

## Document de travail réunion du 6 mai 2019 avec les représentants des ayants droits

A la demande des organisations syndicales, ce document présenté lors de la réunion du 2 avril a été complété :

- ⇒ Pour la partie COG des années 2013 à 2017
- ⇒ Pour la partie, comparaison des dépenses du 1<sup>er</sup> trimestre 2018 et 2019, de l'année 2017

Rappel des plafonds COG 2018-2021

Section de fonctionnement		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	TOTAL
<b>BUDGET</b>											
<b>Action sociale individuelle</b>											
Section personnes âgées	ANGDM	24 720 834 €	24 814 175 €	23 573 466 €	22 394 793 €	21 275 053 €	18 983 000 €	18 033 900 €	17 132 200 €	16 275 600 €	187 203 021 €
Section maladie	ANGDM	13 596 944 €	6 350 000 €	6 032 500 €	5 730 875 €	5 444 332 €	5 000 000 €	4 750 000 €	4 512 500 €	4 286 900 €	55 704 051 €
	Maladie individualisée	4 355 426 €	3 050 000 €	3 135 000 €	2 752 625 €	2 614 994 €	3 000 000 €	2 850 000 €	2 707 500 €	2 572 100 €	27 037 645 €
	22B	9 241 518 €	3 300 000 €	2 897 500 €	2 978 250 €	2 829 338 €	2 000 000 €	1 900 000 €	1 805 000 €	1 714 800 €	28 666 406 €
Section AT-MP	ANGDM	44 701 €	20 000 €	19 000 €	18 050 €	17 148 €	17 000 €	16 150 €	15 340 €	14 580 €	181 969 €
Total ASS		38 362 479 €	31 184 175 €	29 624 966 €	28 143 718 €	26 736 533 €	24 000 000 €	22 800 050 €	21 660 040 €	20 577 080 €	243 089 041 €
variation			-18,71%	-5,00%	-5,00%	-5,00%	-10,24%	-5,00%	-5,00%	-5,00%	
Politique Vacances (besoins de financements)			3 100 000 €	2 945 000 €	2 797 750 €	2 657 863 €	2 477 000 €	2 353 100 €	2 235 500 €	2 123 700 €	20 689 913 €
variation				-5,00%	-5,00%	-5,00%	-6,80%	-5,00%	-5,00%	-5,00%	
<b>TOTAL GENERAL BUDGET</b>		<b>38 362 479 €</b>	<b>34 284 175 €</b>	<b>32 569 966 €</b>	<b>30 941 468 €</b>	<b>29 394 396 €</b>	<b>26 477 000 €</b>	<b>25 153 150 €</b>	<b>23 895 540 €</b>	<b>22 700 780 €</b>	<b>263 778 954 €</b>

