CIAS

CENTRE INTERCOMMUNAL
D'ACTION SOCIALE DE GRAND LAC

Conseil d'Administration du 27 mars 2023
à 17h00, dans la salle du Conseil de Grand Lac, 1500 bld Lepic
73100 AIX LES BAINS

NOMS ET PRENOMS	Présents (X)	Absents excusés	Pouvoir donné à
1. Marie Claire BARBIER	X		
2. Brigitte BARLET	X		
3. Danièle BEAUX-SPEYSER	X		
4. Renaud BERETTI	X		
5. Michelle BRAUER	X		
6. Mariétou CAMPANELLA	X		
7. Claire COCHET		X	Danièle BEAUX-SPEYSER
8. Jacques CONVERT	X		
9. Gérard DILLENSCHNEIDER		X	Colette PIGNIER
10. Marina FERRARI		X	
11. David GAILLARD		X	
12. Nathalie GAMAIN		X	Edouard SIMONIAN
13. Bernard GELLOZ	X		
14. Pascale GLOUANNEC	X		
15. André GRANGER		X	
16. Alain HOTIER		X	
17. Antoine HUYNH	X		
18. Agron KALLABA	X		
19. Myriam MONANGE	X		
20. Christian MOUNIER	X		
21. Julie NOVELLI		X	
22. Colette PIGNIER	X		
23. Edouard SIMONIAN	X		
24. Jean-Marc VIAL	X		
25. Guy WARIN	X		

Autres présents non votants :

Marie RENAUD	*Directrice du CIAS Grand Lac*
Laurent LAVAISSIERE	*Directeur Général des Services Grand Lac*
Muriel BORRELY-DUBINI	*Assistante de Direction du CIAS Grand Lac*
Olivier VERDENAL	*Directeur services finances Grand Lac*
Aurore FRAISSE	*Chargée de mission budgétaire CIAS*

L'assemblée s'est réunie sur convocation du 20.03.2023

Un dossier de travail en tout point identique à celui transmis aux conseillers pour la tenue du conseil du 27 mars 2023 a été transmis le 20 mars 2023, ce dossier comprenant l'ordre du jour et les projets de délibérations, avec leurs annexes.

Aix-les-Bains, le 27 mars 2023

Le Président,

Renaud BERETTI

CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE
Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB11-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Pour le Président
La Vice Présidente
Danièle BEAUX-SPEYSER

CENTRE INTERCOMMUNAL
D'ACTION SOCIALE DE GRAND LAC

DÉLIBÉRATION

N° : 21 Année : 2023

Exécutoire le :

Publiée le :

Visée le :

FINANCES

Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) 2022 du budget annexe de l'EHPAD « Les Fontanettes » (Budget 50300)

Monsieur le Président présente l'état réalisé des recettes et des dépenses 2022 du budget annexe de l'EHPAD « Les Fontanettes ». Elle précise que celui-ci est conforme au compte de gestion 2022 établi par le Trésorier principal d'Aix-les-Bains.

Compte de résultat :

	Hébergement	Dépendance	Soins	Total
Dépenses de l'exercice	499 552.14 €	243 754.63 €	530 530.48 €	1 273 837.25 €
Recettes de l'exercice	564 030.67 €	190 186.91 €	462 252.15 €	1 216 469.73 €
Résultat de gestion	**+64 478.53 €**	**-53 567.72 €**	**-68 278.33 €**	**-57 367.52 €**

Ce compte de résultat établit une insuffisance d'autofinancement de 49 189.69 €.

Le tableau de financement prévisionnel reconstitué fait apparaitre les éléments suivants :

Emplois	63 106.41 €
Ressources	15 447.30 €
Prélèvement sur le fonds de roulement	**47 659.11 €**

Le fonds de roulement net global estimé au 01/01/2022 était de +138 030.37 €. Il est de +90 371.26 € au 31/12/2022.

Considérant :

- Les dépenses et les recettes de la section de fonctionnement ;
- Les dépenses et les recettes de la section d'investissement ;
- Les résultats constatés tant à la section de fonctionnement qu'à la section d'investissement.

Le Conseil d'administration, après en avoir délibéré :

- **ARRETE** et **APPROUVE** le résultat définitif tel que résumé ci-dessus ;

Les décisions administratives peuvent faire l'objet d'un recours gracieux auprès de l'auteur de la décision ou d'un recours contentieux devant le tribunal administratif de Grenoble (2 Place de Verdun, BP1135, 38022 Grenoble Cedex), dans le délai de deux mois :
- à compter de leur publication lorsque les décisions sont règlementaires,
- à compter de leur notification lorsque les décisions sont individuelles.
Le tribunal administratif de Grenoble peut être saisi par la voie de l'application "Télérecours citoyens" sur le site www.telerecours.fr

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

- **APPROUVE** l'ERRD 2022 du budget annexe de l'EHPAD « Les Fontanettes » ;
- **CONSTATE** la conformité avec le compte de gestion du Trésorier principal d'Aix-les Bains ;
- **AUTORISE** Monsieur le Président à signer tous les documents correspondants à cette approbation et à réaliser les démarches nécessaires.

Aix-les-Bains, le 27 mars 2023

- Conseillers en exercice : 25
- Présents : 16
- Présents et représentés :19
- Votants : 19
- Pour : 19
- Contre : 0
- Abstentions : 0
- Blancs : 0

Le Président,
Renaud BERETTI

CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Pour le Président
La Vice Présidente
Danièle BEAUX-SPEYSER

Les décisions administratives peuvent faire l'objet d'un recours gracieux auprès de l'auteur de la décision ou d'un recours contentieux devant le tribunal administratif de Grenoble (2 Place de Verdun, BP1135, 38022 Grenoble Cedex), dans le délai de deux mois :

- à compter de leur publication lorsque les décisions sont règlementaires,
- à compter de leur notification lorsque les décisions sont individuelles.

Le tribunal administratif de Grenoble peut être saisi par la voie de l'application "Télérecours citoyens" sur le site www.telerecours.fr

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Annexe 8 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) des établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :	2022
N° FINESS (entité juridique) :	730009107
Organisme gestionnaire :	CIAS Grand Lac
Statut de l'entité juridique :	Etablissement Public
Adresse :	1500 Boulevard Lepic 73100 Aix-les-Bains
Téléphone :	04 79 52 12 44
Fax :	
Email :	a.fraisse@grand-lac.fr
Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :	Renaud BERETTI, Président
Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :	

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
EHPAD Les Fontanettes	210 Route d'Aix les Bains 73310 Chindrieux	730010352	EHPAD	03/01/2017	17	17	365	Non	Non

Convention collective majoritaire de travail :

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Compte de résultat principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
ACHATS									
601/602 /603	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
606	Achats non stockés de matières et fournitures	59 372,00 €	57 100,00 €	0,00 €	6 000,00 €	63 100,00 €	49 357,36 €	-13 742,64 €	-21,8%
607	Achats de marchandises					0,00 €		0,00 €	0,0%
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement					0,00 €		0,00 €	0,0%
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)					0,00 €		0,00 €	0,0%
SERVICES EXTERIEURS									
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	13 927,88 €	17 000,00 €	0,00 €	0,00 €	17 000,00 €	11 184,96 €	-5 815,04 €	-34,2%
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	3 036,00 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	0,00 €	0,0%
6118	Sous-traitance: autres prestations de service					0,00 €		0,00 €	0,0%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS									
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel *(autres que c/6242)*	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6242	Transports d'usagers					0,00 €		0,00 €	0,0%
625	Déplacements, missions et réceptions	1 206,57 €	450,00 €	0,00 €	0,00 €	450,00 €	303,70 €	-146,30 €	-32,5%
626	Frais postaux et frais de télécommunications	2 619,47 €	2 300,00 €	0,00 €	2 000,00 €	4 300,00 €	4 809,23 €	509,23 €	11,8%
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	11 443,16 €	11 500,00 €	0,00 €	0,00 €	11 500,00 €	13 698,15 €	2 198,15 €	19,1%
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	73 994,98 €	75 000,00 €	0,00 €	0,00 €	75 000,00 €	73 570,80 €	-1 429,20 €	-1,9%
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	-1 000,00 €	-100,0%
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	675,00 €	675,00 €	0,0%
6287/ 6288	Divers - Remboursements de frais et autres	518,40 €	32 600,00 €	0,00 €	2 000,00 €	34 600,00 €	32 407,60 €	-2 192,40 €	-6,3%
	TOTAL GROUPE I	**166 118,46 €**	**199 950,00 €**	**0,00 €**	**10 000,00 €**	**209 950,00 €**	**189 006,80 €**	**-20 943,20 €**	**-10,0%**

