

BORDEAUX



Compte administratif
2021
CCAS Bordeaux

Faits marquants 2021 - Solidarité

Les services d'accueil social ont continué en 2021 de jouer un rôle primordial de proximité afin d'apporter des réponses à des besoins de premiers niveaux pour les publics en difficultés et les accompagner dans leurs démarches d'accès aux droits dans un contexte de forte réduction de l'offre de réception sur d'autres administrations du fait des suites de la pandémie.

En parallèle de ce maintien les services de la Direction de l'Insertion se sont fortement mobilisés pour développer des actions en direction des personnes aux droits incomplets ou connaissant des situations de sans abris.

Afin de proposer de nouvelles solutions d'hébergement à ces publics, le parc de logements temporaires du CCAS a été significativement augmenté par la mise à disposition par la Ville de biens vacants ou inutilisés, et les équipes d'accompagnement social ont été sollicitées pour soutenir les familles.

L'engagement pour garantir l'accès de tous à une alimentation saine et de qualité a été renforcée par le recrutement de deux postes dédiés à cette dynamique. La redynamisation des « relais popote » a notamment constitué un axe fort de cette action.

L'expérimentation de la salle d'accueil à bas seuil d'exigences pour des personnes sans domicile et marginalisées ouverte fin 2020 est arrivée à son terme en 2021 avec un bilan particulièrement positif pour les publics en termes de solutions de sortie.

La gestion du hangar Brazza servant à la mise à l'abri de familles Roms Bulgares expulsées s'est poursuivi avec un accompagnement social renforcé par un poste de médiation spécifique en vue de l'ouverture des droits des occupants et de leur relogement.

Faits marquants 2021 – Solidarité (Centre Simone Noailles)

	Capacité installée	Activité théorique	Activité réalisée	Taux d'occupation	Nb pers. accompagnées	Nb de pers. sorties	Durée moy. de séjour	Hommes	Femmes	Enfants
CHRS Urgence 15 nuits	23	8395	8354	99,51%	522	502	16,5 jours	268	234	0
CHRS Urgence Accompagnée	41	14965	15068	100,69%	60	33	13,9 mois	22	11	0
Insertion	25	9125	8183	89,68%	39	19	16,5 mois	5	6	8
LHSS	16	5840	4389	75,15%	45	29	3,4 mois	22	7	0

- proportion femmes/hommes tend à s'équilibrer sur l'urgence 15 nuits (chambres doubles facilitant l'accueil de couples).
- décès d'un résident orienté par le Samu social, en refus de soin et en rupture familiale avec intervention de l'équipe mobile de soins palliatifs.
- Augmentation du nombre de personnes en perte d'autonomie (intervention d'AIDOMI pour 8 résidents en UA).
- Une famille occupante sans droit ni titre en logement externalisé (procédure expulsion arrêtée avec le covid)
- Les arrêts longs (4 agents) et les ASA (3 agents) ont impacté le recours aux CDD et à l'intérim avec des difficultés à recruter sur les métiers de soignant.

Perspectives 2022 :

Questionnements sur le retour à la rue après un séjour de 15 nuits ou 1 mois, sur la place de l'accompagnement à la santé sans professionnel soignant en structure d'hébergement d'urgence

Diagnostic batimentaire et arbitrage de perspectives patrimoniales pour assurer de bonnes conditions d'accueil

Négociation de CPOM tripartite CCAS-ARS-DDETS pour 2023 et actualisation du projet d'établissement

Faits marquants 2021 – Solidarité (Centre d'accueil et d'accompagnement de la famille)

- Clôture de la réhabilitation des sites du Centre d'Accueil et d'Accompagnement de la Famille, après cinq ans de travaux de réhabilitation.
- 4 déménagements depuis 2016
- un travail important des équipes, pour aider et accompagner une trentaine de familles à faire du tri et ranger, à changer de lieux de vie, à aménager, à retrouver des repères et des habitudes quotidiennes.
- Ces phases ont un véritable impact sur le groupe, les dynamiques individuelles et collectives.
- Aujourd'hui les conditions d'accueil, d'hébergement, d'accompagnement correspondent aux besoins des familles et à leur composition. Les conditions de travail permettent un accompagnement individuel de qualité et favorisent une approche innovante des actions collectives.

Activité sur l'année 2021:

- un taux d'occupation prévu de 92% soit 25243 journées pour une réalisation de 24 945 journées. L'activité a été fortement impactée par le déménagement et un mouvement important dans les équipes d'accompagnement.

Quelques chiffres:

- 26 nouvelles familles accueillies ce qui correspond à 87,5% des dossiers proposés à l'admission/ 21 familles qui ont quitté l'établissement et ont pu accéder à l'autonomie.
- L'âge moyen des parents accueillis est de 27ans/ L'âge moyen des enfants accueillis est de 21 mois.
- Durée moyenne de séjour de 33,5 mois

Faits marquants 2021 – Solidarité (CADA)

- Retour à une activité plus fluide avec des mesures sanitaires assouplies
- Dématérialisation des tâches, accélérée et pérennisée par les mesures sanitaires mises en place depuis le 1^{er} confinement
- Relations rendues plus difficiles avec certaines institutions de part la dématérialisation et les changements de procédures suite à la mise en place des mesures sanitaires : pérennisation de ces nouveaux processus
- Activité mouvementée dans la dynamique d'équipe de par les trois remplacements de longue durée (sur cinq agents que comprend l'équipe du CADA)

Perspectives 2022 :

- Travail sur le projet d'établissement dans le nouveau bâtiment
- Préparation du déménagement

Faits marquants 2021 - Séniors

Les impacts de la crise sanitaire toujours présents sur l'activité des ESMS

- Un impact important sur l'activité des Etablissements Médicaux Sociaux accueillant des seniors (Résidences Autonomie et EHPAD)
- Un objectif permanent, veiller à la sécurité des résidents et des équipes tout en préservant au maximum des conditions de vie et de lien social
- Des dépenses imprévues

Fait marquant pour les activités d'animation et de lien social

Maintien en 2021 d'un programme d'animations et d'activités de prévention de la perte d'autonomie, le plus souvent adaptées aux mesures liées à la crise sanitaire et octroi en conséquence du département d'une subvention de **278 752,77€** (forfait autonomie).