Section de fonctionnement	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	TOTAL
<b>TOTAL DEPENSES</b>										
<b>Action sociale individuelle</b>										
Section personnes âgées ANGDM	22 382 418 €	18 049 461 €	18 191 946 €	19 675 302 €	19 376 420 €	18 982 420 €				116 657 967 €
Section maladie ANGDM	4 798 765 €	3 387 402 €	4 194 976 €	3 990 020 €	4 788 601 €	4 954 029 €	0 €	0 €	0 €	26 113 793 €
<i>Maladie individualisée</i>	2 195 247 €	2 358 068 €	2 347 877 €	2 349 517 €	3 087 578 €	3 341 166 €				15 679 452 €
22B	2 603 518 €	1 029 334 €	1 847 099 €	1 640 503 €	1 701 024 €	1 612 863 €				10 434 341 €
Section AT-MP ANGDM	11 411 €	10 016 €	4 676 €	5 901 €	10 935 €	7 609 €				50 548 €
<b>Total ASS</b>	<b>27 192 595 €</b>	<b>21 446 879 €</b>	<b>22 391 598 €</b>	<b>23 671 223 €</b>	<b>24 175 956 €</b>	<b>23 944 057 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>142 822 308 €</b>
variation		-21,13%	4,40%	5,71%	2,13%	-0,96%	-100,00%			
Politique Vacances (besoins de financements)		1 500 611 €	1 752 511 €	2 437 899 €	2 420 020 €	2 358 858 €				10 469 899 €
variation			16,79%	39,11%	-0,73%	-2,53%	-100,00%			
<b>TOTAL GENERAL DEPENSES</b>	<b>27 192 595 €</b>	<b>22 947 490 €</b>	<b>24 144 109 €</b>	<b>26 109 122 €</b>	<b>26 595 976 €</b>	<b>26 302 915 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>153 292 207 €</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE</b>										
<b>Action sociale individuelle</b>										
Section personnes âgées ANGDM	2 338 416 €	6 764 714 €	5 381 520 €	2 719 491 €	1 898 633 €	580 €	18 033 900 €	17 132 200 €	16 275 600 €	70 545 054 €
Section maladie ANGDM	8 798 179 €	2 962 598 €	1 837 524 €	1 740 855 €	655 731 €	45 971 €	4 750 000 €	4 512 500 €	4 286 900 €	29 590 258 €
<i>Maladie individualisée</i>	2 160 179 €	691 932 €	787 123 €	403 108 €	-472 584 €	-341 166 €	2 850 000 €	2 707 500 €	2 572 100 €	11 358 193 €
22B	6 638 000 €	2 270 666 €	1 050 401 €	1 337 747 €	1 128 314 €	387 137 €	1 900 000 €	1 805 000 €	1 714 800 €	18 232 065 €
Section AT-MP ANGDM	33 290 €	9 984 €	14 324 €	12 149 €	6 213 €	9 391 €	16 150 €	15 340 €	14 580 €	131 421 €
<b>Total ASS</b>	<b>11 169 884 €</b>	<b>9 737 296 €</b>	<b>7 233 368 €</b>	<b>4 472 495 €</b>	<b>2 560 577 €</b>	<b>55 943 €</b>	<b>22 800 050 €</b>	<b>21 660 040 €</b>	<b>20 577 080 €</b>	<b>100 266 733 €</b>
variation		-12,83%	-25,71%	-38,17%	-42,75%	-97,82%				
Politique Vacances (besoins de financements)		1 599 389 €	1 192 489 €	359 851 €	237 843 €	118 142 €	2 353 100 €	2 235 500 €	2 123 700 €	10 220 014 €
variation			-25,44%	-69,82%	-33,91%	-50,33%				
<b>TOTAL GENERAL SOLDE BUDGETAIRE</b>	<b>11 169 884 €</b>	<b>11 336 685 €</b>	<b>8 425 857 €</b>	<b>4 832 346 €</b>	<b>2 798 420 €</b>	<b>174 085 €</b>	<b>25 153 150 €</b>	<b>23 895 540 €</b>	<b>22 700 780 €</b>	<b>110 486 747 €</b>

