

Budget Primitif 2017

Dossier de présentation

Conseil d'Administration
17 mars 2017



**Centre Communal d'Action Sociale
de la Ville de Grenoble**



SOMMAIRE

ÉLÉMENTS EXPLICATIFS

- | | | |
|------------|---|---------------|
| I | LE CYCLE BUDGÉTAIRE 2017 DU CCAS | Page 1 |
| II | LA PRÉSENTATION ET LE VOTE DES BUDGETS | Page 2 |
| III | FOCUS SUR QUELQUES ÉCRITURES SPÉCIFIQUES | Page 3 |

ÉLÉMENTS FINANCIERS GLOBAUX

- | | | |
|-----------|--|---------------|
| I | BALANCE CONSOLIDÉE DU BUDGET PRINCIPAL
ET DES BUDGETS ANNEXES | Page 5 |
| II | SYNTHÈSE DES RATIOS BUDGÉTAIRES | Page 9 |

L'INVESTISSEMENT

- | | | |
|-----------|--|----------------|
| I | LES DÉPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT,
TOUS BUDGETS CONFONDUS | Page 10 |
| II | LES PRINCIPALES OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT
DU BP 2017 | Page 12 |

L'ENDETTEMENT

Page 13

LE FONCTIONNEMENT

- | | | |
|------------|---|----------------|
| I | DÉPENSES ET RECETTES TOUS BUDGETS CONFONDUS | Page 14 |
| II | DÉPENSES ET RECETTES BUDGET PRINCIPAL EN M14 | Page 16 |
| III | DÉPENSES ET RECETTES BUDGETS ANNEXES EN M22 | Page 18 |
| IV | DÉTAIL DE LA VENTILATION DE LA SUBVENTION VILLE
DANS LES BUDGETS ANNEXES | Page 27 |
| V | LE PERSONNEL | Page 28 |

ÉLÉMENTS EXPLICATIFS

I - LE CYCLE BUDGÉTAIRE 2017 DU CCAS

L'exercice comptable est la période délimitée retenue en comptabilité pour calculer le résultat. La durée d'un exercice comptable est de 12 mois et correspond à l'année civile.

Un exercice comptable débute par un cycle de préparation budgétaire les six derniers mois N-1. La période d'exercice comptable proprement dite se déroule sur 12 mois (année N sur la frise ci-dessous). Et se termine par la production et la présentation des résultats dans la première partie de l'année N+1 (compte administratif).

Le cycle budgétaire commence par la préparation budgétaire (en avril/mai par note de cadrage), le débat d'orientations budgétaires (DOB) et se clôture par l'établissement d'états financiers (bilan, compte de résultat et d'annexes) selon les dispositions de l'article L.3312-1 du CGCT. Le CCAS de Grenoble arrête son calendrier budgétaire dans la limite des dates fixées par la réglementation.



II - LA PRÉSENTATION ET LE VOTE DES BUDGETS

Le budget principal du CCAS suit l'instruction M14. Cette nomenclature budgétaire et comptable s'applique aux communes et à leurs services publics à caractère administratif, aux centres communaux et intercommunaux d'action sociale, aux caisses des écoles et aux établissements publics de coopération intercommunale. Mise en œuvre en 1997, elle a été simplifiée en 2006. Elle s'appuie sur le plan comptable général de 1999.

La M14 cherche notamment à améliorer l'information budgétaire et financière, en particulier sur la situation patrimoniale des communes. Elle reprend les mêmes classes de comptes pour le compte de résultat, le bilan et le hors bilan. Ainsi, elle peut fournir des éléments d'appréciation sur le patrimoine communal et faciliter l'analyse de la situation financière (niveau d'endettement, autofinancement, etc.). De plus, la M14 met en place une nomenclature fonctionnelle, permettant de reclasser les recettes et les dépenses selon les politiques conduites par la commune (administration générale, interventions sociales, famille...).

Lorsque le CCAS est gestionnaire d'établissements et de services sociaux et médico-sociaux relevant de la loi du 2 janvier 2002 et faisant l'objet d'une tarification fixée par une autorité extérieure (Conseil Départemental, ARS...), il est tenu d'individualiser la gestion de l'activité concernée dans un budget annexe, rattaché au budget principal (M14), présenté selon la nomenclature spécifique M22. Ce budget permet d'établir le coût réel d'un service et de déterminer avec précision le prix à payer par ses seuls utilisateurs pour équilibrer les comptes.

Le budget comporte deux sections : la section de fonctionnement et la section d'investissement. Il est présenté par chapitres et articles conformément à la nomenclature M14 ou M22. Il est voté au niveau du chapitre.

EXEMPLES NOMENCLATURE PAR NATURE

Classe	Chapitre	Nature
Comptes relatifs au bilan		
1 : Comptes de capitaux	13 : Subventions d'investissement reçues 16 : Emprunts et dettes assimilées	1313 : Subventions d'équipement transférables Départements 1641 : Emprunts en euros
2 : Comptes d'immobilisations	20 : Immobilisations incorporelles 21 : Immobilisations corporelles 22 : Immobilisations reçues en affectation 23 : Immobilisations en cours	2135 : Aménagements des constructions 2182 : Matériel de transport
4 : Comptes de tiers	4713* : P503 471* : Comptes d'attente	
5 : Comptes financiers	515 : Compte courant 59 : Provisions pour dépréciation des comptes financiers	
Comptes de résultats relatifs à l'exploitation (M14 & M22)		
6 : Comptes de charges	60 : Achats et variation des stocks 65 : Autres charges de gestion courante 68 : Dotations aux amortissements et aux provisions	6064 : Fournitures administratives 6132 : Locations immobilières 6156 : Maintenance 6184 : Formation
7 : Comptes de produits	70 : Ventas diverses 74 : Dotations, subventions et participations 76 : Produits financiers 77 : Produits exceptionnels	706 : Prestations de services 74718 : Participation Etat Autres 7472 : Participation Régions 7473 : Participation Département

= Comptes non tenus par l'ordonnateur mais par le comptable public

III - FOCUS SUR QUELQUES ÉCRITURES SPÉCIFIQUES

Les mouvements d'ordre

Lors de l'exécution des budgets, l'exécutif effectue des opérations réelles ou d'ordre.

Les opérations réelles ont un impact direct sur la trésorerie de la collectivité ou de l'établissement : il s'agit d'encaissements et de décaissements effectifs. A l'inverse, les opérations d'ordre non budgétaires n'ont pas de conséquences sur la trésorerie de la collectivité ou de l'établissement ; il s'agit de jeux d'écritures qui ne donnent lieu ni à encaissements, ni à décaissements.

Les opérations d'ordre sont principalement :

- les amortissements ;
- les opérations patrimoniales ;
- les intérêts courus non échus.

Bien que non budgétaires, ces opérations sont retracées dans les documents budgétaires (budget et compte administratif). Elles apparaissent en recettes et en dépenses dans chacune des sections et doivent être équilibrées entre elles.

Concernant les amortissements :

L'amortissement est la constatation comptable d'un amoindrissement de la valeur d'un élément d'actif résultant de l'usage, du temps, du changement de technique ou de toute autre cause. C'est en raison des difficultés de mesure de cet amoindrissement que l'amortissement consiste généralement en l'étalement, sur une durée probable de vie, de la valeur des biens amortissables.

La sincérité du bilan et du compte de résultat de l'exercice exige que cette dépréciation soit constatée. En principe, l'amortissement est linéaire (les dépréciations sont réparties de manière égale sur la durée de vie du bien) et pratiqué à partir de l'année qui suit la mise en service des constructions et matériels.

Si en M22, toutes les immobilisations doivent faire l'objet d'un amortissement, en M14, seules sont obligatoirement amorties :

- s'agissant des immobilisations incorporelles, celles figurant aux comptes :
 - 202 "Frais d'études, d'élaboration, de modifications et de révisions des documents d'urbanisme",
 - 2031 "Frais d'études" (non suivis de réalisation),
 - 2032 "Frais de recherche et de développement",
 - 2033 "Frais d'insertion" (non suivis de réalisation),
 - 204 "Subventions d'équipement versées",
 - 205 "Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires"
 - et 208 "Autres immobilisations incorporelles" à l'exception des immobilisations qui font l'objet d'une provision ;
- s'agissant des immobilisations corporelles, les biens figurant aux comptes :
 - 2156 "matériel et outillages d'incendie et de défense civile",
 - 2157 "matériel et outillage de voirie",
 - 2158 "autres installations, matériel et outillage techniques"
 - et 218 "autres immobilisations corporelles".

Les subventions et fonds d'investissement reçus servant à financer un équipement devant être amorti sont qualifiées de fonds et subventions transférables.

Leur reprise au compte de résultat permet d'atténuer la charge de la dotation aux amortissements des biens acquis ou réalisés et, in fine, de solder les comptes de subventions au bilan.

Cette reprise consiste en un amortissement « à l'envers » par rapport à l'amortissement des biens réalisés ou acquis à l'aide des subventions et fonds transférables. Il s'agit d'une dépense de la section d'investissement et d'une recette concomitante pour la section de fonctionnement.

Les mouvements entre budgets CCAS

Les mouvements entre budgets consistent comptablement à traduire par une dépense sur le budget où la dépense doit effectivement être impactée et une recette sur le budget où la dépense a été initialement comptabilisée mais ne doit pas rester. Et à l'inverse pour les recettes.

Ils contribuent à augmenter les masses budgétaires sans donner lieu à encaissement ou décaissement en trésorerie.

Ces mouvements interbudgets sont des refacturations de frais supportés par un budget par commodité de gestion.

C'est le cas des frais de remplacement comptabilisés sur le budget principal tout au long de l'exercice puis ventilés, en fin d'exercice, aux vues des réalisations sur chaque budget annexe concerné.

C'est également le cas des frais de structure correspondant à un seul bâtiment porté par un seul budget mais hébergeant des services relevant d'autres budgets : exemple de l'antenne SSIAD (budget soins) hébergé dans des locaux de l'EHPA Montesquieu (budget EHPA).

C'est enfin le cas d'interventions faites par un service suivi sur un budget pour un autre service suivi sur un autre budget : le CSI (budget principal) pour les SSIAD (budget soins) ou la RAD (budget restauration) livrant l'épicerie des crèches (budget principal).

L'affectation d'une partie de la subvention Ville sur les budgets annexes où un soutien spécifique de la Ville est souhaité.

D'où la présentation de deux montants :

- Le budget sans double compte (refacturations et reversements) ;
- Le budget comprenant toutes les écritures et qui correspondant aux maquettes officielles.

