2022

CIAS

- Démarrage du projet CIAS
- Plan de formation 2022 validé en CT et au CA.
- Questionnaire QVT /RPS
- Réflexion sur l'ancien bâtiment de l'EHPAD (étude en cours)
- La mise en place du Ségur
 - 2021 pour l'EHPAD
 - Mars 2022 pour le personnel du SSIAD avec effet rétroactif au 01/10/2021
 - Décembre 2022 pour les aides à domicile avec effet rétroactif au 01/04/2022

BILAN 2022

Les Services de Maintien à Domicile

- Appel à Projet du FNP 15 collectivités retenues. Diagnostic réalisé.
- Réorganisation du Service de Soins Infirmiers à Domicile autour d'une seule IDEC et création de temps de psychologue et ergothérapeute sur 2022.
- Analyse de Pratiques Professionnelles validée par le Titre 4 de la CNSA pour la fin de l'année (5 séances)
- Activités mises en place dans le cadre de la Conférence des Financeurs :
 - Pour le SPASAD : Activité Physique Adapté avec l'animatrice APA.

BILAN 2022

EHPAD

- IDE de nuit en partenariat avec l'hospitalisation à domicile (mise en place au 01/03/2022)
- Expérimentation en été du dispositif d'hébergement temporaire en sortie d'hospitalisation.
- Mise en place d'ateliers d'art thérapie avec l'AVIHE suite à un appel à manifestation d'intérêt les Entraidants
- Travail sur la filière gériatrique avec le CH de RIOM
- Mise en place d'un groupe de travail pour les évaluations des ESMS avec les EHPAD volontaires du territoire et le CH de Riom.

Budget du CIAS et de ses services

	CA 2020	BP 2021	CA 2021	BP 2022	CA 2022
CIAS	1 299 967 €	1 266 108 €	1 105 063 €	1 120 394 €	1 102 959 €
SAAD	3 304 026 €	3 433 645 €	3 302 413 €	3 491 304 €	3 536 784 €
PORTAGE DE REPAS	806 570 €	885 144 €	866 804 €	853 919 €	853 767 €
SSIAD	883 969 €	932 080 €	885 791 €	869 458 €	951 541 €
EHPAD	3 287 473 €	3 763 079 €	3 660 942 €	3 798 849 €	4 221 986 €
TOTAL	9 582 005 €	10 280 056 €	9 821 013 €	10 133 924 €	10 667 037 €

Subvention de RLV au CIAS et à ses services

	2019		2020		2021		2022	
	Prévu	Versé	Prévu	Versé	Prévu	Versé	Prévu	Versé
Aide à Domicile	570 547 €	470 000 €	567 143 €	463 780 €	546 000 €	499 000 €	546 243 €	546 242 €
Portage repas	54 683 €	58 000 €	66 800 €	38 815 €	68 300 €	43 000 €	59 659 €	87 658 €
CIAS	217 881 €	132 000 €	202 594 €	147 405 €	230 576 €	163 000 €	236 613 €	208 615 €
Subvention globale RLV	843 111€	660 000 €	836 537 €	650 000 €	844 876 €	705 000 €	842 515 €	842 515 €

MERCI DE VOTRE ATTENTION