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
621	Personnel extérieur à l'établissement	74 852,75 €	72 900,00 €	584,00 €	0,00 €	73 484,00 €	129 164,05 €	55 680,05 €	75,8%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	4 295,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	192,00 €	192,00 €	0,0%
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)					0,00 €		0,00 €	0,0%
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	13 132,10 €	15 920,00 €	0,00 €	0,00 €	15 920,00 €	14 709,32 €	-1 210,68 €	-7,6%
641	Rémunérations du personnel non médical	538 723,21 €	623 270,00 €	-584,00 €	0,00 €	622 686,00 €	558 392,28 €	-64 293,72 €	-10,3%
642	Rémunérations du personnel médical					0,00 €		0,00 €	0,0%
643	Rémunération du personnel handicapé					0,00 €		0,00 €	0,0%
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	194 069,03 €	231 290,00 €	0,00 €	0,00 €	231 290,00 €	202 200,45 €	-29 089,55 €	-12,6%
646	Personnes handicapées					0,00 €		0,00 €	0,0%
647	Autres charges sociales	2 397,47 €	3 490,00 €	0,00 €	0,00 €	3 490,00 €	3 696,51 €	206,51 €	5,9%
648	Autres charges de personnel	14 983,12 €	9 570,00 €	0,00 €	0,00 €	9 570,00 €	10 378,96 €	808,96 €	8,5%
	TOTAL GROUPE II	**842 452,68 €**	**956 440,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**956 440,00 €**	**918 733,57 €**	**-37 706,43 €**	**-3,9%**

Accusé de réception en préfecture
073-200070220-20230327-DELIB2023-DT
Date de réception préfecture : 31/03/2023

	GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE	Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
612	Redevances de crédit-bail					0,00 €		0,00 €	0,0%
613	Locations	68 908,93 €	73 100,00 €	0,00 €	5 700,00 €	78 800,00 €	80 422,18 €	1 622,18 €	2,1%
614	Charges locatives et de copropriété	1 268,00 €	1 300,00 €	0,00 €	0,00 €	1 300,00 €	1 273,00 €	-27,00 €	-2,1%
615	Entretien et réparations	17 540,06 €	20 050,00 €	250,00 €	2 000,00 €	22 300,00 €	18 978,47 €	-3 321,53 €	-14,9%
616	Primes d'assurances	3 848,73 €	3 580,00 €	0,00 €	3 900,00 €	7 480,00 €	6 275,82 €	-1 204,18 €	-16,1%
617	Etudes et recherches	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	-1 000,00 €	-100,0%
618	Divers	947,00 €	3 000,00 €	0,00 €	8 000,00 €	11 000,00 €	3 590,00 €	-7 410,00 €	-67,4%
623	Information, publications, relations publiques	31,44 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €	288,00 €	188,00 €	188,0%
627	Services bancaires et assimilés					0,00 €		0,00 €	0,0%
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)					0,00 €		0,00 €	0,0%
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	338,13 €	750,00 €	0,00 €	0,00 €	750,00 €	338,90 €	-411,10 €	-54,8%
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs	0,00 €	1 300,00 €	-250,00 €	0,00 €	1 050,00 €	864,00 €	-186,00 €	-17,7%
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire					0,00 €		0,00 €	0,0%
654	Pertes sur créances irrécouvrables	1 900,72 €	1 700,00 €	0,00 €	0,00 €	1 700,00 €	0,00 €	-1 700,00 €	-100,0%
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					0,00 €		0,00 €	0,0%
657	Subventions					0,00 €		0,00 €	0,0%
658	Charges diverses de gestion courante	2,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,74 €	0,74 €	0,0%
	CHARGES FINANCIERES								
66	Charges financières					0,00 €		0,00 €	0,0%
	CHARGES EXCEPTIONNELLES								
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	1 900,72 €	1 700,00 €	0,00 €	36 200,00 €	37 900,00 €	37 554,94 €	-345,06 €	-0,9%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés					0,00 €		0,00 €	0,0%
678	Autres charges exceptionnelles	1 140,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS								
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	21 465,61 €	19 130,00 €	0,00 €	0,00 €	19 130,00 €	16 510,83 €	-2 619,17 €	-13,7%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir					0,00 €		0,00 €	0,0%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation					0,00 €		0,00 €	0,0%
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants					0,00 €		0,00 €	0,0%
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières					0,00 €		0,00 €	0,0%
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations					0,00 €		0,00 €	0,0%
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires					0,00 €		0,00 €	0,0%
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR					0,00 €		0,00 €	0,0%
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations					0,00 €		0,00 €	0,0%
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
68748	Autres dotations aux provisions réglementées					0,00 €		0,00 €	0,0%
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
	TOTAL GROUPE III	**119 292,28 €**	**126 710,00 €**	**0,00 €**	**55 800,00 €**	**182 510,00 €**	**166 096,88 €**	**-16 413,12 €**	**-9,0%**
	TOTAL DES CHARGES	**1 127 863,42 €**	**1 283 100,00 €**	**0,00 €**	**65 800,00 €**	**1 348 900,00 €**	**1 273 837,25 €**	**-75 062,75 €**	**-5,6%**
	EXCEDENT REALISE	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,0%**
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	**1 127 863,42 €**	**1 283 100,00 €**	**0,00 €**	**65 800,00 €**	**1 348 900,00 €**	**1 273 837,25 €**	**-75 062,75 €**	**-5,6%**

Date de réception préfecture : 31/03/2023

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
731224/ 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF					0,00 €		0,00 €	0,0%
732	Produits à la charge de l'Etat					0,00 €		0,00 €	0,0%
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF					0,00 €		0,00 €	0,0%
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)					0,00 €		0,00 €	0,0%
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	355 729,49 €	312 000,00 €	0,00 €	5 445,01 €	317 445,01 €	363 998,53 €	46 553,52 €	14,7%
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	75 302,52 €	86 000,00 €	0,00 €	-2 457,47 €	83 542,53 €	74 266,68 €	-9 275,85 €	-11,1%
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	430 022,70 €	440 600,00 €	0,00 €	25 992,75 €	466 592,75 €	464 210,14 €	-2 382,61 €	-0,5%
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17 161,00 €	17 161,00 €	0,0%
738	Produits à la charge d'autres financeurs					0,00 €		0,00 €	0,0%
	TOTAL GROUPE I	**861 054,71 €**	**838 600,00 €**	**0,00 €**	**28 980,29 €**	**867 580,29 €**	**919 636,35 €**	**52 056,06 €**	**6,0%**

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
70821	Forfaits journaliers					0,00 €		0,00 €	0,0%
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF					0,00 €		0,00 €	0,0%
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT					0,00 €		0,00 €	0,0%
71	Production stockée					0,00 €		0,00 €	0,0%
72	Production immobilisée					0,00 €		0,00 €	0,0%
74	Subventions d'exploitation et participations	68 368,08 €	183 900,00 €	0,00 €	-90 297,00 €	93 603,00 €	101 525,67 €	7 922,67 €	8,5%
75	Autres produits de gestion courante	153 496,19 €	203 300,00 €	0,00 €	0,00 €	203 300,00 €	175 837,87 €	-27 462,13 €	-13,5%
603	Variation des stocks (en recettes)					0,00 €		0,00 €	0,0%
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats					0,00 €		0,00 €	0,0%
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs					0,00 €		0,00 €	0,0%
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs					0,00 €		0,00 €	0,0%
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	18 450,51 €	7 000,00 €	0,00 €	0,00 €	7 000,00 €	7 867,00 €	867,00 €	12,4%
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical					0,00 €		0,00 €	0,0%
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées					0,00 €		0,00 €	0,0%
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 300,00 €	1 300,00 €	0,0%
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité					0,00 €		0,00 €	0,0%
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)					0,00 €		0,00 €	0,0%
	TOTAL GROUPE II	**240 314,78 €**	**394 200,00 €**	**0,00 €**	**-90 297,00 €**	**303 903,00 €**	**286 530,54 €**	**-17 372,46 €**	**-5,7%**

Date de réception préfecture : 31/03/2023

	GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
76	Produits financiers					0,00 €		0,00 €	0,0%
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 796,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 576,93 €	1 576,93 €	0,0%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	392,91 €	392,91 €	0,0%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif					0,00 €		0,00 €	0,0%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	8 333,00 €	10 800,00 €	0,00 €	0,00 €	10 800,00 €	8 333,00 €	-2 467,00 €	-22,8%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat					0,00 €		0,00 €	0,0%
AUTRES PRODUITS									
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation					0,00 €		0,00 €	0,0%
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants					0,00 €		0,00 €	0,0%
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires					0,00 €		0,00 €	0,0%
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement					0,00 €		0,00 €	0,0%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations					0,00 €		0,00 €	0,0%
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées					0,00 €		0,00 €	0,0%
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
79	Transferts de charges					0,00 €		0,00 €	0,0%
	TOTAL GROUPE III	**10 129,05 €**	**10 800,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**10 800,00 €**	**10 302,84 €**	**-497,16 €**	**-4,6%**
	TOTAL DES PRODUITS	**1 111 498,54 €**	**1 243 600,00 €**	**0,00 €**	**-61 316,71 €**	**1 182 283,29 €**	**1 216 469,73 €**	**34 186,44 €**	**2,9%**
	DEFICIT REALISE	**16 364,88 €**	**39 500,00 €**	**0,00 €**	**127 116,71 €**	**166 616,71 €**	**57 367,52 €**	**-109 249,19 €**	**-65,6%**
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	**1 127 863,42 €**	**1 283 100,00 €**	**0,00 €**	**65 800,00 €**	**1 348 900,00 €**	**1 273 837,25 €**	**-75 062,75 €**	**-5,6%**
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)					0,00 €		0,00 €	0,0%
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)					0,00 €		0,00 €	0,0%