Les activités de la Plateforme Autonomie Seniors

- Transfert en septembre 2021 du suivi et de la coordination des situations dites complexes (mission désormais confiée par l'ARS à l'association GIRON'DAC – suppression de 8,5 ETP pour la PAS – 450 situations concernées)
- Dans le contexte de crise sanitaire, une nouvelle mission de coordination ville-hôpital dans le déploiement de la vaccination des seniors très dépendants à domicile
- Une activité d'accueil fortement impactée par la mise en place de la tarification solidaire en septembre 2021 (information et aide à l'accès aux cartes de transport selon les nouvelles modalités définies par Bordeaux Métropole)

Faits marquants 2021 – Séniors les établissements

Résidences autonomie

Malgré la persistance de la crise sanitaire, la recherche permanente d'atteindre un taux d'occupation optimal (94% visé → 92,2% réalisé)

- La poursuite de la politique patrimoniale visant à maintenir et améliorer la qualité de l'offre (achèvement de l'embellissement de la RA Magendie et lancement des études sur Chantecrit et Manon Cormier)
- Vis-à-vis des résidents, orientation spécifique de leur accompagnement en cette période de crise sanitaire (organisation des campagnes de vaccination, adaptation des organisations, ...)

EHPAD

Des réponses apportées à l'amélioration des conditions de travail (à La Clairière de Lussy installation de rails de transfert, acquisition d'un dispositif de bionettoyage et d'une salle de bain mobile).

- Attention quotidienne portée aux questions des effectifs et donc des recrutements (difficultés croissante à trouver des professionnels – réponses à l'épuisement des équipes – recours important à des renforts notamment lors des périodes très tendues)
- Un niveau encore important de dépenses exceptionnelles (masques, gants, surblouses, gel, ...)

Faits marquants 2021 - Affaires générales

- Engagement, en octobre 2021, de la cession des parcelles de la cité jardin à Gradignan dans le cadre de la Zone d'Activités Concertées (ZAC) Habitat déclarée d'utilité publique et portée par la FAB-Bordeaux Métropole. Une première cession réalisée sur les parcelles de l'ex-Ehpad La clairière (40.873 m²). Une seconde cession pour l'ensemble des parcelles bâties et non bâties (plus de 71.000 m²) le sera début 2022. L'ensemble du produit de cession représente une somme de 8,4 M€.
- Livraison des opérations de travaux de réhabilitation du Foyer Maternel (logements et crèche municipale) en décembre 2021.
- Intégration du CCAS et de ses établissements dans la nouvelle centrale d'achats métropolitaine concernant la facilitation pour des achats de fournitures ou de prestations communes à procédure simplifiée.

Présentation agrégée des résultats 2021 du budget principal et de ses budgets annexes

	CREDITS OUVERTS 2021	REALISATIONS 2021 (mandats et titres)	taux de consommation des crédits avant reprise des résultats	RESULTATS BRUT 2021 (avant reports en investissement)	RESULTATS REPRIS EN 2021	taux de consommation des crédits après reprise des résultats	RESULTATS ANTERIEURS A 2021 RESTANT A AFFECTER ¹	RESULTATS A LA CLOTURE 2021	RESTES A REALISER 2021 (reports en investissement)	RESULTATS NETS 2021 APRES REPORTS
INVESTISSEMENT										
DEPENSES	8 704 091,24	3 526 088,41	40,51%	0,00	2 829 964,13	73,02%		0,00	1 207 638,13	30 317,94
RECETTES	8 243 523,96	6 433 277,53	78,04%	2 907 189,12	745 131,76	87,08%		822 356,75	354 963,44	0,00
FONCTIONNEMENT										
DEPENSES	39 620 564,35	37 418 588,15	94,44%	0,00	60 381,25	94,59%	7 345,62	0,00		0,00
RECETTES	39 026 017,52	38 479 461,74	98,60%	1 060 873,59	74 892,54	98,79%	352 027,34	1 420 066,60		1 420 066,60
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	48 324 655,59	40 944 676,56	84,73%	0,00	2 890 345,38	90,71%	7 345,62	0,00	852 674,69	0,00
TOTAL GENERAL DES RECETTES	47 269 541,48	44 912 739,27	95,01%	3 968 062,71	820 024,30	96,75%	352 027,34	2 242 423,35	0,00	1 389 748,66

¹ En fonctionnement uniquement

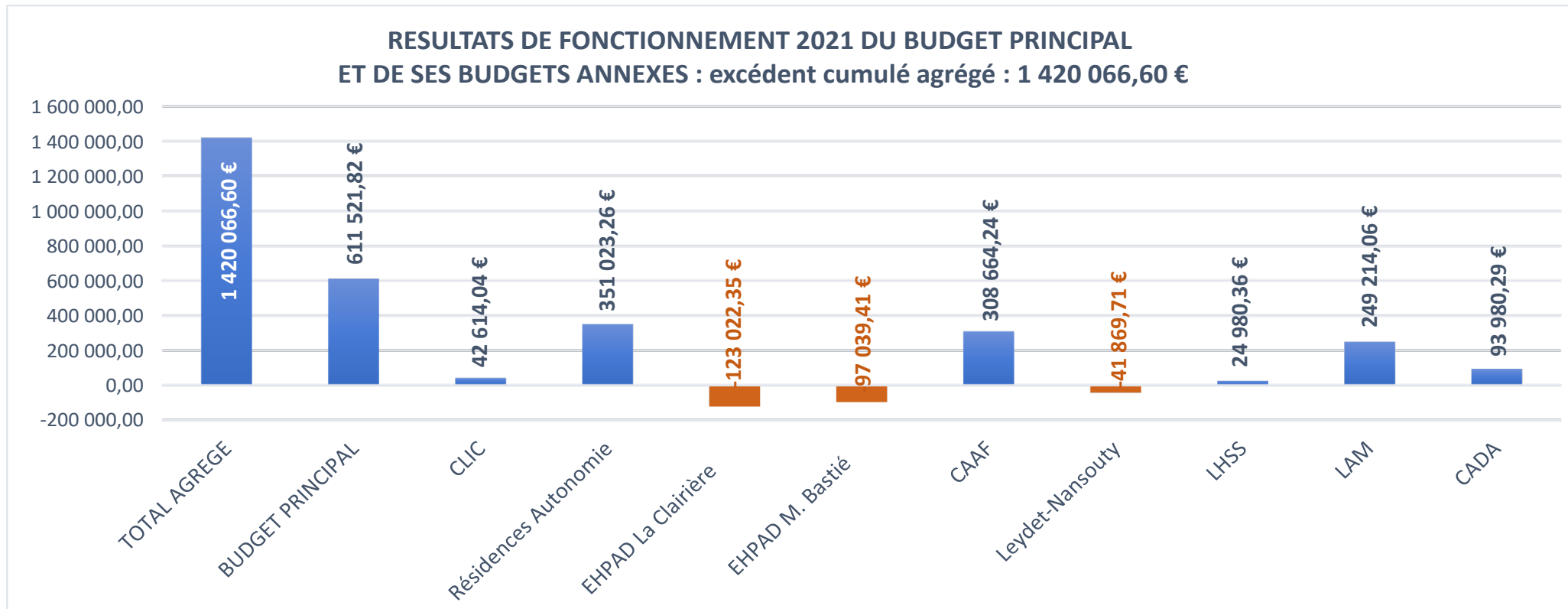
- Un excédent de +1 420 K€ en fonctionnement (contre +482 K€ en 2020) : après reprise des résultats en 2021, taux d'exécution des recettes (98,79%) > taux d'exécution des dépenses (94,59%), d'où un résultat 2021 de +1 076 K€, auquel s'ajoute 345 K€ de résultats antérieurs restant à affecter.
- Un déficit de -30 K€ en investissement (contre -1 885 K€ en 2020) : après reprise des résultats en 2021, taux d'exécution des recettes (87,08%) > taux d'exécution des dépenses (73,02%), d'où un résultat 2021 de +822 K€, duquel il faut déduire 853 K€ de dépenses nettes reportées.