	CA 2015	BP 2017
Budget sans double compte	66,04 K€	57,91 K€
Budget consolidé	71,07 K€	61,98 K€

ÉLÉMENTS FINANCIERS GLOBAUX

I - BALANCE CONSOLIDÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES

Budget Primitif de l'exercice 2017

01 - BUDGET PRINCIPAL

SECTION	Pour mémoire, budget précédent	Propositions du Président
INVESTISSEMENT		
DEPENSES	4 709 216	5 733 787
RECETTES	4 709 216	5 733 787
FONCTIONNEMENT		
DEPENSES	47 757 746	39 498 490
RECETTES	47 757 746	39 498 490

dont 1 511 383 € de recettes des refacturations aux budgets annexes

BUDGETS ANNEXES

02 - Logements Foyers Personnes Agées		
SECTION	Pour mémoire, budget précédent	Propositions du Président
INVESTISSEMENT		
DEPENSES	1 645 581	604 800
RECETTES	1 645 581	604 800
FONCTIONNEMENT		
DEPENSES	3 879 249	4 313 175
RECETTES	3 879 249	4 313 175

Refacturation dépenses : 261 230 € dont frais de siège 224 000 € et CPAR 37 230 €

Refacturation à d'autres budgets annexes recettes : 9 175 €

04 - Restauration		
SECTION	Pour mémoire, budget précédent	Propositions du Président
INVESTISSEMENT		
DEPENSES	40 386	195 574
RECETTES	40 386	195 574
FONCTIONNEMENT		
DEPENSES	2 097 330	1 355 744
RECETTES	2 097 330	1 355 744

Refacturation dépenses : 141 977 € dont frais de siège 110 977 € et CPAR 31 000 €

05 - Soins		
SECTION	Pour mémoire, budget précédent	Propositions du Président
INVESTISSEMENT		
DEPENSES	17 918	12 801
RECETTES	17 918	18 175
FONCTIONNEMENT		
DEPENSES	3 676 421	3 841 456
RECETTES	3 676 421	3 841 456

Refacturation dépenses : 378 754 € dont frais de siège 319 754 € et CPAR 59 000 €

Refacturation à d'autres budgets annexes recettes : 23 000 €

06 - Centre de Jour		
SECTION	Pour mémoire, budget précédent	Propositions du Président
INVESTISSEMENT		
DEPENSES	51 442	16 576
RECETTES	51 442	33 124
FONCTIONNEMENT		
DEPENSES	686 993	761 172
RECETTES	686 993	761 172

Refacturation dépenses : 48 430 € dont frais de siège 39 230 € et CPAR 9 200 €

08 - Accueil Hébergement Urgent		
SECTION	Pour mémoire, budget précédent	Propositions du Président
INVESTISSEMENT		
DEPENSES	255 810	385 438
RECETTES	255 810	385 438
FONCTIONNEMENT		
DEPENSES	2 262 845	2 201 918
RECETTES	2 262 845	2 201 918

Refacturation dépenses : 150 530 €

Dont frais de siège 100 138 €, personnel infirmier 23 000 € et CPAR 27 392 €

09- E.H.P.A.D Narvik		
SECTION	Pour mémoire, budget précédent	Propositions du Président
INVESTISSEMENT		
DEPENSES	210 482	152 375,
RECETTES	210 482	152 375,
FONCTIONNEMENT		
DEPENSES	1 950 469	2 043 363,70
RECETTES	1 950 469	2 043 363,70

Refacturation dépenses : 156 223 € dont frais de siège 116 643 €, personnel technique 18 200 € et CPAR 23 380 €

10 - E.H.P.A.D Les Delphinelles		
SECTION	Pour mémoire, budget précédent	Propositions du Président
INVESTISSEMENT		
DEPENSES	42 568	36 405
RECETTES	42 568	36 405
FONCTIONNEMENT		
DEPENSES	1 325 020	1 404 184,77
RECETTES	1 325 020	1 404 184,77

Refacturation dépenses : 54 063 € dont frais de siège 41 053 € et CPAR 13 010 €

11 - E.H.P.A.D Lucie Pellat		
SECTION	Pour mémoire, budget précédent	Propositions du Président
INVESTISSEMENT		
DEPENSES	76 550	42 433,00
RECETTES	76 550	62 202,00
FONCTIONNEMENT		
DEPENSES	3 069 814	2 958 722,30
RECETTES	3 069 814	2 958 722,30

Refacturation dépenses : 198 902 € dont frais de siège 147 520 €, personnel technique 17 400 € et CPAR 33 982 €

12 - E.H.P.A.D ST BRUNO		
SECTION	Pour mémoire, budget précédent	Propositions du Président
INVESTISSEMENT		
DEPENSES	94 015	130 541
RECETTES	94 015	130 541
FONCTIONNEMENT		
DEPENSES	2 587 095	2 603 481
RECETTES	2 587 095	2 603 481

**Refacturation dépenses : 155 949 € dont frais de siège 109 073 €, personnel technique
17 850 € et CPAR 29 026 €**

PRESENTATION CONSOLIDEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES		
Budget Primitif de l'exercice 2017		
SECTION	Pour mémoire, budget précédent	Propositions du Président
INVESTISSEMENT		
DEPENSES (01+02+04+05+06+08+09+10+11+12)	7 143 968	7 310 730
RECETTES (01+02+04+05+06+08+09+10+11+12)	7 143 968	7 352 421
FONCTIONNEMENT HORS REFACTURATION & REVERSEMENT SUBVENTION VILLE		
DEPENSES (01+02+04+05+06+08+09+10+11+12)		57 916 193.77
RECETTES (01+02+04+05+06+08+09+10+11+12)		57 916 193.77
FONCTIONNEMENT		
DEPENSES (01+02+04+05+06+08+09+10+11+12)	69 292 982	60 981 706.77
RECETTES (01+02+04+05+06+08+09+10+11+12)	69 292 982	60 981 706.77

II - SYNTHÈSE DES RATIOS BUDGÉTAIRES

RATIOS	BP 2016	BP 2017	Tendance
Hors refacturation inter budget			
Mesure du service rendu Dépenses réelles fonctionnement / Population	413,17	360,60	↘
Taille financière Recettes réelles de fonctionnement / Population	428,08	372,65	↘
Effort et niveau d'équipement Dépenses d'équipement brut / Population	27,47	29,77	↗
Niveau d'endettement Encours dette / Population	128,4	114,6	↘
Poids du personnel Dépenses de personnel / Dépenses réelles fonct.	75,93%	68,31%	↘
Mesure de l'épargne nette Dép Réelles Fonct + rembst annuel dette capital / Recettes réelles fonct	99,78%	99,94%	↗
Taux d'investissement Dép équipmt brut / Recettes réelles fonct	6,4%	8,0%	↗
Poids de la dette Encours dette au 01 janvier année n / Recettes réelles fonct	30,0%	30,7%	↗
Epargne brute Excédents recettes réelles fonctionnement-dépenses réelles de fonctionnement	2 402 768,00	1 961 798,00	↘
Epargne nette Epargne brute moins annuité en capital des emprunts	152 868,69	39 125,00	↘
Capacité de désendettement Rapport de l'encours de la dette à l'épargne brute	8,61	9,51	↗

Données de base de calcul	BP 2016	BP 2017
Population	161 071	162 780
Dépenses réelles fonctionnement	66 549 039,00	58 698 077,00
Dépenses d'équipement (20,21,23 réel)	4 425 000,00	4 845 680,00
Recettes réelles de fonctionnement	68 951 807,00	60 659 875,00
Encours dette	20 678 142,99	18 650 957,00
Dépenses de personnel (012)	50 529 245,49	40 097 245,00
Remboursement annuel dette en capital	2 249 899,31	1 922 673,00

À noter : Les dépenses et recettes réelles de fonctionnement correspondent à l'ensemble des dépenses et recettes de fonctionnement déduction faite des mouvements d'ordre.

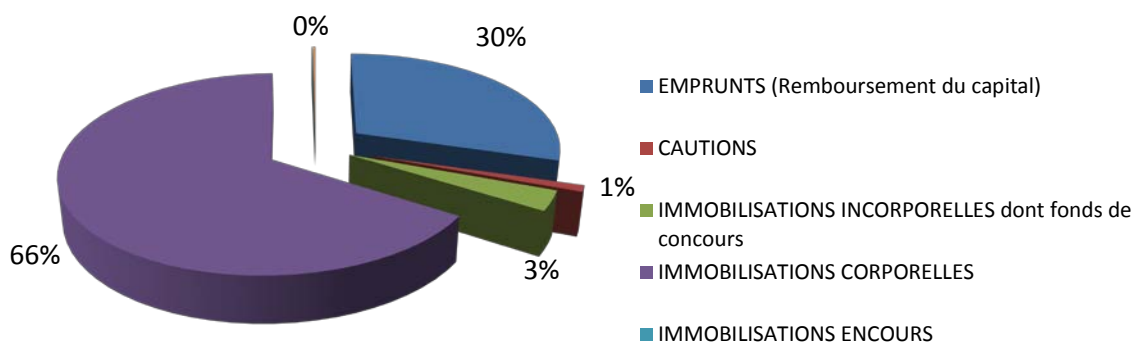
L'INVESTISSEMENT

I - DÉPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT / TOUS BUDGETS CONFONDUS

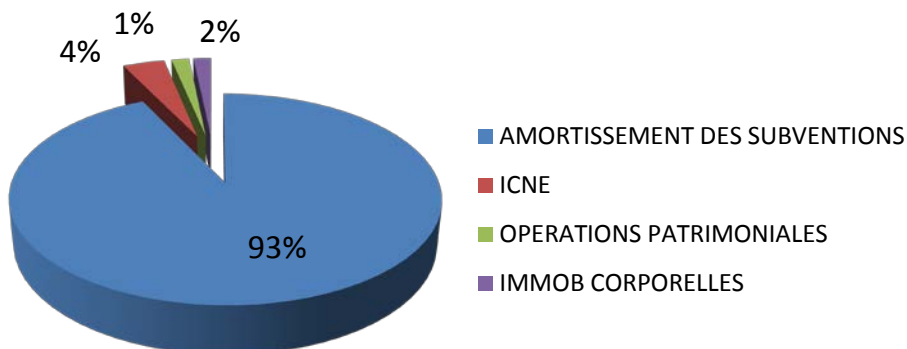
En milliers d'euros	Tous budgets 2016	Budget principal 2017	Budgets annexes 2017	Tous budgets 2017
DEPENSES REELLES				
EMPRUNTS (Remboursement du capital)	2 251 032	1 735 082	339 291	2 074 373
CAUTIONS	80 500		71 600	71 600
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES dont fonds de concours	103 000	228 000	0	228 000
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 280 000	3 602 355	1 005 325	4 607 680
IMMOBILISATIONS ENCOURS	42 000	5 000	0	5 000
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0	17 000	0	17 000
Total dépenses réelles	6 756 532	5 587 437	1 416 216	7 003 653
DEPENSES D'ORDRE				
AMORTISSEMENT DES SUBVENTIONS	327 732	141 350	143 827	285 177
ICNE	13 450		11 900	11 900
OPERATIONS PATRIMONIALES		5 000		5 000
IMMOB CORPORELLES	46 254	5 000	0	5 000
Total dépenses d'ordre	387 436	151 350	155 727	307 077
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT	7 143 968	5 738 787	1 571 943	7 310 730
RECETTES REELLES				
FONDS COMPENSATION TVA	392 534	274 600	204 707	479 307
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	823 000	850 000	240 715	1 090 715
EMPRUNTS A REALISER	3 061 991	2 985 272	415 102	3 400 374
CAUTIONS	80 500		71 600	71 600
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0	17 000	0	17 000
Total recettes réelles	4 358 025	4 126 872	932 124	5 058 996
RECETTES D'ORDRE				
AMORTISSEMENTS	2 730 493	1 339 815	669 610	2 009 425
ICNE	13 450		11 900	11 900
AUTRES IMMOB EN COURS	42 000	5 000	0	5 000
OPERATIONS PATRIMONIALES		5 000		5 000
AUTO FINANCEMENT		262 100	0	262 100
Total recettes d'ordre	2 785 943	1 611 915	681 510	2 293 425
TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	7 143 968	5 738 787	1 613 634	7 352 421