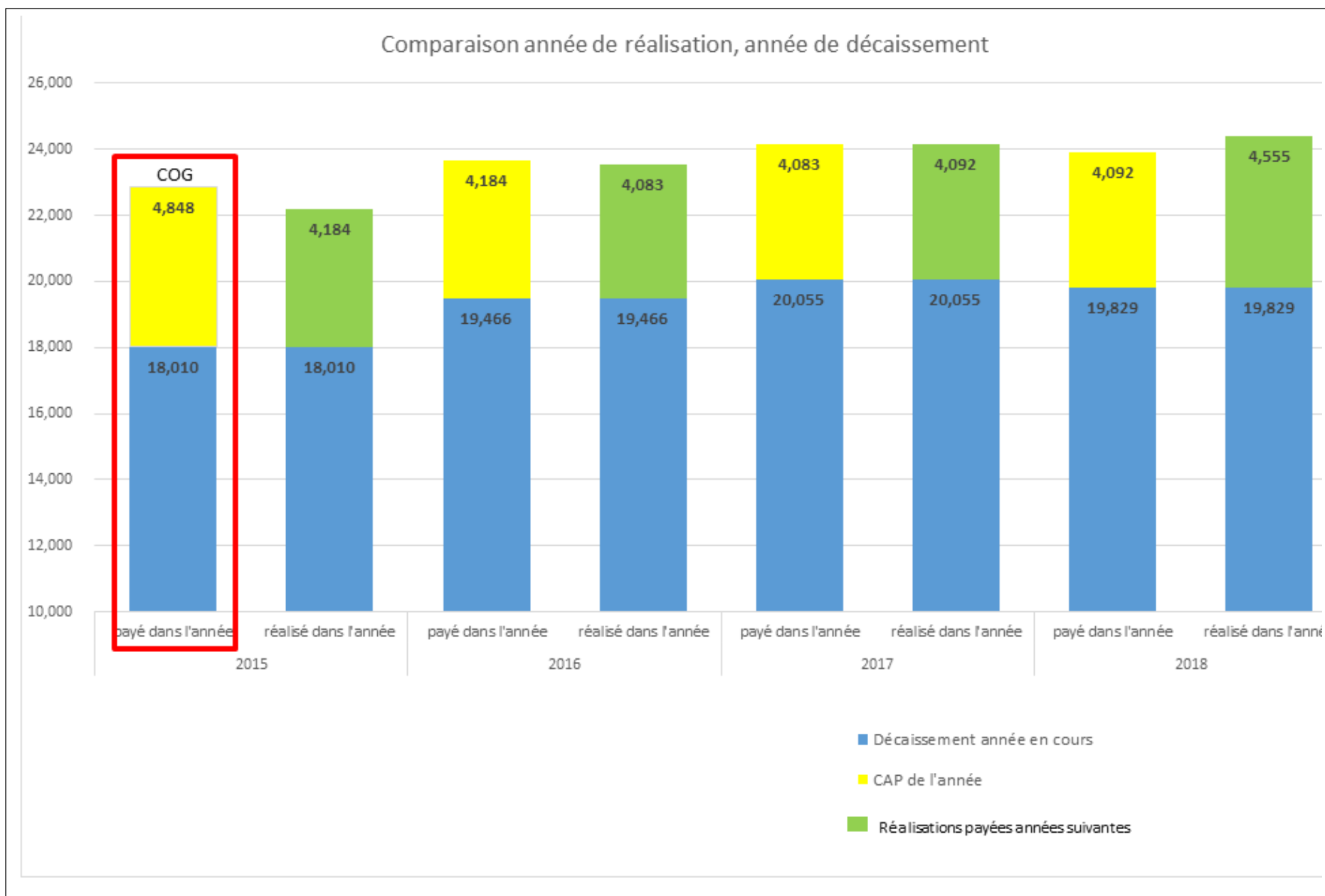
Exécution 2018 – bilan en euros

		Détail des prestations ASS 2018 - situation au 31 décembre 2018				
		2015	2016	2017	2018	% évolution 2018/2017
22B	Aide au transport	963 405,31 €	876 786,38 €	918 062,59 €	903 138,01 €	
	Frais de cure thermique	834 746,17 €	763 716,39 €	782 961,08 €	706 814,44 €	
<b>Total 22B</b>		<b>1 798 151,48 €</b>	<b>1 640 502,77 €</b>	<b>1 701 023,67 €</b>	<b>1 612 862,75 €</b>	<b>-5,18%</b>
AT/MP	Aide Financière individuelle	4 610,94 €	5 901,34 €	10 934,52 €	7 608,88 €	
<b>Total AT/MP</b>		<b>4 610,94 €</b>	<b>5 901,34 €</b>	<b>10 934,52 €</b>	<b>7 608,88 €</b>	<b>-30,41%</b>
Maladie	Maintien à domicile soins palliatifs	1 811,50 €	11 218,95 €	31 434,72 €	42 436,24 €	
	Aide Financière individuelle	737 328,90 €	942 219,85 €	1 089 386,32 €	1 418 656,34 €	
	Conseil en ergothérapie		150,00 €	1 119,10 €	729,04 €	
	Incontinence	838 840,09 €	807 867,89 €	1 089 362,86 €	1 035 003,23 €	
	Indemnités funéraires	192 410,28 €	174 025,62 €	317 402,94 €	323 123,96 €	
	Produits non pris en charge assurance maladie	46 341,43 €	31 194,22 €	36 617,07 €	40 880,77 €	
	Pédicurie	209 788,51 €	156 026,94 €	240 215,86 €	198 565,85 €	
	Prestation supplémentaire facultative		454,24 €	14,32 €		
	Retour à domicile après hospitalisation	279 317,59 €	226 359,24 €	282 024,41 €	275 680,29 €	
<b>Total Maladie</b>		<b>2 305 838,30 €</b>	<b>2 349 516,95 €</b>	<b>3 087 577,60 €</b>	<b>3 341 165,79 €</b>	<b>8,21%</b>
Vieillesse	Accueil de jour	1 057,31 €	3 365,42 €	5 259,33 €	5 962,65 €	
	Aide à l'Amélioration de l'Habitat	834 632,00 €	683 686,50 €	940 369,60 €	1 082 097,00 €	
	Aide à l'entrée en Ehpad	97 050,00 €	1 161 181,80 €	1 140 683,20 €	1 048 425,00 €	
	Aide au déménagement	3 293,60 €	29 134,25 €	37 885,97 €	26 530,25 €	
	Aide aux aidants		9 563,44 €	89 564,51 €	180 096,46 €	
	Aide Financière individuelle	89 382,78 €	131 493,51 €	73 986,02 €	69 636,43 €	
	Aide Ménagère à Domicile	17 207 147,83 €	17 075 549,07 €	16 417 588,29 €	15 911 737,78 €	
	Aides techniques	15 870,36 €	16 560,26 €	22 469,61 €	27 013,11 €	
	Dons aux centenaires	7 830,00 €	5 940,00 €	8 634,61 €	8 640,00 €	
	Garde à Domicile	6 071,47 €	10 482,88 €	11 763,88 €	10 341,18 €	
	Hébergement temporaire	13 573,30 €	20 479,20 €	40 660,50 €	49 845,04 €	
	Petits travaux de dépannage	23 717,12 €	32 036,74 €	32 349,16 €	36 269,92 €	
	Portage de repas	287 913,22 €	303 333,57 €	315 435,98 €	307 051,18 €	
	Télé-alarme	161 875,96 €	171 266,37 €	201 533,48 €	204 246,75 €	
	Autres (article 7 PED)			38 235,93 €	10 379,84 €	
<b>Total Vieillesse</b>		<b>18 749 414,95 €</b>	<b>19 654 073,01 €</b>	<b>19 376 420,07 €</b>	<b>18 982 419,52 €</b>	<b>-2,03%</b>
<b>TOTAL ANNEE</b>		<b>22 858 015,67 €</b>	<b>23 649 994,07 €</b>	<b>24 175 955,86 €</b>	<b>23 944 056,94 €</b>	<b>-0,96%</b>