Résultats d'investissement 2021 du budget principal et de ses budgets annexes

Résultat net d'investissement déficitaire à hauteur de -30 K€ (déficit de -1 885 K€ en 2020) s'expliquant par :

- **La réalisation d'un résultat brut 2021 de +2 907 K€ (contre -1 516 K€ en 2020)**, due en particulier à l'excédent d'investissement 2021 du CAAF (+3 176 K€). En 2021, 3 031 K€ de subventions d'équipement ont été encaissées dans le cadre de l'opération de requalification du bâtiment des Douves (Foyer Maternel et crèche municipale Tana Hoban), dont 2 M€ du Département, 899 K€ de la Ville de Bordeaux, 30 K€ de l'ANRU et 101 K€ de la CAF.
- **La reprise en 2021 d'un résultat d'investissement 2020 déficitaire pour -2 085 K€**, essentiellement imputable au déficit 2020 du budget annexe du CAAF (-2 536 K€).
- **Le financement de 853 K€ de dépenses nettes reportées**, dont 485 K€ sur le budget annexe du CAAF au titre du financement de l'opération de travaux du Foyer Maternel.

Résultats de fonctionnement 2021 du budget principal et de ses budgets annexes



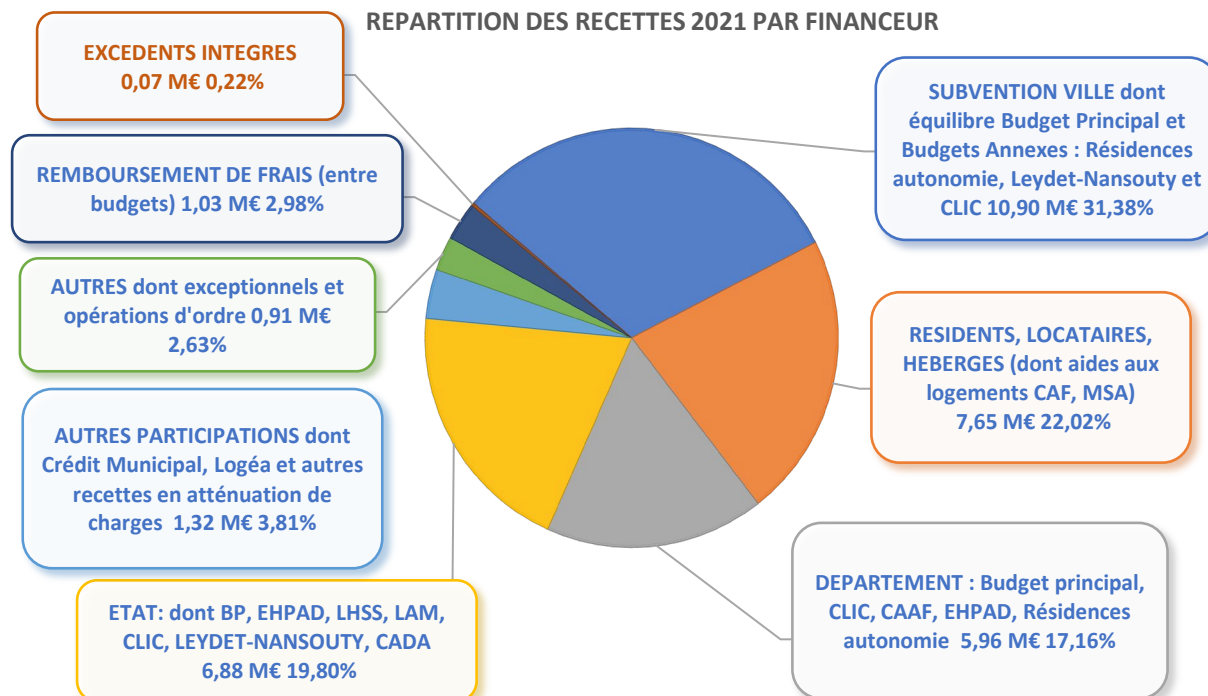
Résultat net excédentaire à hauteur de +1 420 K€ (excédent de +482 K€ en 2020) s'expliquant par :

- La réalisation d'un résultat brut 2021 excédentaire pour +1 061 K€ contre -400 K€ en 2020, soit +1 461 K€.
- La reprise en 2021 d'un résultat de fonctionnement consolidé de 15 K€ (contre 772 K€ en 2020).
- La prise en compte d'un résultat de fonctionnement consolidé de 345 K€ (contre 111 K€ en 2020).

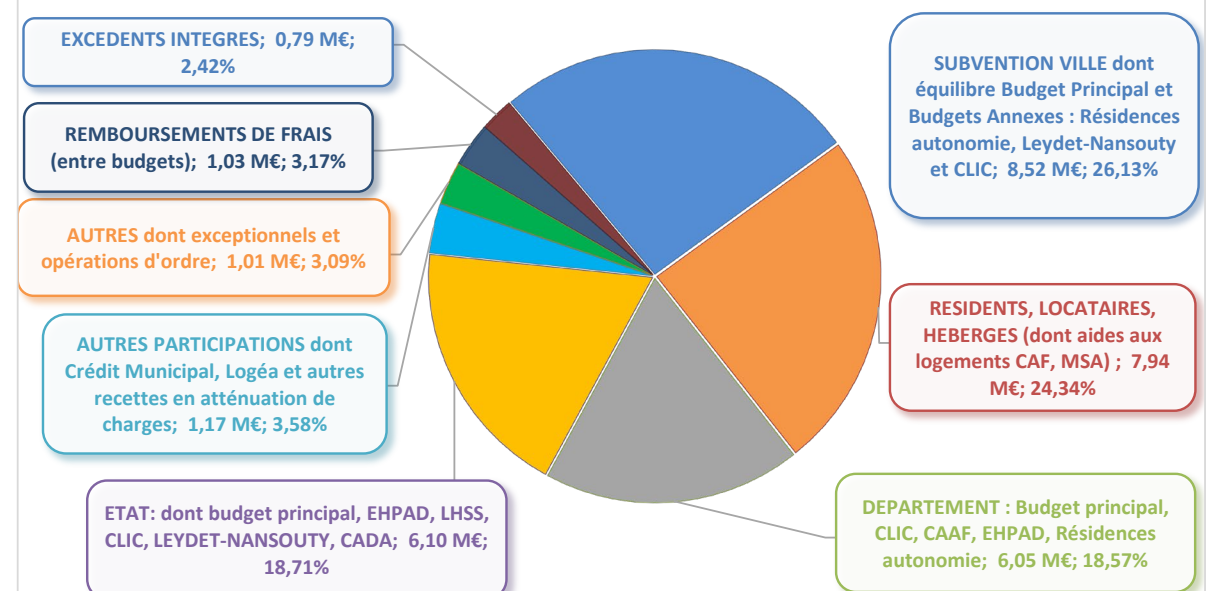
Recettes de fonctionnement par financeur