Ratios	Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations /	Ecart réalisations /
Marge brute d'exploitation	-1 987,60 €				-120 386,71 €	-13 604,59 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	1 082 918,98 €				1 164 483,29 €	1 196 999,89 €		
Taux de marge brute	**-0,18%**				**-10,34%**	**-1,14%**		
Résultat net	-16 364,88 €				-166 616,71 €	-57 367,52 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	1 093 048,03 €				1 175 283,29 €	1 207 302,73 €		
Taux de résultat	**-1,50%**				**-14,18%**	**-4,75%**		

Acte publié / Reçu en préfecture
012-267302422-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Synthèse des comptes de résultat

FINESS ET	730010352
Raison sociale	EHPAD Les Fontanettes

COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	209 950,00 €	189 006,80 €	867 580,29 €	919 636,35 €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	956 440,00 €	918 733,57 €	303 903,00 €	286 530,54 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	182 510,00 €	166 096,88 €	10 800,00 €	10 302,84 €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	1 348 900,00 €	1 273 837,25 €	1 182 283,29 €	1 216 469,73 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	**- €**	**- €**	**166 616,71 €**	**57 367,52 €**	**RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	1 348 900,00 €	1 273 837,25 €	1 348 900,00 €	1 273 837,25 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	- €	- €	- €	- €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE**
Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)	- €	- €	- €	- €	Excédent antérieur du compte de résultat reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	- €	- €	- €	- €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**TOTAL GENERAL**

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Cadre ERRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2022

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	209 950,00 €	189 006,80 €	867 580,29 €	919 636,35 €	**Groupe I :** produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	956 440,00 €	918 733,57 €	303 903,00 €	286 530,54 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	182 510,00 €	166 096,88 €	10 800,00 €	10 302,84 €	**Groupe III :** produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	1 348 900,00 €	1 273 837,25 €	1 182 283,29 €	1 216 469,73 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	**166 616,71 €**	**57 367,52 €**	**RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE**
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	1 348 900,00 €	1 273 837,25 €	1 348 900,00 €	1 273 837,25 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	- €	**166 616,71 €**	**57 367,52 €**	**RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)**
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	19 130,00 €	16 510,83 €	10 800,00 €	8 333,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			- €	- €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	19 130,00 €	16 510,83 €	177 416,71 €	65 700,52 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	- €	- €	**158 286,71 €**	**49 189,69 €**	**INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)**
Taux de CAF en pourcentage des produits	***0,00%***	***0,00%***	***13,39%***	***4,04%***	***Taux d'IAF en pourcentage des produits***

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	**158 286,71 €**	**49 189,69 €**	- €	- €	**CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**
Remboursement des dettes financières	9 500,00 €	7 405,35 €	9 500,00 €	7 728,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	30 000,00 €	6 511,37 €	3 800,00 €	7 719,30 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	- €	- €	- €	- €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	197 786,71 €	63 106,41 €	13 300,00 €	15 447,30 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	- €	**184 486,71 €**	**47 659,11 €**	**PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT**
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	197 786,71 €	63 106,41 €	197 786,71 €	63 106,41 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2022 (3)

	PREVUS	REALISES	PREVUS	REALISES	
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)		- €		- €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2022	**138 030,37 €**	**138 030,37 €**
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	- 184 486,71 €	- 47 659,11 €
FRNG au 31 décembre 2022	**- 46 456,34 €**	**90 371,26 €**

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2022	**26 880,24 €**	**26 880,24 €**
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	7 830,98 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	67 494,92 €
BFR fonds EFE signe "-") au 31 décembre 2022	**26 880,24 €**	**- 32 783,70 €**

TRESORERIE - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2022	**111 150,13 €**	**111 150,13 €**
Variation de trésorerie de la période	**- 184 486,71 €**	**12 004,83 €**
Trésorerie au 31 décembre 2022	**- 73 336,58 €**	**123 154,96 €**

Contrôle de la variation de trésorerie entre ERRD synthétique et bilan financier → **Ecart de : 0,00 €**

(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)
(2) Y compris participations et créances rattachées à des participations
(3) ESSMS privés uniquement

Accusé de réception - Préfecture 073-267300341-20220331-DELIB2022-32-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2022

Tableau de financement

Ressources		Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Capacité d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	0,00 €	3 800,00 €	0,00 €	0,00 €	3 800,00 €	5 124,30 €	1 324,30 €	34,85%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 595,00 €	2 595,00 €	0,00%
	Titre 2: Augmentation des dettes financières :								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 (1))	7 564,20 €	7 000,00 €	0,00 €	2 500,00 €	9 500,00 €	7 728,00 €	-1 772,00 €	-18,65%
165	Dépôts et cautionnements reçus (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Titre 3 : Autres ressources :								
17	Dettes rattachées à des participations (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
070	Annulations de mandats sur exercices clos (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL DES RESSOURCES	7 564,20 €	10 800,00 €	0,00 €	2 500,00 €	13 300,00 €	15 447,30 €	2 147,30 €	16,15%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	**4 628,48 €**	**57 370,00 €**	**0,00 €**	**127 116,71 €**	**184 486,71 €**	**47 659,11 €**	**-136 827,60 €**	**-74,17%**
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	12 192,68 €	68 170,00 €	0,00 €	129 616,71 €	197 786,71 €	63 106,41 €	-134 680,30 €	-68,09%

Emplois		Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Insuffisance d'autofinancement	3 232,27 €	31 170,00 €	0,00 €	127 116,71 €	158 286,71 €	49 189,69 €	-109 097,02 €	-68,92%
10	Fonds propres et réserves – Réduction - (sauf compte 106) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Titre 1 : Remboursement des dettes financières :								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (1))	4 646,10 €	7 000,00 €	0,00 €	2 500,00 €	9 500,00 €	7 405,35 €	-2 094,65 €	-22,05%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
17	Dettes rattachées à des participations (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :								
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
21	Immobilisations corporelles	4 314,31 €	30 000,00 €	0,00 €	0,00 €	30 000,00 €	6 511,37 €	-23 488,63 €	-78,30%
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont autres immobilisations corporelles	4 314,31 €	30 000,00 €	0,00 €	0,00 €	30 000,00 €	6 511,37 €	-23 488,63 €	-78,30%
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Titres 3 : Autres emplois :								
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
071	Annulation de titres sur exercices clos (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL DES EMPLOIS	12 192,68 €	68 170,00 €	0,00 €	129 616,71 €	197 786,71 €	63 106,41 €	-134 680,30 €	-68,09%
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00%**
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	12 192,68 €	68 170,00 €	0,00 €	129 616,71 €	197 786,71 €	63 106,41 €	-134 680,30 €	-68,09%

(1) ESSMS privés seulement
(2) ESSMS publics seulement

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB211-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Tableau de détermination et d'affectation de la capacité d'autofinancement (CAF)

		Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecarts réalisations/ prévisions (€)	Ecarts réalisations/ prévisions (%)
	RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		**- 166 616,71 €**	**- 57 367,52 €**	**109 249,19 €**	**-65,57%**
	+ Flux internes (charges)		**19 130,00 €**	**16 510,83 €**	**- 2 619,17 €**	**-13,69%**
FRI	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	- €	- €	- €	0,00%
FRI	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	19 130,00 €	16 510,83 €	- 2 619,17 €	-13,69%
FRI	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	- €	- €	- €	0,00%
FRI	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	- €	- €	- €	0,00%
FRI	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	- €	- €	- €	0,00%
FRE	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	- €	- €	- €	0,00%
FRE	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	- €	- €	- €	0,00%
FRE	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	- €	- €	- €	0,00%
FRE	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	- €	- €	- €	0,00%
FRE	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	- €	- €	- €	0,00%
	- Flux internes (produits)		**10 800,00 €**	**8 333,00 €**	**- 2 467,00 €**	**-22,84%**
FRI	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	- €	- €	- €	0,00%
FRI	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	10 800,00 €	8 333,00 €	- 2 467,00 €	-22,84%
FRI	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	- €	- €	- €	0,00%
FRI	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	- €	- €	- €	0,00%
FRI	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	- €	- €	- €	0,00%
FRI	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	- €	- €	- €	0,00%
	CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)		**- 158 286,71 €**	**- 49 189,69 €**	**109 097,02 €**	**-68,92%**
	Dont montant affectant le FRI		*8 330,00 €*	*8 177,83 €*	*- 152,17 €*	*-1,83%*
	Dont montant affectant le FRE		*- 166 616,71 €*	*- 57 367,52 €*	*109 249,19 €*	*-65,57%*

