

# REPUBLIQUE FRANCAISE

**836**                    **ETABLISSEMENT DE**  
COMMUNAUTE D' AGGLO. DU PAYS D'ISSOIRE  
SAAD

POSTE COMPTABLE DE ISSOIRE

ETABLISSEMENTS  
PUBLICS SOCIAUX  
et MEDICO - SOCIAUX

M22

**DECISION MODIFICATIVE N°2**

ANNEE 2019

---

## S O M M A I R E

	<b>I - Informations générales</b> Exécution du budget de l'exercice précédent
	<b>II- Présentation générale du budget</b> 1 - Equilibre financier du budget (A fonctionnement) Equilibre financier du budget (B investissement) 2 - Balance générale du budget
2	<b>III - Vote du budget</b> A - Section de fonctionnement - Rappel du budget précédent Section de fonctionnement - Vue d'ensemble - Opérations de l'exercice
7	AC- Section de fonctionnement - Cadre normalisé dépenses et recettes A1- Section de fonctionnement - Détail des natures dépenses A2- Section de fonctionnement - Détail des natures recettes
10	B1- Section d'investissement - Vue d'ensemble B1- Section d'investissement - Vue d'ensemble - Chapitres votés BC- Section d'investissement - Cadre normalisé dépenses et recettes
11	B2- Section d'investissement - Détail des natures dépenses (cadre) B2- Section d'investissement - Détail des natures recettes (cadre)

### ANNEXES

	Annexes des opérations d'ordre de section à section Annexes - Etat de la reprise des résultats Etat des méthodes utilisées Etat de la dette - Récapitulation Etat de la dette Etat de la dette - Instruments de couverture, lignes d'emprunts, crédits de trésorerie Provisions pour dettes financières à remboursement différé; tableau d'amortissement prévisionnel de la dette Etat des immobilisations Etat des provisions constituées - Répartition des charges Engagements donnés Engagements donnés(fin) - Engagements reçus Etat du personnel Décisions en matière de taux - Signature		
--	--	--	--

**III - VOTE DU BUDGET****A - EXPLOITATION -1- DEPENSES**  
C - cadre normalisé de présentation du budget

Comptes	Libellés	Reel N-2 (1)	Budget exécutoire (2)	Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5)=(3)+(4)	Dépenses autorisées (6)	Décision Modificative (7)
Groupe	II. Autres produits relatifs à l'exploitation							
645	CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYANCE							
TOTAL	GROUPE II							

## III - VOTE DU BUDGET

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES  
C - cadre normalisé de présentation du budget

Comptes	Libellés	Reel N-2 (1)	Budget exécutoire (2)	Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5)=(3)+(4)	Dépenses autorisées (6)	Décision Modificative (7)
Groupe	I. Dépenses afférentes à l'exploitation courante							
606	ACHATS ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES	11 977.89	24 493.79					
611	SERVICES EXTERIEURS PRESTATIONS DE SERVICES AVEC SES ENTREPRISES	131.94						
625	AUTRES SERVICES EXTERIEURS DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	114 776.40	120 064.11		9 000.00	9 000.00		9 000.00
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATIONS	14 922.18	6 922.29					
6281	PRESTATIONS DE BLANCHISSAGE A L'EXTERIEUR		700.00					
6283	PRESTATION DE NETTOYAGE A L'EXTERIEUR	1 087.91	2 454.44					
6287	REMBOURSEMENTS DE FRAIS		902.60					
6288	AUTRES							
TOTAL	GRUPE I	142 896.32	155 537.23		9 000.00	9 000.00		9 000.00

## III - VOTE DU BUDGET

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES  
C - cadre normalisé de présentation du budget

Comptes	Libellés	Reel N-2 (1)	Budget exécutoire (2)	Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5)=(3)+(4)	Dépenses autorisées (6)	Décision Modificative (7)
Groupe	II. Dépenses afférentes au personnel							
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT		76 500.00					
622	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES		6 500.00					
631	IMPOTS, TAXES, VERS ASSIMILES S/REM(ADM IMPOTS)							
633	IMPOTS, TAXES & VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERA	38 319.39	42 873.48					
641	REMUNERATION DU PERSONNEL NON MEDICAL	1 946 188.38	2 146 852.85		66 000.00	66 000.00		66 000.00
645	CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYANCE	519 853.63	547 131.10					
647	AUTRES CHARGES SOCIALES	25 149.80	36 950.00					
648	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2 250.00						
TOTAL	GROUPE II	2 531 761.20	2 856 807.43		66 000.00	66 000.00		66 000.00

## III - VOTE DU BUDGET

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES  
C - cadre normalisé de présentation du budget

Comptes	Libellés	Reel N-2 (1)	Budget exécutoire (2)	Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5)=(3)+(4)	Dépenses autorisées (6)	Décision Modificative (7)
Groupe	III. Dépenses afférentes à la structure							
612	REDEVANCES DE CREDIT-BAIL							
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	13 467.04	17 485.66					
6135	LOCATIONS MOBILIERES	5 485.32	3 285.32					
614	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	650.00	710.00					
61521	BÂTIMENTS PUBLICS							
61551	MATERIEL MEDICAL							
61558	AUTRES MATERIELS ET OUTILLAGES	60.00						
61561	INFORMATIQUE		25 118.00					
61568	AUTRES	1 784.07	4 347.48					
616	PRIMES D'ASSURANCES	75 508.32	32 515.87					
617	ETUDES ET RECHERCHES							
618	DIVERS	9 271.70	8 879.22					
623	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES		420.64					
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	207.91	250.01					
635	AUTRES IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR R		300.00					
637	AUTRES IMPOTS,TAXES,VERS.ASSIMILES							
	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>							
654	PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES		2 700.00					
657	SUBVENTIONS							
658	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE							
	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>							
671	CHARGES EXCEPT. S/ OPERATIONS DE GESTION	3 732.27						
673	TITRES ANNULES SUR EXERCICE ANTERIEUR	1 648.53	5 439.49					
675	VALEURS COMPTABLES DES ELEMENTS ACTIFS CEDES							
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES							
	<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPREC., PROVISIONS</b>							
6811	DOT. AUX AMORT. DES IMMOB INCORP. ET CORPORELLES	13 372.41	4 801.96					
6817	DOT. AUX DEPR. DES ACTIFS CIRCULANTS							