- Participation accrue de la Ville (+2,38 M€) : 10,9 M€ pour financer les évolutions salariales, l'octroi de subventions aux associations dans l'aide alimentaire, l'équilibre des budgets RA, CLIC et Leydet, et compenser le non versement du Crédit Municipal
- Participation accrue de l'ARS (+0,82 M€) : +0,76 M€ de forfait soin sur les 2 EHPAD, +0,26 M€ sur LAM-LHSS, -0,2 M€ sur le CLIC (PTA MAIA PAERPA)
- Convergence tarifaire à la baisse de la DDETS : -0,11 M€ sur Leydet
- Effets de la crise sur les recettes locatives (-0,29 M€) : baisse essentiellement sur les sections hébergement et dépendance des 2 EHPAD (taux d'occupation sur la Clairière de 87,39% / 90,36% en 2020, et sur Maryse Bastié de 81% / 93,95% en 2020)

REPARTITION DES RECETTES 2021 PAR FINANCEUR



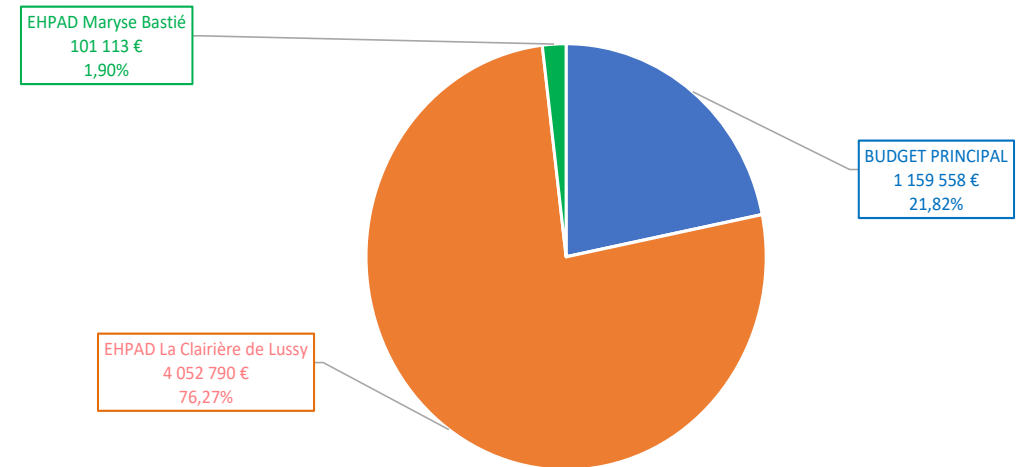
REPARTITION DES RECETTES 2020 PAR FINANCEUR



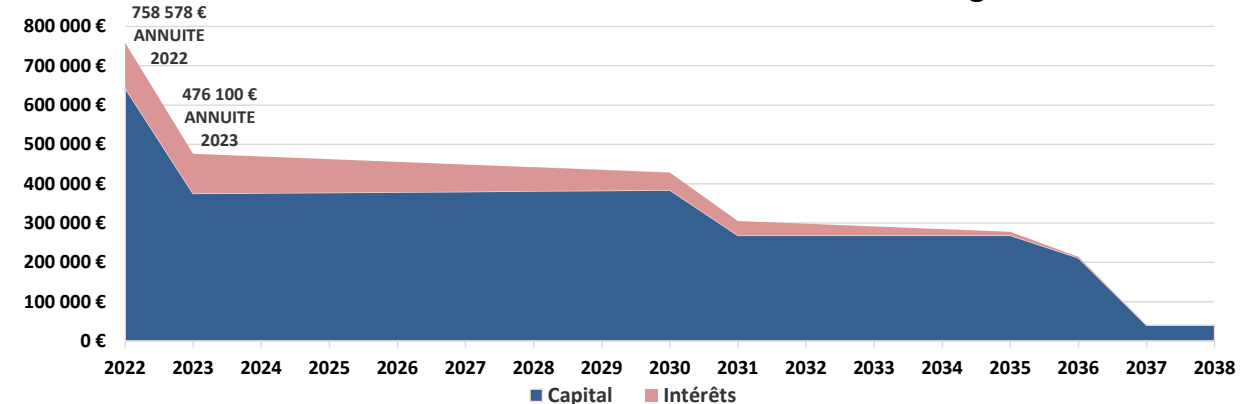
Etat de la dette au 31/12/2021 pour l'ensemble des budgets

- Encours de dette au 31/12/21 de 5,31 M€ pour 5 emprunts à taux fixe répartis sur La Clairière (76,27%), le BP (21,82%) et Maryse Bastié (1,90%).
- Sans contractualisation de nouveaux emprunts, **baisse significative des flux de remboursements à compter du 01/01/2023 (476 K€ d'annuités en 2023 contre 759 K€ en 2022)**, correspondant à l'échéance de 2 emprunts contractés au budget principal pour un montant de 2,2 M€.
- **Opportunité pour le CCAS de s'engager dans une prospective d'encours nouveaux** au regard des priorités à établir dans le cadre d'un PPI global incluant les établissements. Ce PPI mais aussi le PPF sont en cours de construction avec l'aide du cabinet d'audit KPMG.