(1) : Montant précédé du signe "-" pour un déficit

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2022

BIENS	2021	2022
Biens stables		
Immobilisations incorporelles brutes	20 240,19 €	20 240,19 €
Immobilisations corporelles brutes	243 147,67 €	249 659,04 €
- Terrains		
- Agencements de terrain	*4 380,32 €*	*4 380,32 €*
- Constructions		
- Installations techniques, matériel et outillage	*825,91 €*	*825,91 €*
- Autres immobilisations corporelles	*237 941,44 €*	*244 452,81 €*
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)		
Immobilisations financières		
Amortissements comptables excédentaires différés (2)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Autres	147 040,34 €	81 804,49 €
Compte de liaison investissement (2)		
Total II	410 428,20 €	351 703,72 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	**0,00 €**	**0,00 €**
Actifs stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (3)	36 096,50 €	87 399,57 €
Résultat déficitaire (3)	16 364,88 €	57 367,52 €
Créances glissantes		
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)		
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
Total IV	52 461,38 €	144 767,09 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	**47 430,50 €**	**104 798,02 €**
Fonds de roulement net global négatif	**0,00 €**	**0,00 €**
Valeurs d'exploitation		
Stocks et en-cours		
Avances et acomptes versés		
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	64 073,09 €	29 889,73 €
Créances diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)		
Charges constatées d'avance		
Dépenses pour congés payés		
Autres	32,23 €	1 385,09 €
Compte de liaison d'exploitation (2)		
Total VI	64 105,32 €	31 274,82 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	**26 880,24 €**	**0,00 €**
Liquidités		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Autres	79,93 €	
Compte de liaison trésorerie (2)	111 070,20 €	123 154,96 €
Total VIII	111 150,13 €	123 154,96 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	**111 150,13 €**	**123 154,96 €**
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	**638 145,03 €**	**650 900,59 €**

FINANCEMENTS	2021	2022
Financements stables		
Apports, dotations, réserves et fonds propres	131 414,35 €	136 538,65 €
Excédents affectés à l'investissement	49 591,75 €	49 591,75 €
Subventions d'investissement	16 667,00 €	10 929,00 €
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
Provisions pour renouvellement des immobilisations		
Fonds dédiés à l'investisement (2)		
Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		
Dépôts et cautionnements reçus	20 359,50 €	20 682,15 €
Amortissements des immobilisations corporelles	158 238,32 €	169 646,96 €
- Agencements de terrain	*4 184,37 €*	*4 280,37 €*
- Constructions		
- Installations techniques, matériel et outillage	*825,91 €*	*825,91 €*
- Autres immobilisations corporelles	*153 228,04 €*	*164 540,68 €*
Amortissement des immobilisations incorporelles	13 306,00 €	18 408,19 €
Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		
Dépréciation des immobilisations		
Autres (6)	206 312,15 €	141 076,30 €
Compte de liaison investissement (2) (7)		
Total I	595 889,07 €	546 873,00 €
Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	**185 460,87 €**	**195 169,28 €**
Financements stables d'exploitation		
Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Réserves de compensation des déficits	5 030,88 €	39 969,07 €
Résultat excédentaire (3)		
Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)		
Provisions pour risques et charges		
Fonds dédiés à l'exploitation (2)		
Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
Total III	5 030,88 €	39 969,07 €
Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	**0,00 €**	**0,00 €**
Fonds de roulement net global positif	**138 030,37 €**	**90 371,26 €**
Dettes d'exploitation		
Avances reçues		
Fournisseurs	28 767,86 €	62 079,42 €
Dettes sociales et fiscales		
Dettes diverses d'exploitation		
Produits constatés d'avance		
Ressources à reverser à l'aide sociale	8 372,65 €	
Fonds déposés par les résidents		
Autres	84,57 €	1 979,10 €
Compte de liaison d'exploitation (2)		
Total V	37 225,08 €	64 058,52 €
Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	**0,00 €**	**32 783,70 €**
Financements à court terme		
Fournisseurs d'immobilisations		
Fonds des majeurs protégés		
Concours bancaires courants		
Ligne de trésorerie		
Intérêts courus non échus		
Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie (2)		
Total VII	0,00 €	0,00 €
Trésorerie négative (VIII-VII)	**0,00 €**	**0,00 €**
TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	**638 145,03 €**	**650 900,59 €**

(1) : PPP = partenariat public privé
(2) : ESSMS privés seulement
(3) : Sous contrôle de tiers financeurs

(4) : ESSMS publics seulement
(5) : Montant précédé du signe "-"
(6) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs
(7) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

	N-1	N
Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS	Ok	Ok

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2021	2022
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	424 344,75 €	358 817,85 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	-1 987,60 €	-13 604,59 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	-3 232,27 €	-49 189,69 €
Total des charges	1 109 412,91 €	1 264 670,25 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	337 810,37 €	429 190,32 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	209 936,73 €	219 645,18 €
Dont charges non décaissables (2)	23 366,33 €	54 065,77 €
Produits de la tarification	861 054,71 €	919 636,35 €
Produits du compte 70	0,00 €	0,00 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	1 082 918,98 €	1 196 999,89 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	1 082 918,98 €	1 196 999,89 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	1 084 715,03 €	1 198 969,73 €
Solde débiteur comptes 41	55 700,44 €	29 889,73 €

(1) : Montant et calcul des ratios afférents à affiner si nécessaire dans le rapport financier.

(2) : Par défaut comptes 673, 675 et 68, à compléter le cas échéant.

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2021	Valeur de l'indicateur pour 2022
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100 / Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables / Dettes financières à moyen et long terme	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) / CAF	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28 / Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0,00	0,00
Installations techniques, matériel et outillage		1,00	1,00
Autres immobilisations corporelles		0,64	0,67
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	FRI ou FRE ou FRNG x 365 j. / Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	62,33	58,84
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		-15,94	-31,60
Fonds de roulement net global (FRNG)		46,39	27,25
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 j. / Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	9,03	-9,88
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 j. / Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	37,36	37,13
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10685 x 365 j. / Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	[Stocks (solde débiteur classe 3)] x 365 j. / Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	(Solde débiteur comptes 41) x 365 j. / Total des produits (comptes 70 et 73)	23,61	11,86
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	(Solde créditeur comptes 401) x 365 j. / Total des charges (comptes 60 à 62) (2)	31,08	52,79
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 j. / Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	0,00	0,00
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x100 / Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	-0,30%	-4,10%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856) x100 / Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713	0,46%	3,34%
5.3 Taux de marge brute	(Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65) x 100 / Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713	-0,18%	-1,14%

(1) Hors comptes 23

(2) Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Tableau des provisions et des dépréciations

	Compte de résultat concerné	Compte d'imputation	Objet de la provision, dépréciation ou fonds dédiés	Montants au début de l'exercice (1)	Dotations de l'exercice (2)	Reprises de l'exercice (3)	Montant à la fin de l'exercice (4)=(1)+(2)-(3)
Provisions réglementées (comptes 14)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
Provisions pour risques et charges (comptes 15)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
Dépréciations (comptes 29, 39, 49 59)							
Dépréciation des immobilisations				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
Dépréciation des stocks et en-cours				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
Dépréciation des comptes de tiers				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
Dépréciation des comptes financiers				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
Fonds dédiés				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €

Tableau des subventions d'investissement à caractère transférable (affectées à des biens non renouvelables)

	Compte de résultat concerné	Organisme attributaire	Compte d'imputation	Montants initiaux (1)	Reprises déjà effectuées (au 31 déc. 2021) (2)	Solde des subventions au 1er janv. 2022 (1)-(2) = (3)	Montant perçus au cours de l'exercice 2022 (4)	Reprises effectuées au titre de l'exercice 2022 (5)	Solde des subventions au 31 déc. 2022 (3)+(4)-(5)
Comptes 13				25 000,00 €	8 333,00 €	16 667,00 €	0,00 €	8 333,00 €	8 334,00 €
131	CRPP EHPAD	CIAS Grand Lac	1312	25 000,00 €	8 333,00 €	16 667,00 €		8 333,00 €	8 334,00 €

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DB21-DE
Date de réception préfecture : 17/03/2023

Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

N° Compte	Dette en fin d'exercice 2021 (1)	Exercice 2022		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice 2022 (4)
C/163 Emprunts obligataires	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
				0,00 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
C/ 1641 Emprunts en euros	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
				0,00 €
C/ 1643 Emprunts en devises	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
				0,00 €
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
				0,00 €
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
				0,00 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
				0,00 €
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
C/1681 Autres emprunts	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
				0,00 €
C/1687 Autres dettes	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
				0,00 €
TOTAL	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