TOUS BUDGETS

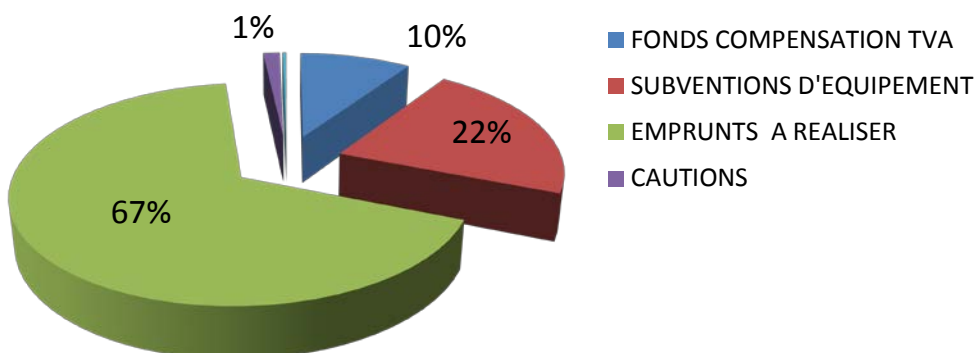
BP 2017 - DEPENSES REELLES



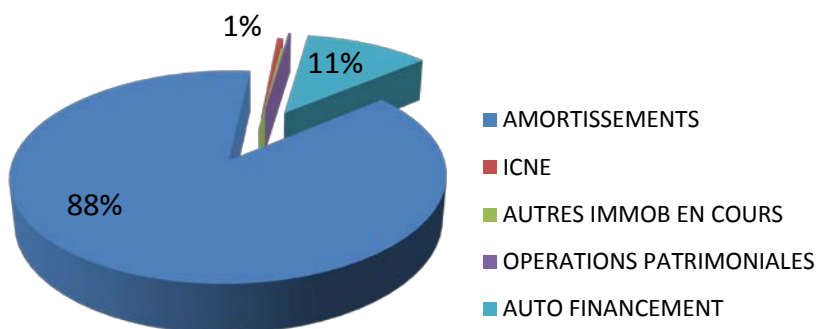
BP 2017 - DEPENSES D'ORDRE



BP 2017 - RECETTES REELLES



BP 2017 - RECETTES D'ORDRE



II - PRINCIPALES OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT

	DASPE	DAST	DIOS	DEH	RESSOURCES	TOTAL
en euros						
OPERATIONS						
EAJE Les loupiots (Crèche associative) (extension et réhabilitation)	268 000					268 000
EAJE Mille Pattes 1ère année (extension et réhabilitation)	780 000					780 000
EAJE Villeneuve jardin + sol + peinture	100 000					100 000
EAJE Chatelet création	800 000					800 000
EAJE Anthoard création	850 000					850 000
Centre social Bois d'Artas		120 000				120 000
EHPA Le Lac				100 000		100 000
EHPA Montesquieu SSI				50 000		50 000
Renovations Centre de Jour				6 500		6 500
EHPAD St Bruno tvx ssi				84 000		84 000
EHPAD Narvik tvx ssi				90 000		90 000
Achats Chalets Rondeau			36 000			36 000
Réserve économie d'énergie					50 000	50 000
Accessibilité					50 000	50 000
Véhicule			184 000		11 000	195 000
Total	2 798 000	120 000	220 000	330 500	111 000	3 579 500
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Etudes EAJE Les Loupiots	92 000					92 000
Informatique (Etudes et logiciels)					136 000	136 000
Total	92 000	0	0	0	136 000	228 000
ACHATS ET TRAVAUX RECURRENTS						
Travaux de grosse maintenance	264 000		37 000	320 000	46 000	667 000
Réserves & suréquilibre budgets annexes	5 000			2 180		7 180
Achats matériels informatique et téléphonie					117 000	117 000
Achats	103 000		30 000	95 000	9 000	237 000
Total	372 000	0	67 000	417 180	172 000	1 028 180
TOTAL	3 262 000	120 000	287 000	747 680	419 000	4 835 680

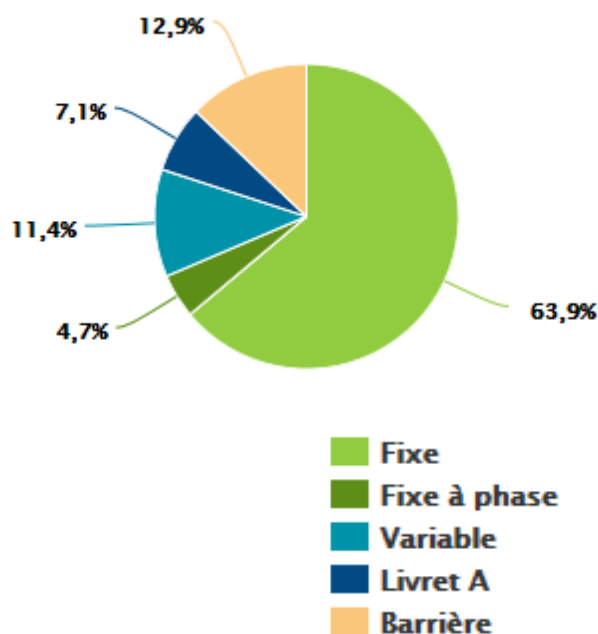
L'ENDETTEMENT

	BP 2016	BP 2017
Dettes en capital à l'origine	36 291 477	32 676 769
Dettes en capital au 01/01/N	20 678 143	18 650 957
Annuités à payer au cours de l'exercice	2 830 755	2 435 795
dont intérêts	580 856	513 122
dont capital	2 249 899	1 922 673

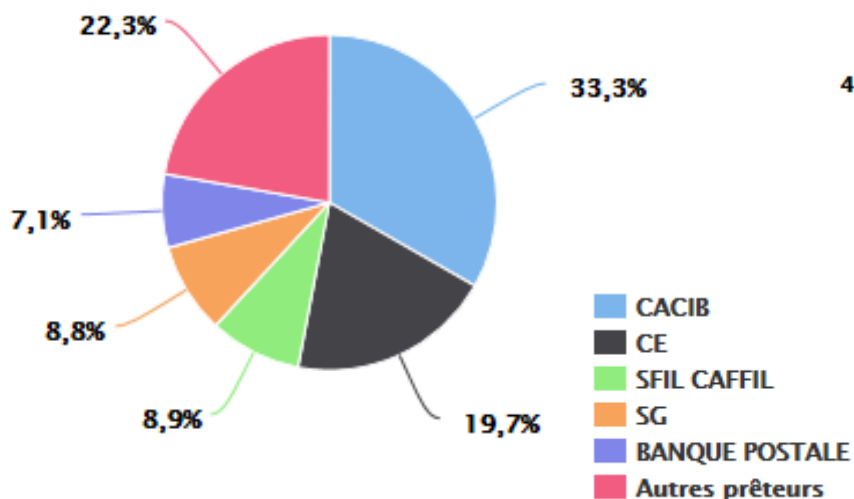
Synthèse :

Taux moyen	2,83%
Durée de vie résiduelle	11 ans et 4 mois
Durée de vie moyenne	6 ans et 1 mois
Nombre d'emprunts	21

Dettes par type de taux

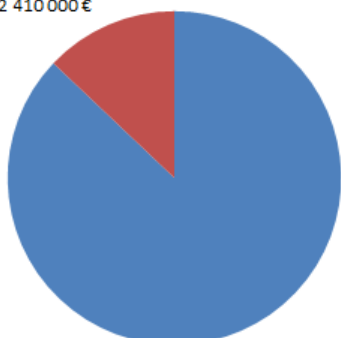


Dettes par prêteur



Dettes par type de risque (Charte de Bonne Conduite - "Gissler")

1B
2 410 000 €



1A
16 240 957,40 €

1A Indices en euros
Taux fixe simple. Taux variable simple. Échange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Échange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)

1B Indices en euros
Barrière simple. Pas d'effet de levier

LE FONCTIONNEMENT

La présentation du fonctionnement proposée ci-dessous se veut pédagogique. Elle vise à présenter les principaux postes de dépenses et les grands types de financement par budget. Elle repose sur le modèle économique adopté depuis février 2015.

*À noter :

« **Voté 2016** » = **BP 2016** + **budget supplémentaire 2016** + **décisions modificatives votées 2016**

I - BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES

SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro				en %	
	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Tx Couverture des dépenses 2017
RECETTES						
Produits des services, du domaine et ventes diverses	12 280,6	12 336,0	11 115,8	- 1 164,8	-9,48 %	18,23 %
Etat / Ars / Cpm	9 912,2	9 990,9	9 658,3	- 253,9	-2,56 %	15,84 %
Caf	11 823,0	13 161,4	11 138,6	- 684,4	-5,79 %	18,27 %
Département	3 232,0	3 336,3	3 277,3	45,4	1,40 %	5,37 %
Métro	412,8	397,0	383,9	- 28,9	-7,00 %	0,63 %
Région	28,9	27,9		- 28,9	-100,00 %	0,00 %
Communes (hors subv ville)	22,0	129,3	335,0	313,0	1422,73 %	0,55 %
Autres participations	342,1	787,6	574,3	232,2	67,88 %	0,94 %
Autres subventions et participation CPAM ETAT	25 772,9	27 830,4	25 367,4	- 405,5	-1,57 %	41,60 %
Personnels (recettes)	269,7	274,6	166,3	- 103,4	-38,34 %	0,27 %
Personnel (recette) refacturations	1 136,6	1 633,7	76,5	- 1 060,2	-93,27 %	0,13 %
Personnels (recettes)	1 406,3	1 908,3	242,7	- 1 163,6	-82,74 %	0,40 %
Autres produits de gestion courante	722,1	963,1	589,3	- 132,8	-18,39 %	0,97 %
Autres produits de gestion courante refacturations	1 869,8	2 832,5	1 469,6	- 400,2	-21,40 %	2,41 %
Autres produits de gestion courante	2 591,9	3 795,6	2 059,0	- 532,9	-20,56 %	3,38 %
Subvention Ville	25 379,0	25 379,0	20 118,1	- 5 260,9	-20,73 %	32,99 %
Subvention Ville affectée BA	1 472,2	3 685,8	1 519,5	47,3	3,21 %	2,49 %
Subvention Ville	26 851,2	29 064,8	21 637,5	- 5 213,6	-19,42 %	35,48 %
Recettes Exceptionnelles		34,1	16,9	16,9		0,03 %
Recettes D'ordre	341,2	361,3	298,8	- 42,3	-12,41 %	0,49 %
Reprise Resultats (recettes)	49,0	41,8	243,5	194,5	397,27 %	0,40 %
Total des recettes de fonctionnement	69 293,0	75 372,5	60 981,7	- 8 311,3	-11,99 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes	4 478,5	8 161,3	3 065,5	- 1 413,0	-31,55 %	5,03 %
Recettes de fonctionnement hors refacturations	64 814,4	67 211,2	57 916,2	- 6 851,0	-10,34 %	97,46 %

- À compter de 2017, les remplacements seront affectés en direct dans les services et ne feront plus l'objet d'une refacturation.
- Baisse de la subvention Ville du fait du transfert au budget de la Ville des services de la DAST et également baisse de 2,5 % de cette subvention.

SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro				en %	
	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Part des dépenses
Dépenses bâtiment locations	1 446,5	1 413,1	1 288,1	- 158,5	-10,95 %	2,11 %
Energie fluides	1 332,1	1 229,3	1 239,7	- 92,3	-6,93 %	2,03 %
Entretien réparations	1 078,0	1 116,1	1 034,9	- 43,1	-4,00 %	1,70 %
Surveillance	188,0	188,0	185,0	- 3,0	-1,60 %	0,30 %
Impôts et taxes	8,7	8,7	8,8	0,1	1,26 %	0,01 %
Amortissements locaux équipements	2 730,5	2 730,5	2 009,4	- 721,1	-26,41 %	3,30 %
Dépenses liées aux bâtiments	6 783,8	6 685,7	5 766,0	- 1 017,8	-15,00 %	9,46 %
Fournitures et prestations administratives	1 546,4	1 389,4	1 198,7	- 347,8	-22,49 %	1,97 %
Frais postaux et téléphonie	288,0	294,3	245,9	- 42,1	-14,62 %	0,40 %
Taxes et services bancaires	4,5	4,5	7,1	2,6	58,67 %	0,01 %
Prestations informatiques	507,0	507,0	513,2	6,2	1,22 %	0,84 %
Frais financiers	671,4	610,4	590,2	- 81,2	-12,09 %	0,97 %
Dépenses exceptionnelles	499,3	1 111,1	430,6	- 68,7	-13,76 %	0,71 %
frais d'actes et contentieux	28,0	28,0	20,0	- 8,0	-28,57 %	0,03 %
Remboursement de frais refacturations	51,6	51,6	11,6	- 40,0	-77,59 %	0,02 %
Fournitures et prestations administratives et techniques	3 596,2	3 996,2	3 017,3	- 578,9	-16,10 %	4,95 %
Alimentation	2 821,2	2 688,8	2 572,7	- 248,5	-8,81 %	4,22 %
Fournitures et prestation médicales et paramédicale	313,5	327,7	309,7	- 3,8	-1,22 %	0,51 %
Fournitures et prestations animation	395,5	381,6	239,6	- 155,9	-39,42 %	0,39 %
Blanchisserie	61,6	61,6	85,2	23,6	38,39 %	0,14 %
Véhicules	156,6	152,1	161,1	4,5	2,86 %	0,26 %
Fournitures pour usagers résidents	3 748,4	3 611,7	3 368,3	- 380,1	-10,14 %	5,52 %
Personnel titulaire	24 393,9	24 797,7	22 011,9	- 2 382,0	-9,76 %	36,10 %
Personnel non titulaire	7 699,1	7 699,1	5 492,6	- 2 206,5	-28,66 %	9,01 %
Personnel remplaçant & intérim	1 274,7	1 274,7	2 109,2	834,5	65,46 %	3,46 %
Autres prestataires	415,8	415,8	207,2	- 208,6	-50,18 %	0,34 %
Personnel charges	14 680,6	14 691,5	13 449,6	- 1 231,0	-8,39 %	22,06 %
Assurances du personnel	189,1	189,1	179,0	- 10,1	-5,33 %	0,29 %
Comité oeuvres sociales	332,0	332,0	274,2	- 57,8	-17,40 %	0,45 %
Formations & Supervision	365,0	245,0	274,7	- 90,3	-24,74 %	0,45 %
Dépenses De Personnel	49 350,2	49 644,9	43 998,4	- 5 351,8	-10,84 %	72,15 %
Personnel autres refacturations	217,3	515,7	76,5	- 140,9	-64,82 %	0,13 %
Personnel refacturations (2016) et Charges à répartir	1 302,3	1 799,4	263,2	- 1 039,1	-79,79 %	0,43 %
Personnel autres refacturations	1 519,6	2 315,2	339,7	- 1 180,0	-77,65 %	0,56 %
Frais De Siege	1 378,9	2 341,0	1 194,8	- 184,1	-13,35 %	1,96 %
Subvention Ville aux budgets annexes	1 472,2	3 685,8	1 519,5	47,3	3,21 %	2,49 %
Secours d'urgence	448,0	448,0	448,0	0,0	0,00 %	0,73 %
Aides	305,0	305,0	300,0	- 5,0	-1,64 %	0,49 %
Autres secours	340,2	336,2	171,1	- 169,1	-49,71 %	0,28 %
Hôtels	15,0	364,3	315,0	300,0	2000,00 %	0,52 %
Secours	1 108,2	1 453,5	1 234,1	125,9	11,36 %	2,02 %
Subventions Versées	166,6	166,6	72,5	- 94,1	-56,49 %	0,12 %
Reprise Des Résultat	168,8	1 471,8	209,0	40,2	23,83 %	0,34 %
Virement sur la section d'investissement			262,1	262,1		0,43 %
Total des dépenses de fonctionnement	69 293,0	75 372,5	60 981,7	- 8 311,3	-11,99 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes	4 422,3	8 095,1	3 065,5	- 1 356,8	-30,68 %	5,03 %
Dépenses de fonctionnement hors refacturations	64 870,7	67 277,4	57 916,2	- 6 907,2	-10,41 %	97,46 %

II - BUDGET PRINCIPAL

01 BUDGET PRINCIPAL 01300						
SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro					en %
DEPENSES	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Part des dépenses
Dépenses bâtiment locations	204,7	166,7	141,1	- 63,6	-31,06 %	0,36 %
Energie fluides	664,6	575,8	592,9	- 71,7	-10,79 %	1,50 %
Entretien réparations	596,4	596,4	516,4	- 80,0	-13,41 %	1,31 %
Surveillance	188,0	188,0	185,0	- 3,0	-1,60 %	0,47 %
Impôts et taxes	8,7	8,7	8,8	0,1	1,26 %	0,02 %
Amortissements locaux équipements	1 992,0	1 992,0	1 339,8	- 652,2	-32,74 %	3,39 %
Dépenses liées aux bâtiments	3 654,4	3 527,6	2 784,1	- 870,3	-23,82 %	7,05 %
Fournitures et prestations administratives	1 396,7	1 227,9	987,1	- 409,6	-29,33 %	2,50 %
Frais postaux et téléphonie	224,5	224,5	180,5	- 44,0	-19,58 %	0,46 %
Taxes et services bancaires	0,2	0,2	4,0	3,8	1900,00 %	0,01 %
Prestations informatiques	507,0	507,0	513,2	6,2	1,22 %	1,30 %
Frais financiers	620,0	557,0	547,0	- 73,0	-11,77 %	1,38 %
Dépenses exceptionnelles	16,5	274,3	106,5	90,0	545,70 %	0,27 %
frais d'actes et contentieux	28,0	28,0	20,0	- 8,0	-28,57 %	0,05 %
Remboursement de frais refacturations	21,2	21,2		- 21,2	-100,00 %	
Fournitures et prestations administratives et techniques	2 814,1	2 840,1	2 358,4	- 455,8	-16,20 %	5,97 %
Alimentation	606,5	606,5	580,7	- 25,8	-4,25 %	1,47 %
Fournitures et prestation médicales et paramédicales	93,9	93,9	64,6	- 29,3	-31,17 %	0,16 %
Fournitures et prestations animation	274,5	279,2	100,7	- 173,8	-63,33 %	0,25 %
Blanchisserie			0,6	0,6		0,00 %
Véhicules	51,7	51,7	61,9	10,2	19,73 %	0,16 %
Fournitures pour usagers résidents	1 026,6	1 031,3	808,5	- 218,1	-21,25 %	2,05 %
Personnel titulaire	17 904,9	17 904,9	15 509,7	- 2 395,2	-13,38 %	39,27 %
Personnel non titulaire	6 201,3	6 201,3	4 118,4	- 2 083,0	-33,59 %	10,43 %
Personnel remplaçant & intérim	1 111,8	1 111,8	852,8	- 259,0	-23,30 %	2,16 %
Autres prestataires	39,3	39,3	55,7	16,4	41,57 %	0,14 %
Personnel charges	11 405,5	11 405,5	9 219,2	- 2 186,3	-19,17 %	23,34 %
Assurances du personnel	189,1	189,1	179,0	- 10,1	-5,33 %	0,45 %
Comité oeuvres sociales	332,0	332,0	274,2	- 57,8	-17,40 %	0,69 %
Formations & Supervision	343,8	223,8	250,5	- 93,3	-27,14 %	0,63 %
Dépenses De Personnel	37 527,6	37 407,6	30 459,4	- 7 068,2	-18,83 %	77,12 %
Personnel autres refacturations		254,0				
Subvention Ville aux budgets annexes	1 472,2	3 685,8	1 519,5	47,3	3,21 %	3,85 %
Secours d'urgence	448,0	448,0	448,0		0,00 %	1,13 %
Aides	305,0	305,0	300,0	- 5,0	-1,64 %	0,76 %
Autres secours	340,2	336,2	171,1	- 169,1	-49,71 %	0,43 %
Hôtels	15,0	364,3	315,0	300,0	2000,00 %	0,80 %
Secours	1 108,2	1 453,5	1 234,1	125,9	11,36 %	3,12 %
Subventions Versées	154,6	154,6	72,5	- 82,1	-53,12 %	0,18 %
Reprise Des Résultat		966,6				
Virement sur la section d'investissement			262,1	262,1		0,66 %
Total des dépenses de fonctionnement	47 757,8	51 321,2	39 498,5	- 8 259,3	-17,29 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes	1 493,4	3 707,0	1 519,5	26,1	1,75 %	3,85 %
Dépenses de fonctionnement hors refacturations	46 264,4	47 614,2	37 979,0	- 8 238,0	-17,91 %	96,15 %

01 BUDGET PRINCIPAL 01300							
SECTION DE FONCTIONNEMENT		En milliers d'euro					en %
RECETTES	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Tx Couverture des dépenses 2017	
Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 537,6	3 537,6	2 983,5	- 554,1	-15,66 %	7,55 %	
Etat / Ars / Cпам	958,0	952,5	769,2	- 188,8	-19,71 %	1,95 %	
Caf	11 823,0	13 161,4	11 138,6	- 684,4	-5,79 %	28,20 %	
Département	1 381,7	1 378,7	1 084,5	- 297,2	-21,51 %	2,75 %	
Métro	377,8	362,0	348,9	- 28,9	-7,65 %	0,88 %	
Région	28,9	27,9		- 28,9	-100,00 %		
Communes (hors subv ville)	22,0	129,3	335,0	313,0	1422,73 %	0,85 %	
Autres participations	322,1	767,6	553,3	231,2	71,78 %	1,40 %	
Autres subventions et participation CPAM ETAT	14 913,5	16 779,4	14 229,5	- 684,0	-4,59 %	36,03 %	
Personnels (recettes)	269,7	269,7	166,3	- 103,4	-38,34 %	0,42 %	
Personnel (recette) refacturations	1 136,6	1 633,7	53,5	- 1 083,2	-95,30 %	0,14 %	
Personnels (recettes)	1 406,3	1 903,4	219,7	- 1 186,6	-84,38 %	0,56 %	
Autres produits de gestion courante	504,2	741,9	333,4	- 170,8	-33,88 %	0,84 %	
Autres produits de gestion courante refacturations	1 833,2	2 795,9	1 457,9	- 375,3	-20,47 %	3,69 %	
Autres produits de gestion courante	2 337,4	3 537,8	1 791,3	- 546,1	-23,36 %	4,54 %	
Subvention Ville	25 379,0	25 379,0	20 118,1	- 5 260,9	-20,73 %	50,93 %	
Recettes Exceptionnelles			15,0	15,0		0,04 %	
Recettes D'ordre	184,0	184,0	141,4	- 42,6	-23,18 %	0,36 %	
Total des recettes de fonctionnement	47 757,8	51 321,2	39 498,5	- 8 259,3	-17,29 %	100,00 %	
Refacturation et subvention ville budgets annexes	2 969,8	29 808,6	1 511,4	- 1 458,4	-49,11 %	3,83 %	
Recettes de fonctionnement hors refacturations	44 787,9	46 891,5	37 987,1	- 6 800,8	-15,18 %	96,17 %	