Exécution 2018 – bilan en bénéficiaires

		Détail des prestations ASS - situation au				31/12/2018
		2015	2016	2017	2018	% évolution sur les 2 dernières années
22B	Aide au transport	6 423	5 210	5 121	4 781	-6,64%
	Frais de cure thermique	3 341	3 059	3 108	2 827	-9,04%
<b>Total 22B</b>		<b>9 580</b>	<b>8 131</b>	<b>8 051</b>	<b>7 424</b>	<b>-7,79%</b>
AT/MP	Aide Financière individuelle	9	8	10	7	-30,00%
<b>Total AT/MP</b>		<b>9</b>	<b>8</b>	<b>10</b>	<b>7</b>	<b>-30,00%</b>
Maladie	Aide au maintien à domicile des personnes en soins palliatifs	4	18	42	49	16,67%
	Aide Financière individuelle	1142	1377	1619	1911	18,04%
	Conseil en ergothérapie		1	11	4	-63,64%
	Incontinence	2 571	2 610	3 085	3 274	6,13%
	Indemnités funéraires	122	106	196	199	1,53%
	Produits non pris en charge assurance maladie	330	231	224	241	7,59%
	Pédicurie	4 728	3 590	3 623	3 672	1,35%
	Prestation supplémentaire facultative		2	1		-100,00%
	Retour à domicile après hospitalisation	718	645	754	696	-7,69%
<b>Total Maladie</b>		<b>8 540</b>	<b>7 624</b>	<b>8 362</b>	<b>8 845</b>	<b>5,78%</b>
Vieillesse	Accueil de jour	8	17	24	26	8,33%
	Aide à l'Amélioration de l'Habitat	664	541	658	701	6,53%
	Aide à l'entrée en Ehpad	97	1198	1164	1027	-11,77%
	Aide au déménagement	8	88	103	81	-21,36%
	Aide aux aidants		15	132	259	96,21%
	Aide Financière individuelle	98	131	88	81	-7,95%
	Aide Ménagère à Domicile	15 807	14 650	14 006	13 446	-4,00%
	Aides techniques	151	171	219	239	9,13%
	Dons aux centenaires	29	22	32	32	0,00%
	Garde à Domicile	10	19	25	17	-32,00%
	Hébergement temporaire	33	44	70	57	-18,57%
	Petits travaux de dépannage	311	424	447	451	0,89%
	Portage de repas	946	1043	1085	1067	-1,66%
	Télé-alarme	1413	1451	1683	1775	5,47%
<b>Total Vieillesse</b>		<b>16 991</b>	<b>16 653</b>	<b>16 244</b>	<b>15 712</b>	<b>-3,28%</b>
<b>TOTAL du nombre de bénéficiaires</b>		<b>41 629</b>	<b>39 083</b>	<b>40 106</b>	<b>39 352</b>	<b>-1,88%</b>
<b>Total du nombre de bénéficiaires différents</b>		<b>29 969</b>	<b>27 673</b>	<b>27 573</b>	<b>26 755</b>	<b>-2,97%</b>
<b>Montant moyen de prestation versé par bénéficiaire</b>		<b>762,72 €</b>	<b>854,62 €</b>	<b>875,41 €</b>	<b>894,06 €</b>	<b>2,13%</b>
<b>Age moyen</b>		<b>83</b>	<b>84</b>	<b>84</b>	<b>85</b>	