(1): Balance de sortie N-1 ** ICNE : intérêts courus non échus*
(2): Masses débitrices de N
(3): Masses créditrices de N
(4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12/2022
TOTAL	**0,00 €**

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre 2022

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû

** Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (1/2) - ESSMS publics

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT															RISQUE			
	Numéro de contrat	Établissement de crédit	Date de signature du contrat	Date de mise-à-disposition du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Devise	Modalités de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital	Remboursement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités de remboursement anticipé	Couverture (oui / non)	Niveau de risque	Le risque n'est pas structurée: Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul de la phase structurée
				1	2	3	4	5			6	7			8	9	10	11	12
C/163 Emprunts obligataires					**0,00 €**									**0,00 €**					
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit					**0,00 €**									**0,00 €**					
C/ 1641 Emprunts en euros					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/ 1643 Emprunts en devises					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières					**0,00 €**									**0,00 €**					
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées					**0,00 €**									**0,00 €**					
C/1681 Autres emprunts					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/1687 Autres dettes					*0,00 €*									*0,00 €*					
TOTAL					**0,00 €**									**0,00 €**					

1 : Date à partir de laquelle les fonds sont amortis
2 : Montant emprunté à l'origine
3 : F: fixe, V : variable, C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)
4 : Indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)
5 : Taux servant de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt ; taux à exprimer en pourcentage
6 : I : in fine ; P : progressif ; AC : annuités constantes ; D : dégressif ; V: variable
7 : A : annuelle ; T : trimestriel ; M : mensuel
8 : Si l'emprunt fait l'objet d'une opération de couverture, il convient de compléter les tableaux sur les opérations de couverture
9 : Catégorie d'emprunt prévue dans la charte « Gissler »
10 : Date de la première échéance payée sur la phase structurée
11 : Date de la dernière échéance payée sur la phase structurée
12 : Indiquer la formule entière du calcul du taux en phase structurée

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (2/2) - ESSMS publics

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/2022										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	Echéance de l'exercice – capital	Echéance de l'exercice – intérêts					Montant remboursé en 2022	Valorisation du coût de sortie au 31/12/2022		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
			1	2	3	4	5	6	7		
C/163 Emprunts obligataires	**0,00 €**	**0,00 €**					**0,00 €**	**0,00 €**		**0,00 €**	**0,00 €**
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	**0,00 €**	**0,00 €**					**0,00 €**	**0,00 €**		**0,00 €**	**0,00 €**
C/ 1641 Emprunts en euros	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
C/ 1643 Emprunts en devises	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	**0,00 €**	**0,00 €**					**0,00 €**	**0,00 €**		**0,00 €**	**0,00 €**
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées	**0,00 €**	**0,00 €**					**0,00 €**	**0,00 €**		**0,00 €**	**0,00 €**
C/1681 Autres emprunts	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
C/1687 Autres dettes	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
TOTAL	**0,00 €**	**0,00 €**					**0,00 €**	**0,00 €**		**0,00 €**	**0,00 €**

1 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer : F: fixe; V : variable; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)
2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)
3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage
4 : Taux effectif de l'emprunt d'une durée d'un an dont les intérêts sont payés à l'échéance d'un an
5 : Montant remboursé en cas de remboursement anticipé partiel
6 : Inscrire le montant des pénalités de remboursement anticipé payé en N
7 : En cas d'opération de couverture, indiquer le montant couvert

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics

N° Compte	Numéro de contrat	Date d'autorisation de la ligne	Montant maximum autorisé au 1/01/N	Montant des tirages 2022	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/2022
					Remboursement du tirage	Intérêts	
						1	
C/519 crédit de trésorerie			**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
C/5193 lignes de crédit de trésorerie			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie			*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
C/ 51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt			*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*

1 : Y compris les commissions de non utilisation et autres frais payés sur l'exercice au titre de la ligne de trésorerie

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Typologie de l'encours de dette (*) - ESSMS publics

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro	Indice inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecarts d'indices zone euro	Indices hors zone euro ou écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecarts d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

(*) Cette annexe retrace le stock de la dette financière au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

Accusé de réception en préfecture
075-267300428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Détail des opérations de couverture - ESSMS publics

(page 1/2)

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/2022	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	N° de contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû au 31/12/2022	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)	0,00 €							0,00 €			
Taux variable simple (total)	0,00 €							0,00 €			
Taux complexe (total)	0,00 €							0,00 €			
Total	0,00 €							0,00 €			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture
2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3 : Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption)

(page 2/2)

Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Instrument de couverture (swap de taux)								Instrument de couverture (option)		
	Taux payé				Taux reçu					Primes (en taux)	
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice	Niveau de l'option (en taux)	reçues	payées
1	2	3	4		2	3	4				
Taux fixe (total)				0,00 €				0,00 €			
Taux variable simple (total)				0,00 €				0,00 €			
Taux complexe (total)				0,00 €				0,00 €			
Total				0,00 €				0,00 €			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture
2 : F : fixe; V : variable; C : complexe
3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
4 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

Accusé de réception en préfecture
073-267334428-20230327-DELIB2023_DE
Date de réception préfecture : 30/03/2023

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'exercice 2022 - ESSMS publics

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date de refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		Taux (2)						Capital restant dû à la date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié			Contrat initial	Contrat refinancé (7)	Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Total	Dont subvention-né	Dont capitalisé
									Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")							
															0.00 €	0.00 €			0.00 €	0.00 €	0.00 €
Total															0.00 €	0.00 €			0.00 €	0.00 €	0.00 €

1. Durée résiduelle au 31/12/n
2. Taux à la date de refinancement ou de renégociation
3. F: fixe; V: variable simple; C: complexe (c'est-à-dire taux variable qui n'est pas seulement obtenu comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)
4. Indiquer la formule entière du calcul du taux; si le taux est complexe, indiquer la formule de la phase structurée
5. Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus au titre du contrat initial et refinancé peuvent être différents.
6. AC: amortissement constant; P: progressif; D: dégressif; F: in fine; V: variable
7. Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation)

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital							*0,00 €*
- intérêts							*0,00 €*
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital							*0,00 €*
- intérêts							*0,00 €*
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital							*0,00 €*
- intérêts							*0,00 €*
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital							*0,00 €*
- intérêts							*0,00 €*
Total toutes catégories	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
- capital	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
- intérêts	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

ESSMS publics avant signature du CPOM uniquement - Détermination et affectation des résultats des ESSMS publics relevant du périmètre de l'ERRD (pour les établissements en tarification ternaire, une colonne pour les sections "soins" et "dépendance" et une colonne pour la section "hébergement")

1. Détermination et affectation des résultats :

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)

	N° de compte	Compte	EHPAD 730010352		Total
			Soins et dépendance	Hébergement	
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent		64 478,53 €	64 478,53 €
		Déficit (sans signe "-")	121 846,05 €		121 846,05 €
Reports à nouveau des exercices antérieurs (1)					
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)			0,00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	87 399,57 €		87 399,57 €
A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		**(Résultat administratif)**	**-209 245,62 €**	**64 478,53 €**	**-144 767,09 €**
Affectation du résultat administratif					
Affectations en report à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)			0,00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	209 245,62 €		209 245,62 €
Affectation en réserves	10682	Réserves affectées à l'investissement			0,00 €
	10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €
	10686 (2)	Réserves de compensation des déficits		64 478,53 €	64 478,53 €
	10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement			0,00 €
		Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")			0,00 €
B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)			**-209 245,62 €**	**64 478,53 €**	**-144 767,09 €**
		Affectation complète (zone de contrôle)	**Ok**	**Ok**	**Ok**

2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des article L. 313-14-2 et R. 314-236 du CASF

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)			**0,00 €**
Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent			**0,00 €**

(1) CRP soumis à un équilibre strict uniquement, en application notamment des articles R. 314-106 du CASF (dotations globales de financement) et R. 314-113 du CASF (prix de journée).