III - BUDGETS ANNEXES

BUDGET 02 - Logements Foyers pour Personnes Agées

02 LF PERSONNES AGEES 01301						
SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro					en %
	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Part des dépenses
DEPENSES						
Dépenses bâtiment locations	413,8	423,3	406,9	- 6,9	-1,66 %	9,43 %
Energie fluides	289,5	289,5	282,3	- 7,3	-2,51 %	6,54 %
Entretien réparations	168,5	187,8	218,4	49,9	29,60 %	5,06 %
Amortissements locaux équipements	267,3	267,3	268,8	1,6	0,58 %	6,23 %
Dépenses liées aux bâtiments	1 139,1	1 167,9	1 176,4	37,3	3,28 %	27,27 %
Fournitures et prestations administratives	19,4	19,4	58,5	39,1	201,65 %	1,36 %
Frais postaux et téléphonie	12,4	12,4	12,3	- 0,1	-0,81 %	0,29 %
Taxes et services bancaires	1,3	1,3	1,4	0,1	6,00 %	0,03 %
Frais financiers	22,0	22,0	16,6	- 5,4	-24,55 %	0,38 %
Dépenses exceptionnelles	136,0	139,5	204,0	68,0	50,00 %	4,73 %
Fournitures et prestations administratives et techniques	191,1	194,6	292,8	101,7	53,20 %	6,79 %
Alimentation	327,1	363,9	334,1	7,0	2,15 %	7,75 %
Fournitures et prestation médicales et paramédicales	2,0	2,0	1,8	- 0,2	-9,09 %	0,04 %
Fournitures et prestations animation	7,2	8,6	10,0	2,8	38,68 %	0,23 %
Fournitures pour usagers résidents	336,3	374,4	345,9	9,6	2,87 %	8,02 %
Personnel titulaire	941,9	1 047,8	1 017,7	75,8	8,05 %	23,60 %
Personnel non titulaire	365,2	365,2	388,5	23,3	6,38 %	9,01 %
Personnel remplaçant & intérim			134,7	134,7		3,12 %
Autres prestataires	6,0	6,0	6,0		0,00 %	0,14 %
Personnel charges	569,9	569,9	686,1	116,2	20,39 %	15,91 %
Formations & Supervision			3,8	3,8		0,09 %
Dépenses De Personnel	1 883,0	1 988,9	2 236,8	353,8	18,79 %	51,86 %
Personnel refacturations (2016) et Charges à répartir (2017)	115,9	155,9	37,2	- 78,7	-67,89 %	0,86 %
Personnel autres refacturations	115,9	155,9	37,2	- 78,7	-67,89 %	0,86 %
Frais De Siege	213,0	450,3	224,0	11,0	5,16 %	5,19 %
Reprise Des Resultat	0,8	0,8		- 0,8	-100,00 %	
Total des dépenses de fonctionnement	3 879,3	4 333,0	4 313,2	433,9	11,19 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes	328,9	606,3	261,2	- 67,7	-20,58 %	6,06 %
Dépenses de fonctionnement hors refacturations	3 550,3	3 726,7	4 051,9	501,6	14,13 %	93,94 %

02 LF PERSONNES AGEES 01301						
SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro					en %
	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Tx Couverture des dépenses 2017
RECETTES						
Produits des services, du domaine et ventes diverses	2 341,8	2 366,8	2 371,0	29,2	1,25 %	54,97 %
Etat / Ars / Cpm	466,5	481,7	450,0	- 16,5	-3,53 %	10,43 %
Département	545,6	617,8	832,8	287,2	52,64 %	19,31 %
Autres subventions et participation CPAM ETAT	1 012,0	1 099,5	1 282,8	270,8	26,75 %	29,74 %
Autres produits de gestion courante refacturations	15,4	15,4	9,2	- 6,2	-40,23 %	0,21 %
Autres produits de gestion courante	15,4	15,4	9,2	- 6,2	-40,23 %	0,21 %
Subvention Ville affectée BA	498,7	813,9	639,8	141,1	28,30 %	14,83 %
Subvention Ville	498,7	813,9	639,8	141,1	28,30 %	14,83 %
Recettes Exceptionnelles		18,0				
Recettes D'ordre	11,4	19,5	10,0	- 1,4	-12,21 %	0,23 %
Reprise Resultats (recettes)			0,4	0,4		0,01 %
Total des recettes de fonctionnement	3 879,3	4 333,0	4 313,2	433,9	11,19 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes	514,0	829,2	649,0	134,9	26,25 %	15,05 %
Recettes de fonctionnement hors refacturations	3 365,2	3 503,7	3 664,2	440,1	8,88 %	84,95 %

BUDGET 04 - Restauration

04 RESTAURATION 01303						
SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro					en %
DEPENSES	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Part des dépenses
Dépenses bâtiment locations	0,6	0,6		- 0,6	-100,00 %	
Energie fluides	12,3	12,3		- 12,3	-100,00 %	
Entretien réparations	15,6	15,6	0,1	- 15,5	-99,36 %	0,01 %
Amortissements locaux équipements	33,0	33,0	1,7	- 31,3	-94,93 %	0,12 %
Dépenses liées aux bâtiments	61,6	61,6	1,8	- 59,8	-97,12 %	0,13 %
Fournitures et prestations administratives	10,3	10,3	15,8	5,5	53,62 %	1,17 %
Frais postaux et téléphonie	5,0	5,0	1,5	- 3,5	-70,00 %	0,11 %
Taxes et services bancaires	1,2	1,2		- 1,2	-100,00 %	
Frais financiers	2,7	2,7	2,1	- 0,6	-20,75 %	0,15 %
Dépenses exceptionnelles	0,3	53,5	2,5	2,2	733,31 %	0,18 %
Fournitures et prestations administratives et techniques	19,5	72,7	21,9	2,4	12,44 %	1,62 %
Alimentation	752,6	705,0	624,5	- 128,0	-17,01 %	46,07 %
Fournitures et prestations médicales et paramédicales	0,2	0,2	0,1	- 0,2	-65,22 %	0,01 %
Fournitures et prestations animation	3,2	3,2		- 3,2	-100,00 %	
Véhicules	75,6	69,0	74,8	- 0,8	-1,06 %	5,52 %
Fournitures pour usagers résidents	831,6	777,4	699,4	- 132,2	-15,89 %	51,59 %
Personnel titulaire	495,1	495,1	251,3	- 243,8	-49,24 %	18,54 %
Personnel non titulaire	67,1	67,1	22,1	- 45,0	-67,05 %	1,63 %
Personnel remplaçant & intérim			90,5	90,5		6,67 %
Personnel charges	239,9	239,9	120,9	- 119,1	-49,63 %	8,91 %
Dépenses De Personnel	802,2	802,2	484,8	- 317,4	-39,57 %	35,76 %
Personnel autres refacturations		44,4				
Personnel refacturations (2016) et Charges à répartir (20	113,7	113,7	31,0	- 82,7	-72,72 %	2,29 %
Personnel autres refacturations	113,7	158,1	31,0	- 82,7	-72,72 %	2,29 %
Frais De Siege	256,9	226,3	111,0	- 145,9	-56,80 %	8,19 %
Subventions Versées	12,0	12,0		- 12,0	-100,00 %	
Reprise Des Résultat		6,1	5,9	5,9		0,44 %
Total des dépenses de fonctionnement	2 097,3	2 116,4	1 355,7	- 741,6	-35,36 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes	370,5	340,0	142,0	- 228,6	-61,68 %	10,47 %
Dépenses de fonctionnement hors refacturations	1 726,8	1 776,4	1 213,8	- 513,0	-29,71 %	89,53 %

04 RESTAURATION 01303						
SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro					en %
RECETTES	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Tx Couverture des dépenses 2017
Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 117,7	1 131,1	984,4	- 133,3	-11,93 %	72,61 %
Département	80,4	116,6	59,9	- 20,5	-25,51 %	4,42 %
Autres subventions et participation CPAM ETAT	80,4	116,6	59,9	- 20,5	-25,51 %	4,42 %
Autres produits de gestion courante	30,5	30,5	7,2	- 23,3	-76,40 %	0,53 %
Subvention Ville affectée BA	863,5	833,0	301,2	- 562,3	-65,12 %	22,22 %
Subvention Ville	863,5	833,0	301,2	- 562,3	-65,12 %	22,22 %
Recettes Exceptionnelles			1,9	1,9		0,14 %
Recettes D'ordre	1,3	1,3	1,2	- 0,2	-11,54 %	0,08 %
Reprise Resultats (recettes)	3,9	3,9		- 3,9	-100,00 %	
Total des recettes de fonctionnement	2 097,3	2 116,4	1 355,7	- 741,6	-35,36 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes	863,5	833,0	301,2	- 562,3	-65,12 %	22,22 %
Recettes de fonctionnement hors refacturations	1 233,8	1 283,4	1 054,5	- 741,6	-14,53 %	77,78 %