Comparaison des années de décaissement (dépense payée en ...) et des années de réalisation des prestations (dépenses relatives à une prestation en..., peu importe quand la facture est payée)



### Reconstitution des dépenses en années de réalisation de la prestation

	Décaissement 2015	Réalisation CAP 2015 en 2016	TOTAL 2015	Décaissement 2016	Réalisation CAP 2016 en 2017	TOTAL 2016	Décaissement 2017	Réalisation CAP 2017 en 2018	TOTAL 2017	Décaissement 2018	CAP 2018	TOTAL 2018
228	1,312	0,334	1,646	1,306	0,274	1,581	1,427	0,240	1,667	1,370	0,239	1,588
MALADIE (HORS 228)	1,848	0,377	2,226	1,972	0,639	2,611	2,448	0,774	3,223	2,561	0,935	3,442
VIEILLESSE	14,845	3,472	18,318	16,182	3,169	19,351	16,169	3,077	19,246	15,891	3,367	18,881
AT-MP	0,005	0,000	0,005	0,006	0,000	0,006	0,011	0,000	0,011	0,008	0,002	0,010
<b>TOTAL Général</b>	<b>18,010</b>	<b>4,184</b>	<b>22,194</b>	<b>19,466</b>	<b>4,083</b>	<b>23,549</b>	<b>20,055</b>	<b>4,092</b>	<b>24,147</b>	<b>19,829</b>	<b>4,543</b>	<b>23,921</b>

Evolutions toutes gestions :



Constatation début d'exécution 2019 comparée à 2018 et 2017 en milliers d'euros

DECAISSEMENTS 2019											
TOTAL ANGDM	Janvier		Février		Mars		Avril		TOTAL		
PRESTATIONS	Années antérieures	Année réalisation 2019	Années antérieures	Année réalisation 2019	Années antérieures	Année réalisation 2019	Années antérieures	Année réalisation 2019	Années antérieures	Année réalisation 2019	Total
AT-MP - National	0,002	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,002	0,000	0,002
Maladie - National	0,544	0,010	0,218	0,104	0,119	0,105	0,053	0,143	0,935	0,361	1,296
2.2.B. - National	0,056	0,002	0,079	0,018	0,084	0,070	0,021	0,075	0,239	0,165	0,404
Vieillesse - National	1,808	0,020	0,997	0,452	0,185	1,270	0,377	1,720	3,367	3,463	6,830
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2,409</b>	<b>0,032</b>	<b>1,294</b>	<b>0,574</b>	<b>0,389</b>	<b>1,445</b>	<b>0,452</b>	<b>1,938</b>	<b>4,543</b>	<b>3,989</b>	<b>8,533</b>