(2) : Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves

Accusé de réception en préfecture
073-267300428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

III- Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS publics sur le périmètre de l'ERRD

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2022 (incluant l'affectation des résultats 2021)	Mouvements au titre de l'exercice 2022 (affectés en 2023)	Solde du compte au 31 décembre 2023 (incluant l'affectation des résultats 2022)
10682	Réserves affectées à l'investissement	49 591,75 €	0,00 €	49 591,75 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	39 969,07 €	64 478,53 €	104 447,60 €
10687	Compensation des charges d'amortissement			0,00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)			0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)	87 399,57 €	121 846,05 €	209 245,62 €

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Annexe 9E1 : Tableau de présentation tarifaire d'un établissement hébergeant des personnes âgées dépendantes, d'une petite unité de vie ou d'un accueil de jour

Présentation des charges

N° de compte M22	Intitulé	Hébergement Prévu 2022	Hébergement Réel 2022	Dépendance Prévu 2022	Dépendance Réel 2022	Soins Prévu 2022	Soins Réel 2022	Total Prévu 2022	Total Réel 2022
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606							0,00 €	0,00 €
602	ACHATS STOCKES, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226							0,00 €	0,00 €
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical							0,00 €	0,00 €
60222	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%				
								0,00 €	0,00 €
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
								0,00 €	0,00 €
602261	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
603	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322							0,00 €	0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical							0,00 €	0,00 €
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)	70%	70%	30%	30%				
								0,00 €	0,00 €
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
								0,00 €	0,00 €
6032261	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
606	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES sauf 60622, 60626 et 6066	27 500,00 €	32 723,65 €					27 500,00 €	32 723,65 €
60622	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%				
		69,70%	71,29%	30,30%	28,71%				
		4 600,00 €	2 680,58 €	2 000,00 €	1 079,52 €			6 600,00 €	3 760,10 €
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
			0,00 €					0,00 €	0,00 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants			11 000,00 €	6 609,96 €			11 000,00 €	6 609,96 €
6066	Fournitures médicales					12 000,00 €	6 263,65 €	12 000,00 €	6 263,65 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement							0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)							0,00 €	0,00 €

Intitulé	Hébergement Prévu 2022	Hébergement Réel 2022	Dépendance Prévu 2022	Dépendance Réel 2022	Soins Prévu 2022	Soins Réel 2022	Total Prévu 2022	Total Réel 2022
61 SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61681	91 300,00 €	94 244,22 €	768,57 €		4 111,43 €	7 634,96 €	96 180,00 €	101 879,18 €
6111 Prestations à caractère médical					17 000,00 €	11 184,96 €	17 000,00 €	11 184,96 €
61121 Ergothérapie							0,00 €	0,00 €
61357 Location matériel médical					5 000,00 €	5 402,06 €	5 000,00 €	5 402,06 €
61551 Entretien et réparation du matériel médical					1 000,00 €		1 000,00 €	0,00 €
61562 Maintenance du matériel médical					750,00 €	720,00 €	750,00 €	720,00 €
61681 Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	1 100,00 €	2 409,40 €	500,00 €	1 501,75 €	500,00 €	1 627,08 €	2 100,00 €	5 538,23 €
62 AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 626	2 650,00 €	5 097,23 €	100,00 €	119,64 €	100,00 €	376,06 €	2 850,00 €	5 592,93 €
621 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	70 600,00 €	73 756,41 €	2 300,00 €	18 984,47 €		35 974,89 €	72 900,00 €	128 755,77 €
62113 Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et para-médical						408,28 €	0,00 €	408,28 €
6223 Intervenants médicaux							0,00 €	0,00 €
62421 (Transports d'usagers) Accueil de jour			Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport		
626 (Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288	108 000,00 €	106 135,00 €					108 000,00 €	106 135,00 €
6281 Blanchissage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%				
	69,57%	67,71%	30,43%	32,29%				
	8 000,00 €	9 275,38 €	3 500,00 €	4 422,77 €			11 500,00 €	13 698,15 €
6283 Nettoyage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%				
							0,00 €	0,00 €
6288 Autres	600,00 €	518,40 €					600,00 €	518,40 €
631 IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)							0,00 €	0,00 €
Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%				
							0,00 €	0,00 €
Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%		
							0,00 €	0,00 €
633 IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	5 050,00 €	2 263,64 €	3 906,00 €	3 748,11 €	6 964,00 €	8 697,57 €	15 920,00 €	14 709,32 €
Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%				
							0,00 €	0,00 €
Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%		
							0,00 €	0,00 €
635 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)							0,00 €	0,00 €
637 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)	750,00 €	338,90 €					750,00 €	338,90 €

Intitulé	Hébergement Prévu 2022	Hébergement Réel 2022	Dépendance Prévu 2022	Dépendance Réel 2022	Soins Prévu 2022	Soins Réel 2022	Total Prévu 2022	Total Réel 2022
64 CHARGES DE PERSONNEL	286 440,00 €	128 809,81 €	213 133,00 €	200 370,61 €	368 047,00 €	445 487,78 €	867 620,00 €	774 668,20 €
Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1) / Cellules E89 et G89 devraient être remplies (exception à expliquer dans rapport financier et d'activité) - Partie Soins saisissable uniquement en cas de surcoûts	70%	70%	30%	30%				
							0,00 €	0,00 €
Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1) / Cellules G92 et I92 devraient être remplies (exception à expliquer dans rapport financier et d'activité)			30%	30%	70%	70%		
							0,00 €	0,00 €
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 800,00 €	0,74 €					2 800,00 €	0,74 €
66 CHARGES FINANCIERES sauf 6611							0,00 €	0,00 €
6611 Intérêts des emprunts et dettes							0,00 €	0,00 €
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 500,00 €	30 637,14 €	400,00 €	6 917,80 €		864,00 €	1 900,00 €	38 418,94 €
6811 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	10 750,00 €	10 621,64 €			8 380,00 €	5 889,19 €	19 130,00 €	16 510,83 €
6812 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir							0,00 €	0,00 €
6815 Dotations aux provisions des charges d'exploitation							0,00 €	0,00 €
6816 Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
6817 Dotations aux dépréciations des actifs circulants							0,00 €	0,00 €
686 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières							0,00 €	0,00 €
687 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles							0,00 €	0,00 €
68741 Dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR							*0,00 €*	*0,00 €*
68742 Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							*0,00 €*	*0,00 €*
689 Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	**621 640,00 €**	**499 552,14 €**	**237 607,57 €**	**243 754,63 €**	**423 852,43 €**	**530 530,48 €**	**1 283 100,00 €**	**1 273 837,25 €**
EXCEDENT REALISE	**0,00 €**	**64 478,53 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	**621 640,00 €**	**564 030,67 €**	**237 607,57 €**	**243 754,63 €**	**423 852,43 €**	**530 530,48 €**	**1 283 100,00 €**	**1 273 837,25 €**

(1): Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)

Présentation des produits

N° de compte M22	Intitulé	Hébergement Prévu 2022	Hébergement Réel 2022	Dépendance Prévu 2022	Dépendance Réel 2022	Soins Prévu 2022	Soins Réel 2022	Total Prévu 2022	Total Réel 2022
	PRODUITS DE LA TARIFICATION	424 400,00 €	458 867,40 €	142 900,00 €	137 739,39 €	271 300,00 €	323 029,56 €	838 600,00 €	919 636,35 €
732	Produits à la charge de l'Etat							0,00 €	0,00 €
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	424 400,00 €	458 867,40 €	142 900,00 €	137 739,39 €	271 300,00 €	323 029,56 €	838 600,00 €	919 636,35 €
7351	*Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)*	*24 800,00 €*	*24 165,21 €*	*15 900,00 €*	*16 803,76 €*	*271 300,00 €*	*323 029,56 €*	*312 000,00 €*	*363 998,53 €*
7351125	*Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour*							*0,00 €*	*0,00 €*
7352	*Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)*							*0,00 €*	*0,00 €*
7352121	*Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (c/7352121)*			*76 000,00 €*	*74 266,68 €*			*76 000,00 €*	*74 266,68 €*
7352122	*Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (c/7352122)*							*0,00 €*	*0,00 €*
7352282	*Dont autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)*			*10 000,00 €*				*10 000,00 €*	*0,00 €*
7353	*Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)*	*399 600,00 €*	*417 541,19 €*					*399 600,00 €*	*417 541,19 €*
73532	*Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)*			*41 000,00 €*	*46 668,95 €*			*41 000,00 €*	*46 668,95 €*
7358	*Dont produits à la charge d'autres financeurs*		*17 161,00 €*					*0,00 €*	*17 161,00 €*
738	Produits à la charge d'autres financeurs							0,00 €	0,00 €
	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	188 900,00 €	95 607,23 €	56 057,57 €	52 241,51 €	147 242,43 €	136 681,80 €	394 200,00 €	286 530,54 €
70	Produits							0,00 €	0,00 €
71	Production stockée							0,00 €	0,00 €
72	Production immobilisée							0,00 €	0,00 €
74	Subventions d'exploitation et participations	183 900,00 €	92 134,00 €		2 758,66 €		6 633,01 €	183 900,00 €	101 525,67 €
75	Autres produits de gestion courante		2 002,25 €	56 057,57 €	47 838,07 €	147 242,43 €	125 997,55 €	203 300,00 €	175 837,87 €
603	Variation des stocks (en recettes)							0,00 €	0,00 €
609/19/29	Rabais, remises et ristournes							0,00 €	0,00 €
6419/29/39	Remboursements sur rémunérations du personnel	5 000,00 €	1 050,98 €	2 000,00 €	1 290,18 €		5 525,84 €	7 000,00 €	7 867,00 €
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales		420,00 €		354,69 €		525,40 €	0,00 €	1 300,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité							0,00 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)							0,00 €	0,00 €
	PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	8 340,00 €	9 556,04 €	0,00 €	206,01 €	2 460,00 €	540,79 €	10 800,00 €	10 302,84 €
76	Produits financiers							0,00 €	0,00 €
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 112,88 €		105,87 €		358,18 €	0,00 €	1 576,93 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)		110,16 €		100,14 €		182,61 €	0,00 €	392,91 €
775	Produits de cessions d'éléments d'actif							0,00 €	0,00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	8 340,00 €	8 333,00 €			2 460,00 €		10 800,00 €	8 333,00 €
778	Autres produits exceptionnels							0,00 €	0,00 €
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation							0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants							0,00 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)							0,00 €	0,00 €
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)							0,00 €	0,00 €
78741	*Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement*							*0,00 €*	*0,00 €*
78742	*Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations*							*0,00 €*	*0,00 €*
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges							0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES PRODUITS	**621 640,00 €**	**564 030,67 €**	**200 957,57 €**	**190 186,91 €**	**421 002,43 €**	**462 231,16 €**	**1 243 600,00 €**	**1 016 448,74 €**
	DEFICIT REALISE	**0,00 €**	**0,00 €**	**36 650,00 €**	**53 567,72 €**	**2 850,00 €**	**68 299,32 €**	**39 500,00 €**	**121 867,04 €**
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	**621 640,00 €**	**564 030,67 €**	**237 607,57 €**	**243 754,63 €**	**423 852,43 €**	**530 530,48 €**	**1 283 100,00 €**	**1 273 837,25 €**