ENCOURS DE LA DETTE AU 31/12/2021
(capital) 5 313 461 €



Evolution de l'annuité de la dette tous budgets confondus



La capacité d'autofinancement (CAF) 2021

COMPTE ADMINISTRATIF 2021	Budget Principal	Résidences autonomie	CLIC	La Clairière-de-Lussy	Maryse Bastié	CADA	CAAF	Leydet-Nansouty	LHSS	LAM	TOTAL
RESULTAT EXERCICE 2021	596 145,49 €	352 474,93 €	43 831,61 €	-123 022,35 €	-97 039,41 €	-15 857,73 €	94 615,62 €	-47 085,61 €	7 596,98 €	249 214,06 €	1 060 873,59 €
+ dotations aux amortissements et provisions (cpt 68)	183 240,05 €	57 203,68 €	913,00 €	449 804,74 €	64 986,12 €	37 014,99 €	647 751,53 €	283 702,53 €	6 454,42 €	0,00 €	1 731 071,06 €
- reprises sur provisions et amortissements (cpt 78)	15 052,00 €	0,00 €	0,00 €	532,00 €	302,00 €	0,00 €	21 687,29 €	39 300,00 €	0,00 €	0,00 €	76 873,29 €
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (cpt 777)	0,00 €	7 391,00 €	0,00 €	81 166,00 €	6 743,00 €	8 000,00 €	332 458,00 €	119 652,00 €	0,00 €	0,00 €	555 410,00 €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT BRUTE 2021	764 333,54 €	402 287,61 €	44 744,61 €	245 084,39 €	-39 098,29 €	13 157,26 €	388 221,86 €	77 664,92 €	14 051,40 €	249 214,06 €	2 159 661,36 €
- remboursement d'emprunt (chapitre 16 hors compte 165)	269 636,15 €	0,00 €	0,00 €	268 663,68 €	10 605,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	548 905,71 €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT NETTE 2021	494 697,39 €	402 287,61 €	44 744,61 €	-23 579,29 €	-49 704,17 €	13 157,26 €	388 221,86 €	77 664,92 €	14 051,40 €	249 214,06 €	1 610 755,65 €

CAF brute (2,16 M€ en 2021 contre 0,6 M€ en 2020) qui doit permettre le remboursement du capital de la dette. Après remboursement, il ressort la CAF nette (1,61 M€ en 2021 contre 0,02 M€ en 2020) :

- S'agissant des 3 budgets endettés (BP et 2 EHPAD), seuls les 2 EHPAD ne dégagent pas une CAF brute suffisante pour rembourser le capital de la dette (CAF nette de -24 K€ pour la Clairière de Lussy et de -50 K€ pour Maryse Bastié), d'où un prélèvement sur leurs fonds de roulement à hauteur de 25 K€ pour la Clairière de Lussy et de 105 K€ pour Maryse Bastié.
- Autres budgets non endettés : CAF brutes excédentaires leur permettant de financer des investissements.

BORDEAUX



Annexes

Résultats 2021 du budget principal

	CREDITS OUVERTS 2021	REALISATIONS 2021 (mandats et titres)	taux de consommation des crédits avant reprise des résultats	RESULTATS BRUT 2021 (avant reports en investissement)	RESULTATS REPRIS EN 2021	taux de consommation des crédits après reprise des résultats	RESULTATS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE 2021	RESTES A REALISER 2021 (reports en investissement)	RESULTATS NETS 2021 APRES REPORTS
INVESTISSEMENT									
DEPENSES	1 017 527,71	750 491,14	73,76%	294 202,48	0,00	73,76%	250 909,19	212 424,14	460 034,18
RECETTES	1 017 527,71	456 288,66	44,84%	0,00	43 293,29	49,10%	0,00	3 299,15	0,00
FONCTIONNEMENT									
DEPENSES	13 229 359,33	12 409 964,28	93,81%	0,00	0,00	93,81%	0,00	0,00	
RECETTES	13 229 359,33	13 006 109,77	98,31%	596 145,49	15 376,33	98,43%	611 521,82	0,00	611 521,82
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	14 246 887,04	13 160 455,42	92,37%	0,00	0,00	92,37%	0,00	209 124,99	
TOTAL GENERAL DES RECETTES	14 246 887,04	13 462 398,43	94,49%	301 943,01	58 669,62	94,91%	360 612,63	0,00	151 487,64

En investissement, un résultat net de **-460 K€**, comportant 297 K€ de remboursement de dette et 412 K€ de subvention d'équipement versée au budget des Résidences Autonomies.

En fonctionnement, résultat net de **612 K€**, ayant bénéficié d'une subvention de la Ville en hausse de +2,38 M€ pour faire face à +1,2 M€ de soutien au fonctionnement des budgets annexes (+1,03 M€ sur les RA, +0,13 M€ sur Leydet et +0,07 M€ sur le CLIC), +0,2 M€ de subventions aux associations, et 0,51 M€ prévu de virement à l'investissement. Ces 612 K€ permettent de financer les 460 K€ de déficit d'investissement 2021.

Résultats 2021 du budget annexe des Résidences Autonomie

	CREDITS OUVERTS 2021	REALISATIONS 2021 (mandats et titres)	taux de consommation des crédits avant reprise des résultats	RESULTATS BRUT 2021 (avant reports en investissement)	RESULTATS REPRIS EN 2021	taux de consommation des crédits après reprise des résultats	RESULTATS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE 2021	RESTES A REALISER 2021 (reports en investissement)	RESULTATS NETS 2021 APRES REPORTS
INVESTISSEMENT									
DEPENSES	719 925,69	263 392,26	36,59%	0,00	293 786,87	77,39%	0,00	145 367,86	24 741,34
RECETTES	719 925,69	588 997,65	81,81%	325 605,39	0,00	81,81%	31 818,52	88 808,00	0,00
FONCTIONNEMENT									
DEPENSES	8 608 096,67	8 365 124,91	97,18%	0,00	1 451,67	97,19%	0,00	0,00	
RECETTES	8 608 096,67	8 717 599,84	101,27%	352 474,93	0,00	101,27%	351 023,26	0,00	351 023,26
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	9 328 022,36	8 628 517,17	92,50%	0,00	295 238,54	95,67%	0,00	56 559,86	
TOTAL GENERAL DES RECETTES	9 328 022,36	9 306 597,49	99,77%	678 080,32	0,00	99,77%	382 841,78	0,00	326 281,92

En investissement, un résultat net de -25 K€, ayant bénéficié de 412 K€ de subvention d'équipement versée par le budget principal afin de financer les 294 K€ de déficit 2020 et 251 K€ de dépenses d'équipements 2021.

En fonctionnement, un résultat net de 351 K€, ayant bénéficié d'une hausse de +1,03 M€ de participation du budget principal à l'équilibre du budget annexe pour faire face à +0,48 M€ de charges de personnel et +0,2 M€ de frais d'entretien et de réparation sur les Résidences Autonomies. A noter, des sous-consommations de frais de prestations d'animation proposées aux résidents durant la crise sanitaire.