BUDGET 05 - Soins

05 SOINS 01304						
SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro					en %
DEPENSES	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Part des dépenses
Dépenses bâtiment locations		1,0	9,6	9,6		0,25 %
Energie fluides			0,8	0,8		0,02 %
Entretien réparations	8,1	8,1	13,0	5,0	61,35 %	0,34 %
Amortissements locaux équipements	14,4	14,4	15,7	1,3	8,79 %	0,41 %
Dépenses liées aux bâtiments	22,5	23,5	39,2	16,7	74,20 %	1,02 %
Fournitures et prestations administratives	29,5	28,5	31,0	1,5	4,97 %	0,81 %
Frais postaux et téléphonie	10,5	10,5	12,6	2,0	19,32 %	0,33 %
Frais financiers	0,6	0,6	0,6	0,0	-2,90 %	0,02 %
Dépenses exceptionnelles			0,1	0,1		0,00 %
Remboursement de frais refacturations	12,5	12,5	2,6	- 9,9	-79,44 %	0,07 %
Fournitures et prestations administratives et techniques	53,2	52,2	46,8	- 6,3	-11,94 %	1,22 %
Fournitures et prestation médicales et paramédicales	14,7	14,7	12,0	- 2,7	-18,37 %	0,31 %
Fournitures et prestations animation	0,1	0,1		- 0,1	-100,00 %	
Véhicules	24,5	24,5	19,4	- 5,2	-21,08 %	0,50 %
Fournitures pour usagers résidents	39,3	39,3	31,4	- 8,0	-20,26 %	0,82 %
Personnel titulaire	1 485,1	1 632,1	1 917,5	432,4	29,11 %	49,92 %
Personnel non titulaire	339,0	339,0	167,7	- 171,3	-50,52 %	4,37 %
Personnel remplaçant & intérim	8,0	8,0	311,2	303,2	3789,83 %	8,10 %
Autres prestataires	250,0	250,0	25,0	- 225,0	-90,00 %	0,65 %
Personnel charges	744,8	755,7	912,4	167,6	22,51 %	23,75 %
Formations & Supervision	8,6	8,6	14,1	5,4	63,07 %	0,37 %
Dépenses De Personnel	2 835,6	2 993,5	3 347,9	512,4	18,07 %	87,15 %
Personnel autres refacturations	146,9	146,9		- 146,9	-100,00 %	
Personnel refacturations (2016) et Charges à répartir (2017)	182,2	182,2	59,0	- 123,2	-67,62 %	1,54 %
Personnel autres refacturations	329,1	329,1	59,0	- 270,1	-82,07 %	1,54 %
Frais De Siege	377,8	403,2	317,2	- 60,6	-16,04 %	8,26 %
Reprise Des Résultat	19,0	259,7		- 19,0	-100,00 %	
Total des dépenses de fonctionnement	3 676,4	4 100,3	3 841,5	165,0	4,49 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes	719,4	744,7	378,8	- 340,6	-47,35 %	9,86 %
Dépenses de fonctionnement hors refacturations	2 957,1	3 355,6	3 462,7	505,6	17,10 %	90,14 %

05 SOINS 01304						
SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro					en %
RECETTES	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Tx Couverture des dépenses 2017
Etat / Ars / Cпам	3 676,2	3 802,3	3 533,6	- 142,6	-3,88 %	91,99 %
Autres subventions et participation CPAM ETAT	3 676,2	3 802,3	3 533,6	- 142,6	-3,88 %	91,99 %
Personnels (recettes)		5,0				
Personnel (recette) refacturations			23,0	23,0		0,60 %
Personnels (recettes)		5,0	23,0	23,0		0,60 %
Autres produits de gestion courante		3,3				
Autres produits de gestion courante		3,3				
Subvention Ville affectée BA		280,2	284,6	284,6		7,41 %
Subvention Ville		280,2	284,6	284,6		7,41 %
Recettes Exceptionnelles		9,3				
Recettes D'ordre	0,2	0,2	0,2		2,00 %	0,01 %
Total des recettes de fonctionnement	3 676,4	4 100,3	3 841,5	165,0	4,49 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes		289,6	307,6	307,6		8,01 %
Recettes de fonctionnement hors refacturations	3 676,4	3 810,8	3 533,8	142,0	-3,88 %	91,99 %

BUDGET 06 - Centre de Jour

06 CENTRE DE JOUR 01305						
SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro					en %
DEPENSES	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Part des dépenses
Entretien réparations	6,9	6,9	6,9	- 0,1	-0,72 %	0,90 %
Amortissements locaux équipements	30,3	30,3	30,8	0,5	1,59 %	4,04 %
Dépenses liées aux bâtiments	37,2	37,2	37,6	0,4	1,16 %	4,95 %
Fournitures et prestations administratives	9,1	9,1	12,0	2,8	30,85 %	1,57 %
Frais postaux et téléphonie	2,2	2,2	2,2		0,00 %	0,29 %
Frais financiers	0,2	0,2	0,2		0,00 %	0,03 %
Dépenses exceptionnelles	7,1	7,1	0,1	- 7,0	-98,59 %	0,01 %
Remboursement de frais refacturations	2,5	2,5	6,5	4,0	159,32 %	0,85 %
Fournitures et prestations administratives et techniques	21,1	21,1	20,9	- 0,2	-0,93 %	2,75 %
Alimentation	36,1	30,1	37,2	1,1	3,05 %	4,88 %
Fournitures et prestation médicales et paramédicales	0,7	0,7	0,5	- 0,2	-28,57 %	0,07 %
Fournitures et prestations animation	64,9	44,9	68,7	3,9	5,93 %	9,03 %
Véhicules	0,1	0,1		- 0,1	-100,00 %	
Fournitures pour usagers résidents	101,7	75,7	106,4	4,7	4,57 %	13,98 %
Personnel titulaire	254,1	295,1	254,4	0,4	0,15 %	33,43 %
Personnel non titulaire	47,6	47,6	51,6	4,0	8,30 %	6,77 %
Personnel remplaçant & intérim	2,0	2,0	101,0	99,0	4948,50 %	13,27 %
Autres prestataires	3,8	3,8	3,8		0,00 %	0,50 %
Personnel charges	132,4	132,4	134,9	2,5	1,88 %	17,72 %
Formations & Supervision	1,5	1,5	1,5		0,00 %	0,20 %
Dépenses De Personnel	441,4	482,4	547,2	105,8	23,97 %	71,89 %
Personnel refacturations (2016) et Charges à répartir (2017)	45,2	57,3	9,2	- 36,0	-79,64 %	1,21 %
Personnel autres refacturations	45,2	57,3	9,2	- 36,0	-79,64 %	1,21 %
Frais De Siege	34,5	73,4	32,7	- 1,8	-5,09 %	4,30 %
Reprise Des Résultat	5,8	5,8	7,0	1,2	21,50 %	0,92 %
Total des dépenses de fonctionnement	687,0	753,0	761,2	74,2	10,80 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes	82,2	133,2	48,4	- 33,8	-41,07 %	6,36 %
Dépenses de fonctionnement hors refacturations	604,8	619,8	712,7	107,9	17,85 %	93,64 %

06 CENTRE DE JOUR 01305						
SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro					en %
RECETTES	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Tx Couverture des dépenses 2017
Produits des services, du domaine et ventes diverses	191,1	191,1	183,0	- 8,1	-4,21 %	24,04 %
Etat / Ars / Cпам	377,6	367,4	379,6	1,9	0,51 %	49,87 %
Département	106,7	106,7	111,6	4,9	4,55 %	14,66 %
Autres subventions et participation CPAM ETAT	484,4	474,1	491,1	6,8	1,40 %	64,52 %
Subvention Ville affectée BA		66,0	75,0	75,0		9,85 %
Subvention Ville		66,0	75,0	75,0		9,85 %
Recettes D'ordre	7,0	7,0	7,0		0,00 %	0,91 %
Reprise Resultats (recettes)	4,6	14,9	5,1	0,5	10,02 %	0,66 %
Total des recettes de fonctionnement	687,0	753,0	761,2	74,2	10,80 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes		66,0	75,0	75,0		9,85 %
Recettes de fonctionnement hors refacturations	687,0	687,0	686,2	74,2	-0,12 %	90,15 %

BUDGET 08 - Accueil / Hébergement / Insertion

08 POLE HEBERGEMENT URGENT 01307						
SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro					en %
DEPENSES	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Part des dépenses
Dépenses bâtiment locations	98,5	102,5	101,0	2,5	2,54 %	4,59 %
Energie fluides	85,3	85,3	81,2	- 4,1	-4,80 %	3,69 %
Entretien réparations	42,9	47,7	44,8	1,8	4,20 %	2,03 %
Amortissements locaux équipements	218,8	218,8	204,6	- 14,2	-6,48 %	9,29 %
Dépenses liées aux bâtiments	445,5	454,3	431,5	- 14,0	-3,13 %	19,60 %
Fournitures et prestations administratives	25,2	25,2	20,2	- 5,1	-20,06 %	0,92 %
Frais postaux et téléphonie	10,0	10,0	11,5	1,5	15,00 %	0,52 %
Taxes et services bancaires	0,6	0,6	0,6		0,00 %	0,02 %
Frais financiers	17,3	17,9	16,4	- 0,9	-5,20 %	0,74 %
Remboursement de frais refacturations	15,4	15,4	2,5	- 12,9	-83,71 %	0,11 %
Fournitures et prestations administratives et techniques	68,4	69,0	51,1	- 17,3	-25,30 %	2,32 %
Alimentation	158,9	158,9	159,7	0,8	0,51 %	7,25 %
Fournitures et prestation médicales et paramédicales	2,3	2,3	4,2	1,9	82,61 %	0,19 %
Fournitures et prestations animation	23,3	23,3	22,9	- 0,4	-1,57 %	1,04 %
Blanchisserie	10,6	10,6	9,7	- 0,9	-8,30 %	0,44 %
Véhicules	3,3	3,3	3,1	- 0,1	-4,48 %	0,14 %
Fournitures pour usagers résidents	198,3	198,3	199,7	1,3	0,66 %	9,07 %
Personnel titulaire	868,4	868,4	689,8	- 178,7	-20,57 %	31,33 %
Personnel non titulaire			86,1	86,1		3,91 %
Personnel remplaçant & intérim			159,1	159,1		7,22 %
Autres prestataires	91,6	91,6	91,2	- 0,4	-0,48 %	4,14 %
Personnel charges	337,9	337,9	345,5	7,6	2,25 %	15,69 %
Dépenses De Personnel	1 297,9	1 297,9	1 371,6	73,6	5,67 %	62,29 %
Personnel autres refacturations	17,0	17,0	23,0	6,0	35,29 %	1,04 %
Personnel refacturations (2016) et Charges à répartir (20	152,9	181,9	27,4	- 125,5	-82,09 %	1,24 %
Personnel autres refacturations	169,9	198,9	50,4	- 119,5	-70,34 %	2,29 %
Frais De Siege	82,7	202,3	97,6	14,9	18,04 %	4,43 %
Total des dépenses de fonctionnement	2 262,9	2 420,8	2 201,9	- 60,9	-2,69 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes	268,0	416,6	150,5	- 117,4	-43,83 %	6,84 %
Dépenses de fonctionnement hors refacturations	1 994,9	2 004,2	2 051,4	56,5	2,83 %	93,16 %

08 POLE HEBERGEMENT URGENT 01307						
SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro					en %
RECETTES	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Tx Couverture des dépenses 2017
Produits des services, du domaine et ventes diverses	21,3	21,3	18,3	- 2,9	-13,70 %	0,83 %
Etat / Ars / Cпам	1 967,4	1 967,4	1 968,3	0,9	0,05 %	89,39 %
Métro	35,0	35,0	35,0		0,00 %	1,59 %
Autres participations	20,0	20,0	21,0	1,0	5,00 %	0,95 %
Autres subventions et participation CPAM ETAT	2 022,4	2 022,4	2 024,3	1,9	0,10 %	91,94 %
Autres produits de gestion courante	22,5	22,5	30,0	7,5	33,28 %	1,36 %
Autres produits de gestion courante refacturations	21,2	21,2	2,5	- 18,7	-88,21 %	0,11 %
Autres produits de gestion courante	43,7	43,7	32,5	- 11,2	-25,66 %	1,48 %
Subvention Ville affectée BA	50,0	203,2		- 50,0	-100,00 %	
Subvention Ville	50,0	203,2		- 50,0	-100,00 %	
Recettes D'ordre	125,5	130,2	125,5		0,00 %	5,70 %
Reprise Resultats (recettes)			1,3	1,3		0,06 %
Total des recettes de fonctionnement	2 262,9	2 420,8	2 201,9	- 60,9	-2,69 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes	71,2	224,4	2,5	- 68,7	-96,49 %	0,11 %
Recettes de fonctionnement hors refacturations	2 191,6	2 196,4	2 199,4	- 42,2	0,36 %	99,89 %