Résultats repris dans le cadre de la tarification (déficits)								0,00 €	0,00 €
Résultats repris dans le cadre de la tarification (excédents)								0,00 €	0,00 €

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DP
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Annexe 9H : Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ

PERSONNEL	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2022 (1)	Nombre d'ETP rémunérés	Hébergement en ETP rémunérés	Dépendance en ETP rémunérés	Soins en ETP rémunérés	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Prévisionnel (1)	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Réel	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Données complémentaires Nombre d'ETP travaillés Réel
DIRECTION - ADMINISTRATION				**100%**								
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
Directeur	P											
Directeur	T											
Médecin directeur	P											
Médecin directeur	T											
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	P											
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	T											
Agent administratif et personnel de bureau	P											
Agent administratif et personnel de bureau	T											
Autre personnel de direction ou d'administration	P											
Autre personnel de direction ou d'administration	T											
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				**100%**								
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
Ouvrier professionnel	P											
Ouvrier professionnel	T											
Agent de service général	P											
Agent de service général	T											
Diététicien	P											
Diététicien	T											
Autre personnel de cuisine - services généraux	P											
Autre personnel de cuisine - services généraux	T											
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				**100%**								
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
Animateur social	P											
Animateur social	T											
Autre personnel d'animation - service social	P											
Autre personnel d'animation - service social	T											
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas				**70%**	**30%**							
		6,17	4,84	3,39	1,45	0,00	249 516,00 €	186 978,23 €	130 182,83 €	56 795,40 €	0,00 €	4,84
	P	3,17	3,17	2,22	0,95	0,00	131 637,00 €	106 632,76 €	73 941,00 €	32 691,76 €	0,00 €	3,17
	T	3,00	1,67	1,17	0,50	0,00	117 879,00 €	80 345,47 €	56 241,83 €	24 103,64 €	0,00 €	1,67
	P	3,17	3,17	2,22	0,95		131 637,00 €	106 632,76 €	73 941,00 €	32 691,76 €		3,17
	T	3,00	1,67	1,17	0,50		117 879,00 €	80 345,47 €	56 241,83 €	24 103,64 €		1,67
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX					**30%**	**70%**						
		11,45	10,07		3,02	7,05	514 218,00 €	487 232,61 €		146 169,78 €	341 062,83 €	10,07
	P	9,94	8,91		2,67	6,24	447 401,00 €	434 917,67 €		130 475,30 €	304 442,37 €	8,91
	T	1,51	1,16		0,35	0,81	66 817,00 €	52 314,94 €		15 694,48 €	36 620,46 €	1,16
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P	9,94	8,91		2,67	6,24	447 401,00 €	434 917,67 €		130 475,30 €	304 442,37 €	8,91
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T	1,51	1,16		0,35	0,81	66 817,00 €	52 314,94 €		15 694,48 €	36 620,46 €	1,16
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P											
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T											
A.M.P.	P											
A.M.P.	T											
A.E.S.	P											
A.E.S.	T											
Autre personnel	P											
Autre personnel	T											
PSYCHOLOGUES					**100%**							
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00
	P											

Réponse de réception préfecture
013-267303428-20220627-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2022

INFIRMIERS						100%						
		1,60	1,60			1,60	98 754,00 €	105 073,14 €			105 073,14 €	1,60
	P	1,60	1,60			1,60	98 754,00 €	105 073,14 €			105 073,14 €	1,60
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Infirmier coordonnateur	P	1,60	1,60			1,60	98 754,00 €	105 073,14 €			105 073,14 €	1,60
Infirmier coordonnateur	T											
Infirmier diplômé d'État	P											
Infirmier diplômé d'État	T											
Infirmier psychiatrique	P											
Infirmier psychiatrique	T											
Autre personnel infirmier	P											
Autre personnel infirmier	T											
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						100%						
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Masseur-kinésithérapeute	P											
Masseur-kinésithérapeute	T											
Ergothérapeute	P											
Ergothérapeute	T											
Pédicure-Podologue	P											
Pédicure-Podologue	T											
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P											
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T											
Intervenant en activité physique adaptée	P											
Intervenant en activité physique adaptée	T											
Autre personnel paramédical	P											
Autre personnel paramédical	T											
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						100%						
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Pharmacien	P											
Pharmacien	T											
Préparateur en pharmacie	P											
Préparateur en pharmacie	T											
MEDECIN						100%						
		0,15	0,02			0,02	16 707,00 €	5 473,10 €			5 473,10 €	0,02
	P	0,15	0,02			0,02	16 707,00 €	5 473,10 €			5 473,10 €	0,02
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Médecin coordonnateur	P	0,15	0,02			0,02	16 707,00 €	5 473,10 €			5 473,10 €	0,02
Médecin coordonnateur	T											
Médecin généraliste	P											
Médecin généraliste	T											
Gériatre	P											
Gériatre	T											
Psychiatre	P											
Psychiatre	T											
Autre médecin	P											
Autre médecin	T											
TOTAL		**19,37**	**16,53**	**3,39**	**4,47**	**8,67**	**879 195,00 €**	**784 757,08 €**	**130 182,83 €**	**202 965,18 €**	**451 609,07 €**	**16,53**

(1) Nombre d'ETP des agents inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N

Accusé de réception en préfecture
073-167303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Répartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hors experts juridiques et comptables et commissaire aux comptes)

PERSONNEL		Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2022 (1)	Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Charges prévisionnelles relatives au personnel extérieur à l'établissement (1)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	IMPUTATION à la section "Soins"
DIRECTION - ADMINISTRATION				**100%**							
		0,00	0,50	0,50		0,00	0,00 €	41 070,77 €	41 070,77 €		0,00 €
Directeur	P		0,50	0,50				39 033,38 €	39 033,38 €		
Directeur	T										
Médecin directeur	P										
Médecin directeur	T										
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	P										
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	T										
Agent administratif et personnel de bureau	P										
Agent administratif et personnel de bureau	T										
Autre personnel de direction ou d'administration	P							2 037,39 €	2 037,39 €		
Autre personnel de direction ou d'administration	T										
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				**100%**							
		0,00	0,10	0,10		0,00	0,00 €	13 889,24 €	13 889,24 €		0,00 €
Ouvrier professionnel	P										
Ouvrier professionnel	T										
Agent de service général	P										
Agent de service général	T										
Diététicien	P										
Diététicien	T										
Autre personnel de cuisine - services généraux	P		0,10	0,10				5 442,32 €	5 442,32 €		
Autre personnel de cuisine - services généraux	T							8 446,92 €	8 446,92 €		
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				**100%**							
		0,00	0,50	0,50		0,00	0,00 €	10 775,17 €	10 775,17 €		0,00 €
Animateur social	P		0,50	0,50				10 775,17 €	10 775,17 €		
Animateur social	T										
Autre personnel d'animation - service social	P										
Autre personnel d'animation - service social	T										
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas											
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	P										
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX											
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P										
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T										
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P										
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T										
A.M.P.	P										
A.M.P.	T										
A.E.S.	P										
A.E.S.	T										
Autre personnel	P										
Autre personnel	T										
PSYCHOLOGUE					**100%**						
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
	P										

Accusé de réception en préfecture
073-267300428-20230327-DELIB21-DE
Date de télétransmission préfecture : 31/03/2023