Résultats 2021 du budget annexe du CLIC

	CREDITS OUVERTS 2021	REALISATIONS 2021 (mandats et titres)	taux de consommation des crédits avant reprise des résultats	RESULTATS BRUT 2021 (avant reports en investissement)	RESULTATS REPRIS EN 2021	taux de consommation des crédits après reprise des résultats	RESULTATS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE 2021	RESTES A REALISER 2021 (reports en investissement)	RESULTATS NETS 2021 APRES REPORTS
INVESTISSEMENT									
DEPENSES	39 744,31	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
RECETTES	39 744,31	913,00	2,30%	913,00	38 831,31	100,00%	39 744,31	0,00	39 744,31
FONCTIONNEMENT									
DEPENSES	1 033 753,57	1 003 260,94	97,05%	0,00	1 217,57	97,17%	0,00	0,00	
RECETTES	1 033 753,57	1 047 092,55	101,29%	43 831,61	0,00	101,29%	42 614,04	0,00	42 614,04
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	1 073 497,88	1 003 260,94	93,46%	0,00	1 217,57	93,57%	0,00	0,00	
TOTAL GENERAL DES RECETTES	1 073 497,88	1 048 005,55	97,63%	44 744,61	38 831,31	101,24%	82 358,35	0,00	82 358,35

En investissement, un résultat net de 40 K€, correspondant à la reprise de l'excédent d'investissement 2020.

En fonctionnement, résultat net de 43 K€, ayant bénéficié d'une hausse de +72 K€ de participation du budget principal à l'équilibre du budget annexe pour faire face à une augmentation des charges de personnel. A noter, des sous-consommations de frais divers (formation, colloques...) durant la crise sanitaire et, à compter de septembre 2021, la reprise par le Département de l'activité plateforme (PTA) et des postes des permanents du MAIA-PAERPA-CTA.

Résultats 2021 du budget annexe de l'EHPAD LA CLAIRIERE DE LUSSY

en euros	ERRD 2020	Crédits ouverts 2021	Exécutoire 2021	ERRD 2021	Delta ERRD 2021/ERRD 2020	Delta ERRD 2021/Exécutoire 2021
Dépenses de fonctionnement	4 229 575,67	4 922 580,04	4 492 775,56	4 626 213,09	396 637,42	133 437,53
Groupe I	463 557,23	511 255,48	474 024,83	471 735,39	8 178,16	-2 289,44
Groupe II	2 917 554,76	3 502 567,52	3 126 693,69	3 297 135,52	379 580,76	170 441,83
Groupe III	848 463,68	908 757,04	892 057,04	857 342,18	8 878,50	-34 714,86
Recettes de fonctionnement	4 025 495,40	4 539 327,46	4 492 775,56	4 503 190,74	477 695,34	10 415,18
Groupe I	3 716 434,06	4 212 023,97	4 195 334,57	4 259 099,36	542 665,30	63 764,79
Groupe II	205 346,00	245 185,99	216 274,99	161 441,88	-43 904,12	-54 833,11
Groupe III	103 715,34	82 117,50	81 166,00	82 649,50	-21 065,84	1 483,50
Résultat	-204 080,27	-383 252,58	0,00	-123 022,35	81 057,92	-123 022,35

Investissement (en euros)	ERRD 2021
Recettes réalisées	42 571,73
Dépenses réalisées	312 796,75
Solde théorique de l'exercice 2021	-270 225,02
Reports en dépenses	78 261,65
Reports en recettes	0,00
Solde net après fin. des reports	-348 486,67

En fonctionnement, résultat de -123 K€ :

- +10 K€ de recettes par rapport à l'exécutoire : -147 K€ sur l'hébergement et la dépendance / budget accordé par le Département du fait de la baisse du taux d'occupation (87,39% en 2021 / 90,36% en 2020) et +158 K€ sur les soins / budget accordé par l'ARS (dont 131 K€ de CNR, mesures Ségur et prime grand âge encaissés en 2021 au titre de 2020).
- +133 K€ de dépenses par rapport à l'exécutoire, dont +170 K€ de dépenses de personnel.
- A noter, 185 K€ de réserves de compensation des déficits d'exploitation au 31/12/21.

En investissement, un prélèvement sur le fonds de roulement à hauteur de 25 K€ (avant reports), permettant de financer 290 K€ de remboursement de dettes financières et 22 K€ d'immobilisations. In fine, le fonds de roulement net global s'établit à 594 K€ au 31/12/21 (435 K€ en investissement + 159 K€ en fonctionnement).

Résultats 2021 du budget annexe de l'EHPAD MARYSE BASTIE

en euros	ERRD 2020	Crédits ouverts 2021	Exécutoire 2021	ERRD 2021	Delta ERRD 2021/ERRD 2020	Delta ERRD 2021/Exécutoire 2021
Dépenses de fonctionnement	2 815 105,83	3 135 032,19	2 909 868,23	2 975 227,09	160 121,26	65 358,86
Groupe I	295 473,79	347 007,60	333 217,75	303 567,25	8 093,46	-29 650,50
Groupe II	2 020 479,38	2 317 040,25	2 106 666,14	2 239 745,94	219 266,56	133 079,80
Groupe III	499 152,66	470 984,34	469 984,34	431 913,90	-67 238,76	-38 070,44
Recettes de fonctionnement	2 770 592,25	2 923 737,94	2 909 868,23	2 878 187,68	107 595,43	-31 680,55
Groupe I	2 607 536,56	2 787 397,23	2 787 400,23	2 775 555,52	168 018,96	-11 844,71
Groupe II	117 180,28	129 597,71	115 725,00	92 728,44	-24 451,84	-22 996,56
Groupe III	45 875,41	6 743,00	6 743,00	9 903,72	-35 971,69	3 160,72
Résultat	-44 513,58	-211 294,25	0,00	-97 039,41	-52 525,83	-97 039,41

Investissement (en euros)	ERRD 2021
Recettes réalisées	22 891,63
Dépenses réalisées	88 489,40
Solde théorique de l'exercice 2021	-65 597,77
Reports en dépenses	3036,16
Reports en recettes	13 836,00
Solde net après fin. des reports	-54 797,93

En fonctionnement, résultat de -97 K€ :

- -32 K€ de recettes par rapport à l'exécutoire : -293 K€ sur l'hébergement et la dépendance / budget accordé par le Département du fait de la baisse du taux d'occupation (81% en 2021 / 93,95% en 2020) et +261 K€ sur les soins / budget accordé par l'ARS (dont 105 K€ de CNR, mesures Ségur et prime grand âge encaissés en 2021 au titre de 2020).
- +65 K€ de dépenses par rapport à l'exécutoire, dont +133 K€ de dépenses de personnel.
- A noter, 197 K€ de réserves de compensation des déficits d'exploitation au 31/12/21.

En investissement, un prélèvement sur le fonds de roulement à hauteur de 105 K€ (avant reports), permettant de financer 35 K€ de remboursement de dettes financières et 54 K€ d'immobilisations. In fine, le fonds de roulement net global s'établit à 419 K€ au 31/12/21 (214 K€ en investissement + 205 K€ en fonctionnement).