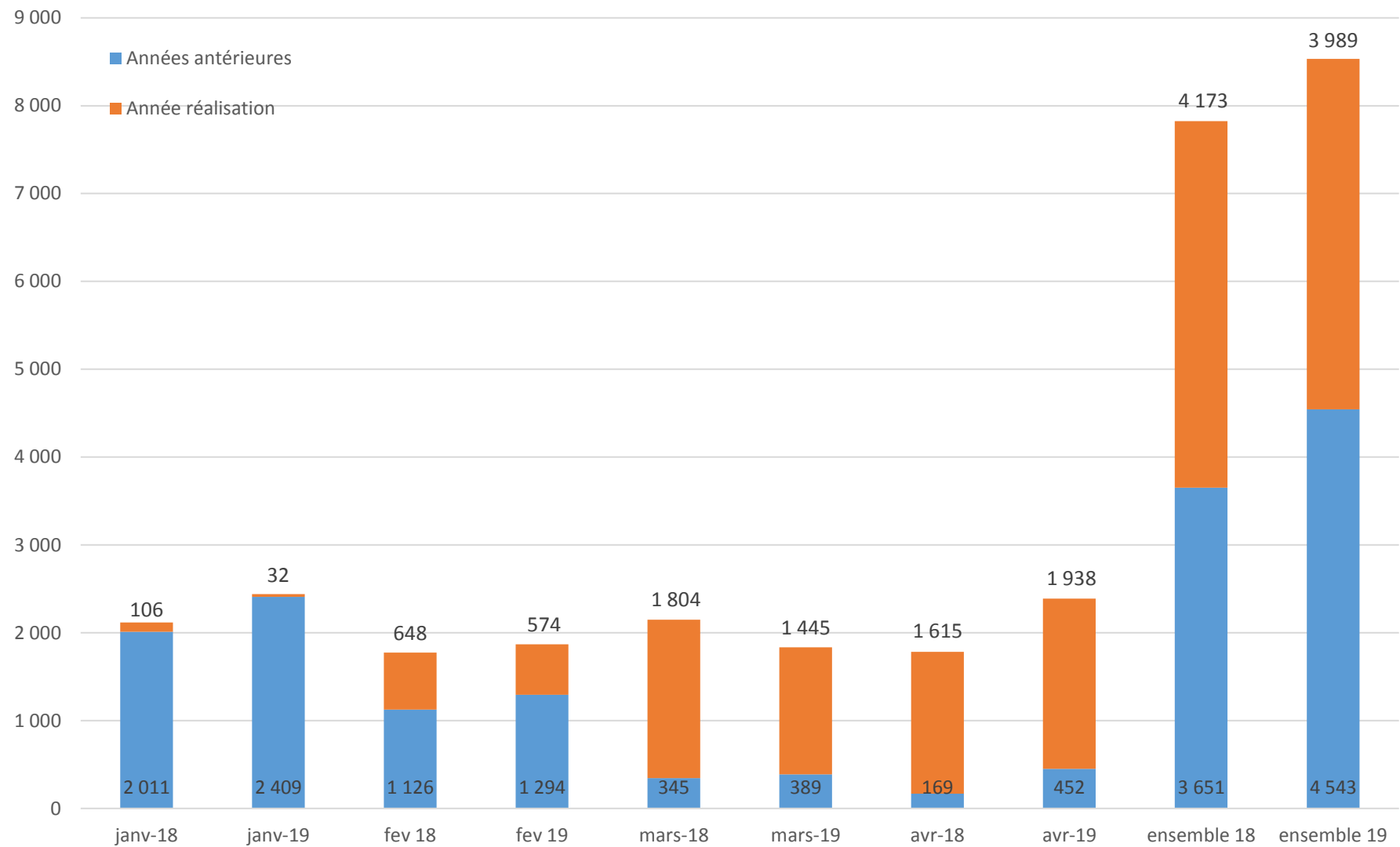
DECAISSEMENTS 2018											
TOTAL ANGDM	Janvier		Février		Mars		Avril		TOTAL		
PRESTATIONS	Années antérieures	Année réalisation 2018	Années antérieures	Année réalisation 2018	Années antérieures	Année réalisation 2018	Années antérieures	Année réalisation 2018	Années antérieures	Année réalisation 2019	Total
AT-MP - National	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,001	0,000	0,001	0,001
Maladie - National	0,221	0,084	0,183	0,128	0,106	0,250	0,078	0,234	0,589	0,696	1,285
2.2.B. - National	0,102	0,010	0,066	0,036	0,019	0,060	0,021	0,071	0,208	0,177	0,385
Vieillesse - National	1,688	0,012	0,876	0,484	0,220	1,494	0,070	1,310	2,853	3,300	6,153
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2,011</b>	<b>0,106</b>	<b>1,126</b>	<b>0,648</b>	<b>0,345</b>	<b>1,804</b>	<b>0,169</b>	<b>1,615</b>	<b>3,651</b>	<b>4,173</b>	<b>7,824</b>