BUDGET 09 - EHPAD Narvik

09 EHPAD NARVIK 01308						
SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro					en %
DEPENSES	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Part des dépenses
Dépenses bâtiment locations	20,5	71,6		- 20,5	-100,00 %	
Energie fluides	64,2	64,2	64,2		0,00 %	3,14 %
Entretien réparations	57,1	59,6	58,0	0,9	1,59 %	2,84 %
Amortissements locaux équipements	51,0	51,0	44,6	- 6,5	-12,67 %	2,18 %
Dépenses liées aux bâtiments	192,8	246,5	166,8	- 26,1	-13,51 %	8,16 %
Fournitures et prestations administratives	17,7	30,5	28,7	11,0	62,09 %	1,40 %
Frais postaux et téléphonie	3,8	3,8	5,6	1,9	49,92 %	0,28 %
Taxes et services bancaires	0,3	0,3	0,3		0,00 %	0,01 %
Frais financiers	4,0	4,0	3,3	- 0,7	-17,50 %	0,16 %
Dépenses exceptionnelles	9,9	32,3	23,8	13,9	140,74 %	1,17 %
Fournitures et prestations administratives et techniques	35,6	70,8	61,7	26,1	73,24 %	3,02 %
Alimentation	260,1	252,0	245,1	- 15,0	-5,77 %	11,99 %
Fournitures et prestation médicales et paramédicales	39,3	41,6	40,0	0,7	1,78 %	1,96 %
Fournitures et prestations animation	16,2	16,2	15,1	- 1,1	-6,79 %	0,74 %
Blanchisserie	13,0	21,0	36,7	23,7	182,46 %	1,80 %
Véhicules		2,1	0,5	0,5		0,02 %
Fournitures pour usagers résidents	328,5	332,9	337,4	8,8	2,68 %	16,51 %
Personnel titulaire	563,2	575,2	654,7	91,5	16,25 %	32,04 %
Personnel non titulaire	206,5	206,5	80,6	- 125,9	-60,96 %	3,94 %
Personnel remplaçant & intérim	40,6	40,6	40,6		0,00 %	1,98 %
Autres prestataires	6,0	6,0	6,0		0,00 %	0,29 %
Personnel charges	275,9	275,9	521,4	245,5	88,95 %	25,52 %
Formations & Supervision	2,3	2,3		- 2,3	-100,00 %	
Dépenses De Personnel	1 094,4	1 106,4	1 303,3	208,8	19,08 %	63,78 %
Personnel autres refacturations	18,2	18,2	18,2		0,00 %	0,89 %
Personnel refacturations (2016) et Charges à répartir (20	125,6	311,6	23,4	- 102,2	-81,38 %	1,14 %
Personnel autres refacturations	143,8	329,8	41,6	- 102,2	-71,08 %	2,03 %
Frais De Siege	107,7	242,6	114,6	6,9	6,43 %	5,61 %
Reprise Des Résultat	47,6	115,7	18,0	- 29,5	-62,13 %	0,88 %
Total des dépenses de fonctionnement	1 950,5	2 444,7	2 043,4	92,9	4,76 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes	251,5	572,4	156,2	- 95,3	-37,88 %	7,65 %
Dépenses de fonctionnement hors refacturations	1 699,0	1 872,3	1 887,1	188,2	11,07 %	92,35 %

09 EHPAD NARVIK 01308						
SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro					en %
RECETTES	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Tx Couverture des
Produits des services, du domaine et ventes diverses	967,3	957,3	972,7	5,4	0,56 %	47,60 %
Etat / Ars / Cpm	603,8	582,6	640,0	36,1	5,99 %	31,32 %
Département	317,5	314,0	325,0	7,5	2,35 %	15,90 %
Autres subventions et participation CPAM ETAT	921,4	896,6	964,9	43,6	4,73 %	47,22 %
Autres produits de gestion courante	45,2	45,2	34,8	- 10,4	-22,97 %	1,70 %
Subvention Ville affectée BA		528,9	41,5	41,5		2,03 %
Subvention Ville		528,9	41,5	41,5		2,03 %
Recettes D'ordre	6,5	6,5	6,5		0,22 %	0,32 %
Reprise Resultats (recettes)	10,2	10,2	23,0	12,8	125,63 %	1,12 %
Total des recettes de fonctionnement	1 950,5	2 444,7	2 043,4	92,9	4,76 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes		528,9	41,5	41,5		2,03 %
Recettes de fonctionnement hors refacturations	1 950,5	1 915,7	2 001,9	92,9	2,63 %	97,97 %

BUDGET 10 - EHPAD Delphinelles

10 EHPAD DELPHINELLES 01309						
SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro					en %
DEPENSES	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Part des dépenses
Dépenses bâtiment locations	160,0	160,0	149,4	- 10,7	-6,67 %	10,64 %
Energie fluides	33,3	33,3	32,0	- 1,3	-3,78 %	2,28 %
Entretien réparations	36,8	36,8	34,2	- 2,5	-6,91 %	2,44 %
Amortissements locaux équipements	30,0	30,0	24,6	- 5,4	-18,07 %	1,75 %
Dépenses liées aux bâtiments	260,1	260,1	240,2	- 19,9	-7,65 %	17,11 %
Fournitures et prestations administratives	10,1	10,1	11,3	1,1	10,94 %	0,80 %
Frais postaux et téléphonie	5,2	5,2	3,5	- 1,7	-32,95 %	0,25 %
Taxes et services bancaires	0,3	0,3	0,3	0,0	-3,45 %	0,02 %
Frais financiers	2,5	2,5	2,1	- 0,4	-16,33 %	0,15 %
Dépenses exceptionnelles	134,5	174,5	46,6	- 87,9	-65,33 %	3,32 %
Fournitures et prestations administratives et techniques	152,6	192,6	63,7	- 88,9	-58,25 %	4,54 %
Alimentation	98,8	98,8	100,2	1,4	1,42 %	7,14 %
Fournitures et prestation médicales et paramédicales	13,0	27,9	21,4	8,4	64,62 %	1,52 %
Fournitures et prestations animation	1,9	1,9	1,2	- 0,7	-36,84 %	0,09 %
Blanchisserie	6,0	6,0	6,2	0,2	3,33 %	0,44 %
Véhicules	0,5	0,5	0,5		0,00 %	0,04 %
Fournitures pour usagers résidents	120,2	135,1	129,5	9,3	7,74 %	9,22 %
Personnel titulaire	367,7	367,7	330,5	- 37,2	-10,12 %	23,54 %
Personnel non titulaire	54,4	54,4	64,3	9,8	18,05 %	4,58 %
Personnel remplaçant & intérim	11,9	11,9	11,9		0,00 %	0,85 %
Autres prestataires	8,7	8,7	6,3	- 2,4	-27,25 %	0,45 %
Personnel charges	162,1	162,1	332,1	170,0	104,87 %	23,65 %
Formations & Supervision	2,0	2,0		- 2,0	-100,00 %	
Dépenses De Personnel	606,8	606,8	745,0	138,2	22,78 %	53,06 %
Personnel refacturations (2016) et Charges à répartir (2017)	89,4	271,4	13,0	- 76,4	-85,45 %	0,93 %
Personnel autres refacturations	89,4	271,4	13,0	- 76,4	-85,45 %	0,93 %
Frais De Siege	38,3	150,4	41,1	2,7	7,10 %	2,92 %
Reprise Des Résultat	57,6	65,5	171,6	114,1	198,24 %	12,22 %
Total des dépenses de fonctionnement	1 325,0	1 682,1	1 404,2	79,2	5,97 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes	127,8	421,9	54,1	- 73,7	-57,68 %	3,85 %
Dépenses de fonctionnement hors refacturations	1 197,3	1 260,2	1 350,1	152,9	12,77 %	96,15 %

10 EHPAD DELPHINELLES 01309						
SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro					en %
RECETTES	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Tx Couverture des dépenses 2017
Produits des services, du domaine et ventes diverses	784,8	784,8	589,7	- 195,1	-24,86 %	42,00 %
Etat / Ars / Cpm	315,2	291,1	318,6	3,3	1,05 %	22,69 %
Département	149,6	149,6	216,8	67,3	44,99 %	15,44 %
Autres subventions et participation CPAM ETAT	464,8	440,7	535,4	70,6	15,19 %	38,13 %
Autres produits de gestion courante	31,2	31,2	36,3	5,1	16,44 %	2,59 %
Subvention Ville affectée BA	40,0	421,2	91,4	51,4	128,38 %	6,51 %
Subvention Ville	40,0	421,2	91,4	51,4	128,38 %	6,51 %
Recettes D'ordre	4,2	4,2	6,3	2,2	51,94 %	0,45 %
Reprise Resultats (recettes)			145,0	145,0		10,33 %
Total des recettes de fonctionnement	1 325,0	1 682,1	1 404,2	79,2	5,97 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes	40,0	421,2	91,4	51,4	128,38 %	6,51 %
Recettes de fonctionnement hors refacturations	1 285,0	1 260,9	1 312,8	79,2	2,16 %	93,49 %