Résultats 2021 du budget annexe du CAAF

En euros	Compte administratif 2020	Crédits ouverts 2021	Exécutoire 2021	Compte administratif 2021	Delta CA 2021/CA 2020	Delta CA 2021/Exécutoire 2021
Dépenses de fonctionnement	4 378 561,80	4 608 938,01	4 460 478,01	4 340 630,65	-37 931,15	-119 847,36
Déficit antérieur	0,00	57 712,01	57 712,01	0,00		-57 712,01
GROUPE I dépenses afférentes à l'exploitation courante	295 033,23	423 005,00	393 865,00	397 373,03	102 339,80	3 508,03
GROUPE II dépenses afférentes au personnel	2 920 881,34	2 958 178,00	2 958 178,00	2 818 288,75	-102 592,59	-139 889,25
GROUPE III dépenses afférentes à la structure	1 162 647,23	1 170 043,00	1 050 723,00	1 124 968,87	-37 678,36	74 245,87
RECETTES	4 667 734,95	4 608 938,01	4 460 478,01	4 435 246,27	-232 488,68	-25 231,74
Excédent antérieur						
GROUPE I produits de la tarification	4 143 905,62	4 018 138,01	3 954 421,01	3 915 849,48	-228 056,14	-38 571,53
GROUPE II autres produits relatifs à l'exploitation	137 016,75	226 342,00	141 599,00	164 516,40	27 499,65	22 917,40
GROUPE III produits financiers, produits exceptionnels...	386 812,58	364 458,00	364 458,00	354 880,39	-31 932,19	-9 577,61
RESULTAT	289 173,15	0,00	0,00	94 615,62	-194 557,53	94 615,62

Investissement (en €)	CA 2021
Dépenses réalisées	1 715 066,59
Recettes réalisées	4 891 132,95
Solde de l'exercice 2021	3 176 066,36
Solde de l'exercice 2020 repris en 2021	-2 536 177,26
Solde cumulé à reprendre en 2021	639 889,10
Reports en dépenses	733 921,00
Reports en recettes	249 020,29
Solde net après fin. des reports	154 988,39

En fonctionnement, résultat de +95 K€ :

- -25 K€ de recettes par rapport à l'exécutoire : -31 K€ sur le prix de journée facturé au Département et -8 K€ sur les ressources locatives facturées aux résidentes compte-tenu d'un nombre de journées facturées (24 945) inférieur au nombre de journées proposées au Département (25 243).
- -120 K€ de dépenses par rapport à l'exécutoire, dont -140 K€ de dépenses de personnel.

En investissement, résultat de + 640 K€ avant reports et +155 K€ après reports :

- Des dépenses correspondant à la reprise du déficit d'investissement 2020 (-2,5 M€) et aux travaux de requalification du bâtiment des Doves (Foyer Maternel et crèche Tana Hoban pour 947 K€).
- Financées par 4,89 M€ de recettes (dont 2 M€ de subventions du Département et 0,9 M€ de la Ville dans le cadre de l'opération de requalification du bâtiment des Doves, et 1,19 M€ de FCTVA).

Résultats 2021 du budget annexe de LEYDET

En euros	Compte administratif 2020	Crédits ouverts 2021	Exécutoire 2021	Compte administratif 2021	Delta CA 2021/CA 2010	Delta CA 2021/Exécutoire 2021
Dépenses de fonctionnement	2 249 143,69	2 457 850,00	2 199 818,00	2 375 607,17	126 463,48	175 789,17
Déficit antérieur			0,00			
GROUPE I dépenses afférentes à l'exploitation courante	356 493,97	367 291,00	370 993,00	347 300,30	-9 193,67	-23 692,70
GROUPE II dépenses afférentes au personnel	1 494 438,96	1 671 453,00	1 432 754,00	1 618 911,99	124 473,03	186 157,99
GROUPE III dépenses afférentes à la structure	398 210,76	419 106,00	396 071,00	409 394,88	11 184,12	13 323,88
RECETTES	2 251 544,58	2 457 850,00	2 199 818,00	2 328 521,56	76 976,98	128 703,56
Excédent antérieur		2 213,31	2 212,00			-2 212,00
GROUPE I produits de la tarification	1 556 266,84	1 576 176,00	1 444 092,00	1 441 361,99	-114 904,85	-2 730,01
GROUPE II autres produits relatifs à l'exploitation	552 688,53	701 064,00	591 861,00	711 855,12	159 166,59	119 994,12
GROUPE III produits financiers, produits exceptionnels...	142 589,21	178 396,69	161 653,00	175 304,45	32 715,24	13 651,45
RESULTAT	2 400,89	0,00	0,00	-47 085,61	-49 486,50	

Investissement (en €)	CA 2021
Dépenses réalisées	173 242,77
Recettes réalisées	286 680,43
Solde de l'exercice 2021	113 437,66
Solde de l'exercice 2020 repris en 2021	388 999,16
Solde cumulé à reprendre en 2021	502 436,82
Reports en dépenses	30 188,04
Reports en recettes	0,00
Solde net après fin. des reports	472 248,78

En fonctionnement, résultat de -49 K€ :

- +129 K€ de recettes par rapport à l'exécutoire : +109 K€ de participation de la Ville de Bordeaux au budget annexe (400 K€ versés en 2021 contre 291 K€ prévus) afin de compenser les -110 K€ de dotation de la DDETS correspondant à la reprise de la convergence tarifaire à la baisse.
- +176 K€ de dépenses par rapport à l'exécutoire, dont +186 K€ de dépenses de personnel.

En investissement, résultat de +502 K€ avant reports et de +472 K€ après reports :

- Une section d'investissement fortement excédentaire, avec peu de dépenses d'équipement réelles (14 K€ en 2021) et des dépenses d'amortissements élevées liées aux travaux dits « d'humanisation » (120 K€).
- Un montant de 70 K€ de provisions constituées au 31/12/21.