**III - VOTE DU BUDGET****A - EXPLOITATION -1- DEPENSES**  
C - cadre normalisé de présentation du budget

Comptes	Libellés	Reel N-2 (1)	Budget exécutoire (2)	Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5)=(3)+(4)	Dépenses autorisées (6)	Décision Modificative (7)
<b>TOTAL</b>	<b>GROUPE III</b>	125 187.57	106 253.65					
<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>		2 799 845.09	3 118 598.31		75 000.00	75 000.00		75 000.00
002 005 006	Déficit d'exploitation reporté Amortissements comptables excédentaires différés Excédent d'exploitation prévisionnel de l'exercic	82 554.06	90 246.71					
	<b>TOTAL EQUILIBRE</b>	2 882 399.15	3 208 845.02		75 000.00	75 000.00		75 000.00

**III - VOTE DU BUDGET****A - EXPLOITATION -2- RECETTES**  
C - cadre normalisé de présentation du budget

Comptes	Libellés	Reel N-2 (1)	Budget exécutoire (2)	Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5)=(3)+(4)	Dépenses autorisées (6)	Décision Modificative (7)
Groupe	I. Produits de la tarification							
731	PRODUITS A LA CHARGE DE L'ASS. MALADIE (HORS EHPA	204 920.47	315 700.00					
733	PRODUITS A LA CHARGE DU DEPARTEMENT (HORS EHPAD)	1 084 139.20	2 143 264.93					
734	PRODUITS A LA CHARGE DE L'USAGER (HORS EHPAD)	1 020 456.67	292 113.91					
738	PRODUITS A LA CHARGE D'AUTRES FINANCEURS							
TOTAL	GROUPE I	2 309 516.34	2 751 078.84					

## III - VOTE DU BUDGET

A - EXPLOITATION -2- RECETTES  
C - cadre normalisé de présentation du budget

Comptes	Libellés	Reel N-2 (1)	Budget exécutoire (2)	Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5)=(3)+(4)	Dépenses autorisées (6)	Décision Modificative (7)
Groupe	II. Autres produits relatifs à l'exploitation							
70	PRODUITS		176 379.06		75 000.00	75 000.00		75 000.00
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION & PARTICIPATIONS	63 623.29	200 000.00					
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE							
6419	REMBOURSEMENT S/REM. PERSONNEL NON MEDICAL	56 920.90	58 620.94					
TOTAL	GRUPE II	120 544.19	435 000.00		75 000.00	75 000.00		75 000.00
Groupe	III. Produits financiers produits non encaissabl							
	PRODUITS EXCEPTIONNELS							
771	PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATION DE GESTION		21 000.00					
773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICE ANTERIEUR	1 100.67						
777	QUOTE-PART DES SUB. D'INV. VIREES AU RESULT.D'EXE		1 766.18					
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4.40						
TOTAL	GRUPE III	1 105.07	22 766.18					
TOTAL GENERAL (GRUPE I + GRUPE II + GRUPE III)		2 431 165.60	3 208 845.02		75 000.00	75 000.00		75 000.00
002	Excédent d'exploitation reporté							
005	Amortissements comptables déficitaires différés							
006	Déficit d'exploitation prévisionnel de l'exercice							

**III - VOTE DU BUDGET****A - EXPLOITATION -2- RECETTES**  
C - cadre normalisé de présentation du budget

Comptes	Libellés	Reel N-2 (1)	Budget exécutoire (2)	Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5)=(3)+(4)	Dépenses autorisées (6)	Décision Modificative (7)
	TOTAL EQUILIBRE	2 431 165.60	3 208 845.02		75 000.00	75 000.00		75 000.00

## III - VOTE DU BUDGET

B - INVESTISSEMENT -1- EMPLOIS  
C - cadre normalisé de présentation du budget

Comptes	Libellés	Reel N-2	Budget exécutoire	Reconductions	Mesures nouvelles	Total	Dépenses autorisées	Décision Modificative
139	Réductions des fonds propres, reprise sur apports SUBVENTIONS D'INV.INSCRITES CPTÉ DE RESULTAT							
20 21	Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé IMMOBILISATIONS INCORPORELLES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 035.77					
28 13	Autres AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		1 766.19					
TOTAL			4 801.96					
001 004 003	Déficit d'investissement reporté Amortissements comptables excédentaires différés Excédent prévisionnel d'investissement							
TOTAL GENERAL DES EMPLOIS			4 801.96					

## III - VOTE DU BUDGET

B - INVESTISSEMENT -2- RESSOURCES  
C - cadre normalisé de présentation du budget

Comptes	Libellés	Reel N-2	Budget exécutoire	Reconductions	Mesures nouvelles	Total	Dépenses autorisées	Décision Modificative
10	Augmentation des fonds propres							
131	APPORTS, DOTATIONS ET RESERVES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RATTACHEES AUX ACTIF							
28	Autres							
28	AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS	1 654.14						
28	AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS	11 718.27	4 801.96					
TOTAL		13 372.41	4 801.96					
001	Excédent d'investissement reporté	64 725.76						
004	Amortissements comptables déficitaires différés							
007	Déficit prévisionnel d'investissement							
TOTAL GENERAL		78 098.17	4 801.96					