	DECAISSEMENTS 2017										
TOTAL ANGDM	Janvier		Février		Mars		Avril		TOTAL		
PRESTATIONS	Années antérieures	Année réalisation 2017	Années antérieures	Année réalisation 2017	Années antérieures	Année réalisation 2017	Années antérieures	Année réalisation 2017	Années antérieures	Année réalisation 2017	Total
AT-MP - National	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,003	0,000	0,003	0,003
Maladie - National	0,231	0,000	0,197	0,037	0,105	0,243	0,030	0,133	0,563	0,413	0,976
2.2.B. - National	0,125	0,003	0,052	0,023	0,037	0,058	0,034	0,068	0,248	0,154	0,402
Vieillesse - National	1,707	0,006	0,826	0,340	0,304	1,276	0,154	1,132	2,991	2,754	5,745
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2,063</b>	<b>0,009</b>	<b>1,075</b>	<b>0,400</b>	<b>0,446</b>	<b>1,578</b>	<b>0,218</b>	<b>1,337</b>	<b>3,802</b>	<b>3,324</b>	<b>7,126</b>



## Exécuté comptable mois par mois en k€



**Prévision d'exécution 2019, hypothèse 1 :**

	AT-MP	Maladie	22b	Vieillesse	TOTAL GENERAL
CAP	450,00 €	956 360,00 €	298 621,00 €	3 299 355,00 €	4 554 786,00 €
janv-19	0,00 €	9 542,19 €	2 054,29 €	20 414,56 €	32 011,04 €
févr-19	0,00 €	104 493,91 €	17 542,27 €	452 125,03 €	574 161,21 €
mars-19	0,00 €	104 683,15 €	70 141,23 €	1 270 056,55 €	1 444 880,93 €
avr-19	826,00 €	234 192,76 €	70 554,07 €	1 309 689,89 €	1 615 262,72 €
mai à décembre 2018	6 419,00 €	2 163 206,83 €	1 138 938,16 €	12 182 785,39 €	15 491 349,39 €
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>7 695,00 €</b>	<b>3 572 478,84 €</b>	<b>1 597 851,02 €</b>	<b>18 534 426,42 €</b>	<b>23 712 451,29 €</b>

Solde budgétaire	8 455,00 €	- 722 478,84 €	302 148,98 €	- 500 526,42 €	- 912 401,29 €
------------------	------------	----------------	--------------	----------------	----------------

Hypothèse retenue :

- charges à payer des années antérieures estimées pour l'année 2019
- dépenses du 1<sup>er</sup> janvier au 30 avril relative à des prestations réalisées en 2019
- pour les mois de mai à décembre : reprise de l'exécution moyenne mensuelle 2018 sur la même période, corrigée pour les mois de novembre et décembre

**Prévision d'exécution 2019, hypothèse 2 :**

	AT-MP	Maladie	22b	Vieillesse	TOTAL GENERAL
CAP	450,00 €	956 360,00 €	298 621,00 €	3 299 355,00 €	4 554 786,00 €
janv-19	0,00 €	9 542,19 €	2 054,29 €	20 414,56 €	32 011,04 €
févr-19	0,00 €	104 493,91 €	17 542,27 €	452 125,03 €	574 161,21 €
mars-19	0,00 €	104 683,15 €	70 141,23 €	1 270 056,55 €	1 444 880,93 €
avr-19	826,00 €	234 192,76 €	70 554,07 €	1 309 689,89 €	1 615 262,72 €
mai à décembre 2018	6 419,00 €	2 302 843,65 €	1 037 543,06 €	12 280 127,34 €	15 626 933,04 €
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>7 695,00 €</b>	<b>3 712 115,66 €</b>	<b>1 496 455,92 €</b>	<b>18 631 768,37 €</b>	<b>23 848 034,94 €</b>

Solde budgétaire	8 455,00 €	- 862 115,66 €	403 544,08 €	- 597 868,37 €	-1 047 984,94 €
------------------	------------	----------------	--------------	----------------	-----------------

Hypothèse retenue :

- charges à payer des années antérieures estimées pour l'année 2019
- dépenses du 1<sup>er</sup> janvier au 30 avril relative à des prestations réalisées en 2019
- pour les mois de mai à décembre : reprise des éléments de l'hypothèse 1 auxquels ont été appliqués le taux d'évolution des bénéficiaires 2018, par risque (+5.78 % en maladie – 7,79 % en 22B et – 3,28 % en vieillesse).