Résultats 2021 du budget annexe des LHSS (Lits, Haltes, Soins, Santé)

En euros	Compte administratif 2020	Crédits ouverts 2021	Exécutoire 2021	Compte administratif 2021	Delta CA 2021/ CA 2020	Delta CA 2021/Exécutoire 2021
Dépenses de fonctionnement	734 047,54	736 847,00	571 410,00	595 992,36	-138 055,18	24 582,36
Déficit antérieur						
GROUPE I dépenses afférentes à l'exploitation courante	76 040,95	94 136,00	89 832,00	62 063,31	-13 977,64	-27 768,69
GROUPE II dépenses afférentes au personnel	602 191,28	582 054,00	434 100,00	482 957,40	-119 233,88	48 857,40
GROUPE III dépenses afférentes à la structure	55 815,31	60 657,00	47 478,00	50 971,65	-4 843,66	3 493,65
Recettes de fonctionnement	726 701,92	736 847,00	571 410,00	603 589,34	-123 112,58	32 179,34
Excédent antérieur	0,00	24 729,00	0,00	0,00		0,00
GROUPE I produits de la tarification	701 749,64	684 270,00	571 410,00	575 410,00	-126 339,64	4 000,00
GROUPE II autres produits relatifs à l'exploitation	24 952,28	26 848,00	0,00	27 078,59	2 126,31	27 078,59
GROUPE III produits financiers, produits exceptionnels...	0,00	1 000,00	0,00	1 100,75	1 100,75	1 100,75
RESULTAT	-7 345,62	0,00	0,00	7 596,98		

Investissement (en €)	CA 2021
Dépenses réalisées	206 415,86
Recettes réalisées	95 941,49
Solde de l'exercice 2021	-110 474,37
Solde de l'exercice 2020 repris en 2021	219 107,50
Solde cumulé à reprendre en 2021	108 633,13
Reports en dépenses	0,00
Reports en recettes	0,00
Solde net après fin. des reports	108 633,13

En fonctionnement, résultat de +8 K€ :

- +32 K€ de recettes par rapport à l'exécutoire : +27 K€ de remboursements sur rémunération du personnel et +4 K€ de crédits non reconductibles 2020 constatés en 2021.
- +25 K€ de dépenses par rapport à l'exécutoire : +49 K€ de dépenses de personnel et -28 K€ de dépenses d'exploitation courante consécutives aux 5 lits fermés du 01/01/2021 au 31/08/2021 pour réalisation des travaux nécessaires à la mise en place des LAM.

En investissement, résultat de +109 K€ :

- 206 K€ de travaux pour la mise en place des LAM, financés par 48 K€ d'excédent de fonctionnement 2019 affecté à l'investissement et 41 K€ de CNR de l'ARS octroyés pour l'équipement des LAM.

Résultats 2021 du budget annexe des LAM (Lits d'Accueil Médicalisés)

En euros	Compte administratif 2020	Crédits ouverts 2021	Exécutoire 2021	Compte administratif 2021	Delta CA 2021/CA 2020	Delta CA 2021/Exécutoire 2021
Dépenses de fonctionnement	0,00	306 494,00	642 770,00	164 224,81	164 224,81	-478 545,19
Déficit antérieur						
GROUPE I dépenses afférentes à l'exploitation courante	0,00	40 330,00	42 658,00	19 331,43	19 331,43	-23 326,57
GROUPE II dépenses afférentes au personnel	0,00	240 748,00	306 779,00	132 310,84	132 310,84	-174 468,16
GROUPE III dépenses afférentes à la structure	0,00	25 416,00	293 333,00	12 582,54	12 582,54	-280 750,46
Recettes de fonctionnement	0,00	306 494,00	642 770,00	413 438,87	413 438,87	-229 331,13
Excédent antérieur	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
GROUPE I produits de la tarification	0,00	281 741,00	642 770,00	387 795,00	387 795,00	-254 975,00
GROUPE II autres produits relatifs à l'exploitation	0,00	24 753,00	0,00	25 643,87	25 643,87	25 643,87
GROUPE III produits financiers, produits exceptionnels...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTAT	0,00	0,00	0,00	249 214,06		

En fonctionnement, résultat de +249 K€ :

- -229 K€ de recettes par rapport à l'exécutoire : -255 K€ de crédits non reconductibles notifiés par l'ARS en 2021 mais constatés sur 2022, qui concernaient le financement de dépenses de petits investissements pour 251 K€ et une formation « soins palliatif » pour 4 K€ n'ayant pu être réalisées en 2021.
- -479 K€ de dépenses par rapport à l'exécutoire : -174 K€ de dépenses de personnel (problématiques de recrutement structurelles notamment de personnel infirmier) et -251 K€ de dépenses de petits investissements non réalisées et mises en réserve sur 2022 en accord avec l'ARS.

Pas d'investissement, ces derniers ayant été financés par le budget LHSS jusqu'au 1^{er} octobre 2021.

Résultats 2021 du budget annexe du CADA (Centre d'Accueil des Demandeurs d'Asile)

En euros	Compte administratif 2020	Crédits ouverts 2021	Exécutoire 2021	Compte administratif 2021	Delta CA 2021/ CA 2020	Delta CA 2021/Exécutoire 2021
Dépenses de fonctionnement	489 578,52	581 613,54	581 613,54	562 342,85	72 764,33	-19 270,69
Déficit antérieur						
GROUPE I dépenses afférentes à l'exploitation courante	101 428,53	118 151,05	118 151,05	106 193,94	4 765,41	-11 957,11
GROUPE II dépenses afférentes au personnel	218 504,08	258 302,49	258 302,49	253 639,14	35 135,06	-4 663,35
GROUPE III dépenses afférentes à la structure	169 645,91	205 160,00	205 160,00	202 509,77	32 863,86	-2 650,23
Recettes de fonctionnement	517 124,04	581 613,54	581 613,54	546 485,12	29 361,08	-35 128,42
Excédent antérieur		32 573,90	32 573,90			-32 573,90
GROUPE I produits de la tarification	502 963,40	534 879,64	534 879,64	534 879,64	31 916,24	0,00
GROUPE II autres produits relatifs à l'exploitation	3 955,24	6 160,00	6 160,00	3 605,48	-349,76	-2 554,52
GROUPE III produits financiers, produits exceptionnels...	10 205,40	8 000,00	8 000,00	8 000,00	-2 205,40	0,00
RESULTAT	27 545,52	0,00	0,00	-15 857,73		

Investissement (en €)	CA 2021
Dépenses réalisées	16 193,64
Recettes réalisées	47 859,99
Solde de l'exercice 2021	31 666,35
Solde de l'exercice 2020 repris en 2021	54 900,50
Solde cumulé à reprendre en 2021	86 566,85
Reports en dépenses	4 439,28
Reports en recettes	0,00
Solde net après fin. des reports	82 127,57

En fonctionnement, résultat de -16 K€ :

- -35 K€ de recettes par rapport à l'exécutoire : -33 K€ d'excédent 2019 repris en 2021 qui ne s'exécute pas.
- -19 K€ de dépenses par rapport à l'exécutoire : -12 K€ sur les dépenses d'exploitation courante et -5 K€ sur les dépenses de personnel.

En investissement, résultat de +87 K€ avant reports et de +82 K€ après reports :

- Peu de dépenses réalisées (8 K€) pour les logements diffus du CADA, dans la perspective du déménagement prévu fin 2022 dans le nouveau bâtiment qui sera déjà meublé et équipé.
- En recettes, 11 K€ d'excédent de fonctionnement 2019 affecté au financement des investissements et 30 K€ de provision afin de permettre l'anticipation des coûts de déménagement.