BUDGET 11 - EHPAD Lucie Pellat

11 EHPAD LUCIE PELLAT 01310						
SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro					en %
	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Part des dépenses
DEPENSES						
Dépenses bâtiment locations	229,3	168,3	167,9	- 61,4	-26,77 %	5,68 %
Energie fluides	96,5	96,5	100,2	3,7	3,83 %	3,39 %
Entretien réparations	86,2	90,4	85,7	- 0,5	-0,55 %	2,90 %
Amortissements locaux équipements	43,2	43,2	39,6	- 3,7	-8,55 %	1,34 %
Dépenses liées aux bâtiments	455,3	398,5	393,4	- 61,9	-13,59 %	13,30 %
Fournitures et prestations administratives	15,7	15,7	9,7	- 6,0	-38,41 %	0,33 %
Frais postaux et téléphonie	7,2	13,5	11,9	4,7	65,28 %	0,40 %
Taxes et services bancaires	0,3	0,3	0,3		0,00 %	0,01 %
Frais financiers	2,2	3,6	2,0	- 0,2	-9,30 %	0,07 %
Dépenses exceptionnelles	89,8	174,4	21,7	- 68,1	-75,84 %	0,73 %
Fournitures et prestations administratives et techniques	115,1	207,5	45,5	- 69,6	-60,48 %	1,54 %
Alimentation	380,3	282,7	290,3	- 90,0	-23,67 %	9,81 %
Fournitures et prestation médicales et paramédicales	95,9	92,9	111,6	15,7	16,31 %	3,77 %
Fournitures et prestations animation	1,8	1,8	2,6	0,8	41,67 %	0,09 %
Blanchisserie	25,0	17,0	25,0		0,00 %	0,84 %
Véhicules	0,5	0,5	0,5		0,00 %	0,02 %
Fournitures pour usagers résidents	503,5	394,9	430,0	- 73,6	-14,62 %	14,53 %
Personnel titulaire	725,9	725,9	689,8	- 36,1	-4,97 %	23,31 %
Personnel non titulaire	274,8	274,8	297,7	22,9	8,34 %	10,06 %
Personnel remplaçant & intérim	86,5	86,5	86,5		0,00 %	2,92 %
Autres prestataires	10,3	10,3	10,4	0,1	1,02 %	0,35 %
Personnel charges	434,9	434,9	798,3	363,4	83,56 %	26,98 %
Formations & Supervision	3,8	3,8	1,8	- 2,0	-52,56 %	0,06 %
Dépenses De Personnel	1 536,2	1 536,2	1 884,6	348,3	22,68 %	63,69 %
Personnel autres refacturations	17,4	17,4	17,4		0,00 %	0,59 %
Personnel refacturations (2016) et Charges à répartir (2017)	265,7	275,7	34,0	- 231,7	-87,21 %	1,15 %
Personnel autres refacturations	283,1	293,1	51,4	- 231,7	-81,85 %	1,74 %
Frais De Siege	159,5	297,7	147,5	- 12,0	-7,54 %	4,99 %
Reprise Des Résultat	17,0	30,5	6,4	- 10,6	-62,33 %	0,22 %
Total des dépenses de fonctionnement	3 069,8	3 158,3	2 958,7	- 111,1	-3,62 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes	442,7	590,8	198,9	- 243,7	-55,07 %	6,72 %
Dépenses de fonctionnement hors refacturations	2 627,2	2 567,6	2 759,8	132,7	5,05 %	93,28 %

11 EHPAD LUCIE PELLAT 01310						
SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro					en %
	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Tx Couverture des dépenses 2017
RECETTES						
Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 660,9	1 604,9	1 458,5	- 202,4	-12,19 %	49,29 %
Etat / Ars / Cpm	912,0	910,6	918,9	6,9	0,76 %	31,06 %
Département	453,7	456,1	458,9	5,2	1,15 %	15,51 %
Autres subventions et participation CPAM ETAT	1 365,7	1 366,7	1 377,8	12,1	0,89 %	46,57 %
Autres produits de gestion courante	21,6	21,6	55,6	33,9	156,85 %	1,88 %
Subvention Ville affectée BA		156,9	19,7	19,7		0,67 %
Subvention Ville		156,9	19,7	19,7		0,67 %
Recettes Exceptionnelles		4,0				
Recettes D'ordre	0,5	0,5	0,5		0,00 %	0,02 %
Reprise Resultats (recettes)	21,2	3,8	46,7	25,5	120,46 %	1,58 %
Total des recettes de fonctionnement	3 069,8	3 158,3	2 958,7	- 111,1	-3,62 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes		156,9	19,7	19,7		0,67 %
Recettes de fonctionnement hors refacturations	3 069,8	3 001,4	2 939,0	- 111,1	-4,26 %	99,33 %

BUDGET 12 - EHPAD Saint-Bruno

12 EHPAD SAINT BRUNO 01311						
SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro					en %
DEPENSES	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Part des dépenses
Dépenses bâtiment locations	319,1	319,1	312,1	- 7,0	-2,19 %	11,99 %
Energie fluides	86,3	72,3	86,1	- 0,2	-0,23 %	3,31 %
Entretien réparations	59,5	66,8	57,4	- 2,1	-3,49 %	2,20 %
Amortissements locaux équipements	50,5	50,5	39,4	- 11,1	-22,01 %	1,51 %
Dépenses liées aux bâtiments	515,3	508,6	495,0	- 20,4	-3,96 %	19,01 %
Fournitures et prestations administratives	12,6	12,6	24,5	12,0	95,22 %	0,94 %
Frais postaux et téléphonie	7,3	7,3	4,3	- 2,9	-40,40 %	0,17 %
Taxes et services bancaires	0,3	0,3	0,3	0,0	0,00 %	0,01 %
Dépenses exceptionnelles	105,2	255,4	25,2	- 80,0	-76,03 %	0,97 %
Fournitures et prestations administratives et techniques	125,3	275,5	54,4	- 71,0	-56,62 %	2,09 %
Alimentation	201,0	191,0	201,0		0,00 %	7,72 %
Fournitures et prestation médicales et paramédicales	51,5	51,5	53,5	2,0	3,88 %	2,05 %
Fournitures et prestations animation	2,4	2,4	18,4	16,0	666,67 %	0,71 %
Blanchisserie	7,0	7,0	7,0		0,00 %	0,27 %
Véhicules	0,4	0,4	0,4		0,00 %	0,02 %
Fournitures pour usagers résidents	262,3	252,3	280,3	18,0	6,86 %	10,77 %
Personnel titulaire	787,6	885,5	696,4	- 91,2	-11,58 %	26,75 %
Personnel non titulaire	143,1	143,1	215,7	72,6	50,75 %	8,28 %
Personnel remplaçant & intérim	14,0	14,0	321,1	307,1	2193,69 %	12,33 %
Autres prestataires			2,7	2,7		0,10 %
Personnel charges	377,4	377,4	379,0	1,6	0,42 %	14,56 %
Formations & Supervision	3,0	3,0	3,0		0,00 %	0,12 %
Dépenses De Personnel	1 325,1	1 422,9	1 617,9	292,8	22,10 %	62,14 %
Personnel autres refacturations	17,9	17,9	17,9		0,00 %	0,69 %
Personnel refacturations (2016) et Charges à répartir (2017)	211,8	249,8	29,0	- 182,7	-86,29 %	1,11 %
Personnel autres refacturations	229,6	267,6	46,9	- 182,7	-79,58 %	1,80 %
Frais De Siege	108,4	294,7	109,1	0,7	0,61 %	4,19 %
Reprise Des Résultat	21,0	21,0		- 21,0	-100,00 %	
Total des dépenses de fonctionnement	2 587,1	3 042,7	2 603,5	16,4	0,63 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes	338,0	562,3	155,9	- 182,1	-53,87 %	5,99 %
Dépenses de fonctionnement hors refacturations	2 249,1	2 480,4	2 447,5	198,5	8,82 %	94,01 %

12 EHPAD SAINT BRUNO 01311						
SECTION DE FONCTIONNEMENT	En milliers d'euro					en %
RECETTES	BP 2016	VOTE 2016	BP 2017	BP à BP	BP à BP	Tx Couverture des
Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 658,2	1 741,3	1 554,7	- 103,5	-6,24 %	59,72 %
Etat / Ars / Cpm	635,4	635,4	680,1	44,7	7,04 %	26,12 %
Département	196,8	196,8	187,9	- 8,9	-4,53 %	7,22 %
Autres subventions et participation CPAM ETAT	832,2	832,2	868,0	35,8	4,31 %	33,34 %
Autres produits de gestion courante	66,9	66,9	92,0	25,2	37,66 %	3,54 %
Subvention Ville affectée BA	20,0	382,5	66,3	46,3	231,50 %	2,55 %
Subvention Ville	20,0	382,5	66,3	46,3	231,50 %	2,55 %
Recettes Exceptionnelles		2,8				
Recettes D'ordre	0,8	8,0	0,4	- 0,3	-45,78 %	0,02 %
Reprise Resultats (recettes)	9,1	9,1	22,1	13,0	142,90 %	0,85 %
Total des recettes de fonctionnement	2 587,1	3 042,7	2 603,5	16,4	0,63 %	100,00 %
Refacturation et subvention ville budgets annexes	20,0	382,5	66,3	46,3	231,50 %	2,55 %
Recettes de fonctionnement hors refacturations	2 567,1	2 660,2	2 537,2	16,4	-1,17 %	97,45 %

IV - DÉTAIL VENTILATION SUBVENTION VILLE DANS LES BUDGETS ANNEXES

SUBVENTION VILLE DE GRENOBLE (fonctionnement)	BP 2015	BP 2016	BP 2017
LOGEMENTS FOYERS	408 712,00	498 653,00	639 775,00
RESTAURATION	974 466,00	863 504,00	301 215,00
SOINS	533 700,00	0,00	284 615,00
CENTRE DE JOUR	0,00	0,00	75 000,00
ACCUEIL HEBERGEMENT INSERTION	252 231,00	50 000,00	0,00
EHPAD NARVIK	0,00	0,00	41 500,00
EHPAD LES DELPHINELLES	50 000,00	40 000,00	91 350,00
EHPAD LUCIE PELLAT	0,00	0,00	19 700,00
EHPAD SAINT BRUNO	80 000,00	20 000,00	66 300,00
TOTAL BUDGETS ANNEXES	2 299 109,00	1 472 157,00	1 519 455,00
TOTAL BUDGET PRINCIPAL	23 100 891,00	23 906 843,00	18 598 638,00
TOTAL CONSOLIDÉ sans double compte	25 400 000,00	25 379 000,00	20 118 093,00

V - LE PERSONNEL

Décomposition de l'évolution des dépenses de personnel (avec refacturation)

	CA 2013	CA 2014	CA 2015	BP 2016	BP 2017	Evol BP 2016 / BP 2017	Evol BP 2016 / BP 2017	Evol CA 2015 / BP 2017	Evol CA 2015 / BP 2017
Rémunération personnel titulaire	21 926 998	23 662 256	24 107 755	24 383 375	22 380 594	-8,2%	-2 002 781	-7,2%	-1 727 161
Rémunération personnel non titulaire	9 237 343	8 741 457	8 774 174	7 721 217	6 523 978	-15,5%	-1 197 239	-25,6%	-2 250 196
Rémunération emplois insertion (CAE, adultes relais, apprentis, services civiques)	1 043 473	1 223 896	1 183 967	1 012 696	522 888	-48,4%	-489 808	-55,8%	-661 079
Autres charges de personnel	1 143 779	1 183 610	1 228 507	1 308 227	1 181 596	-9,7%	-126 631	-3,8%	-46 911
Charges sociales	13 271 380	14 098 970	14 348 073	14 080 016	12 268 011	-12,9%	-1 812 005	-14,5%	-2 080 062
Cotisations assurance personnel	274 696	294 124	196 382	189 075	179 000	-5,3%	-10 075	-8,9%	-17 382
Versement au COS	294 697	306 188	322 393	332 000	274 218	-17,4%	-57 782	-14,9%	-48 175
TOTAL hors refacturation et formation	47 192 366	49 510 501	50 161 251	49 026 606	43 330 285	-11,6%	-5 696 321	-13,6%	-6 830 966

Refacturations budget principal aux budgets annexes	2 329 805	2 125 707	1 692 309	1 502 639	263 220	-82,5%	-1 239 419	-84,4%	-1 429 089
Frais de formation	237 192	214 060	210 344	293 790	210 150	-28,5%	-83 640	-0,1%	-194
TOTAL	49 759 363	51 850 269	52 063 904	50 823 035	43 803 655	-13,8%	-7 019 380	-15,9%	-8 260 249

À NOTER :

- Les dépenses de remplacements seront affectées en direct dans les services à compter de 2017 d'où la très forte réduction des refacturation de budget à budget,
- Le transfert de la DAST à la DAT Ville