INFIRMIERS						**100%**					
		0,00	0,70			0,70	0,00 €	34 364,89 €			34 364,89 €
Infirmier coordonnateur	P		0,70			0,70		34 364,89 €			34 364,89 €
Infirmier coordonnateur	T										
Infirmier diplômé d'État	P										
Infirmier diplômé d'État	T										
Infirmier psychiatrique	P										
Infirmier psychiatrique	T										
Autre personnel infirmier	P										
Autre personnel infirmier	T										
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						**100%**					
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Masseur-kinésithérapeute	P										
Masseur-kinésithérapeute	T										
Ergothérapeute	P										
Ergothérapeute	T										
Pédicure-Podologue	P										
Pédicure-Podologue	T										
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P										
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T										
Intervenant en activité physique adaptée	P										
Intervenant en activité physique adaptée	T										
Autre personnel paramédical	P										
Autre personnel paramédical	T										
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						**100%**					
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Pharmacien	P										
Pharmacien	T										
Préparateur en pharmacie	P										
Préparateur en pharmacie	T										
MEDECIN						**100%**					
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Médecin coordonnateur	P										
Médecin coordonnateur	T										
Médecin généraliste	P										
Médecin généraliste	T										
Gériatre	P										
Gériatre	T										
Psychiatre	P										
Psychiatre	T										
Autre médecin	P										
Autre médecin	T										
TOTAL		**0,00**	**1,80**	**1,10**	**0,00**	**0,70**	**0,00 €**	**100 100,07 €**	**65 735,18 €**	**0,00 €**	**34 364,89 €**

(1) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Annexe 8 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) des établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :	2022
N° FINESS (entité juridique) :	730009107
Organisme gestionnaire :	CIAS Grand Lac
Statut de l'entité juridique :	Etablissement Public
Adresse :	1500 Boulevard Lepic 73100 Aix-les-Bains
Téléphone :	04 79 52 12 44
Fax :	
Email :	a.fraisse@grand-lac.fr
Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :	Renaud BERETTI, Président
Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :	

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
EHPAD Les Fontanettes	210 Route d'Aix les Bains 73310 Chindrieux	730010352	EHPAD	03/01/2017	17	17	365	Non	Non

Convention collective majoritaire de travail :

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Compte de résultat principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
ACHATS									
601/602 /603	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
606	Achats non stockés de matières et fournitures	59 372,00 €	57 100,00 €	0,00 €	6 000,00 €	63 100,00 €	49 357,36 €	-13 742,64 €	-21,8%
607	Achats de marchandises					0,00 €		0,00 €	0,0%
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement					0,00 €		0,00 €	0,0%
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)					0,00 €		0,00 €	0,0%
SERVICES EXTERIEURS									
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	13 927,88 €	17 000,00 €	0,00 €	0,00 €	17 000,00 €	11 184,96 €	-5 815,04 €	-34,2%
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	3 036,00 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	0,00 €	0,0%
6118	Sous-traitance: autres prestations de service					0,00 €		0,00 €	0,0%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS									
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel *(autres que c/6242)*	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6242	Transports d'usagers					0,00 €		0,00 €	0,0%
625	Déplacements, missions et réceptions	1 206,57 €	450,00 €	0,00 €	0,00 €	450,00 €	303,70 €	-146,30 €	-32,5%
626	Frais postaux et frais de télécommunications	2 619,47 €	2 300,00 €	0,00 €	2 000,00 €	4 300,00 €	4 809,23 €	509,23 €	11,8%
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	11 443,16 €	11 500,00 €	0,00 €	0,00 €	11 500,00 €	13 698,15 €	2 198,15 €	19,1%
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	73 994,98 €	75 000,00 €	0,00 €	0,00 €	75 000,00 €	73 570,80 €	-1 429,20 €	-1,9%
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	-1 000,00 €	-100,0%
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	675,00 €	675,00 €	0,0%
6287/ 6288	Divers - Remboursements de frais et autres	518,40 €	32 600,00 €	0,00 €	2 000,00 €	34 600,00 €	32 407,60 €	-2 192,40 €	-6,3%
	TOTAL GROUPE I	**166 118,46 €**	**199 950,00 €**	**0,00 €**	**10 000,00 €**	**209 950,00 €**	**189 006,80 €**	**-20 943,20 €**	**-10,0%**

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
621	Personnel extérieur à l'établissement	74 852,75 €	72 900,00 €	584,00 €	0,00 €	73 484,00 €	129 164,05 €	55 680,05 €	75,8%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	4 295,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	192,00 €	192,00 €	0,0%
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)					0,00 €		0,00 €	0,0%
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	13 132,10 €	15 920,00 €	0,00 €	0,00 €	15 920,00 €	14 709,32 €	-1 210,68 €	-7,6%
641	Rémunérations du personnel non médical	538 723,21 €	623 270,00 €	-584,00 €	0,00 €	622 686,00 €	558 392,28 €	-64 293,72 €	-10,3%
642	Rémunérations du personnel médical					0,00 €		0,00 €	0,0%
643	Rémunération du personnel handicapé					0,00 €		0,00 €	0,0%
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	194 069,03 €	231 290,00 €	0,00 €	0,00 €	231 290,00 €	202 200,45 €	-29 089,55 €	-12,6%
646	Personnes handicapées					0,00 €		0,00 €	0,0%
647	Autres charges sociales	2 397,47 €	3 490,00 €	0,00 €	0,00 €	3 490,00 €	3 696,51 €	206,51 €	5,9%
648	Autres charges de personnel	14 983,12 €	9 570,00 €	0,00 €	0,00 €	9 570,00 €	10 378,96 €	808,96 €	8,5%
	TOTAL GROUPE II	**842 452,68 €**	**956 440,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**956 440,00 €**	**918 733,57 €**	**-37 706,43 €**	**-3,9%**

Accusé de réception en préfecture
073-200070220-20230327-DELIB2023-DT
Date de réception préfecture : 31/03/2023

	GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE	Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
612	Redevances de crédit-bail					0,00 €		0,00 €	0,0%
613	Locations	68 908,93 €	73 100,00 €	0,00 €	5 700,00 €	78 800,00 €	80 422,18 €	1 622,18 €	2,1%
614	Charges locatives et de copropriété	1 268,00 €	1 300,00 €	0,00 €	0,00 €	1 300,00 €	1 273,00 €	-27,00 €	-2,1%
615	Entretien et réparations	17 540,06 €	20 050,00 €	250,00 €	2 000,00 €	22 300,00 €	18 978,47 €	-3 321,53 €	-14,9%
616	Primes d'assurances	3 848,73 €	3 580,00 €	0,00 €	3 900,00 €	7 480,00 €	6 275,82 €	-1 204,18 €	-16,1%
617	Etudes et recherches	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	-1 000,00 €	-100,0%
618	Divers	947,00 €	3 000,00 €	0,00 €	8 000,00 €	11 000,00 €	3 590,00 €	-7 410,00 €	-67,4%
623	Information, publications, relations publiques	31,44 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €	288,00 €	188,00 €	188,0%
627	Services bancaires et assimilés					0,00 €		0,00 €	0,0%
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)					0,00 €		0,00 €	0,0%
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	338,13 €	750,00 €	0,00 €	0,00 €	750,00 €	338,90 €	-411,10 €	-54,8%
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs	0,00 €	1 300,00 €	-250,00 €	0,00 €	1 050,00 €	864,00 €	-186,00 €	-17,7%
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire					0,00 €		0,00 €	0,0%
654	Pertes sur créances irrécouvrables	1 900,72 €	1 700,00 €	0,00 €	0,00 €	1 700,00 €	0,00 €	-1 700,00 €	-100,0%
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					0,00 €		0,00 €	0,0%
657	Subventions					0,00 €		0,00 €	0,0%
658	Charges diverses de gestion courante	2,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,74 €	0,74 €	0,0%
	CHARGES FINANCIERES								
66	Charges financières					0,00 €		0,00 €	0,0%
	CHARGES EXCEPTIONNELLES								
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	1 900,72 €	1 700,00 €	0,00 €	36 200,00 €	37 900,00 €	37 554,94 €	-345,06 €	-0,9%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés					0,00 €		0,00 €	0,0%
678	Autres charges exceptionnelles	1 140,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS								
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	21 465,61 €	19 130,00 €	0,00 €	0,00 €	19 130,00 €	16 510,83 €	-2 619,17 €	-13,7%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir					0,00 €		0,00 €	0,0%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation					0,00 €		0,00 €	0,0%
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants					0,00 €		0,00 €	0,0%
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières					0,00 €		0,00 €	0,0%
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations					0,00 €		0,00 €	0,0%
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires					0,00 €		0,00 €	0,0%
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR					0,00 €		0,00 €	0,0%
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations					0,00 €		0,00 €	0,0%
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
68748	Autres dotations aux provisions réglementées					0,00 €		0,00 €	0,0%
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
	TOTAL GROUPE III	**119 292,28 €**	**126 710,00 €**	**0,00 €**	**55 800,00 €**	**182 510,00 €**	**166 096,88 €**	**-16 413,12 €**	**-9,0%**
	TOTAL DES CHARGES	**1 127 863,42 €**	**1 283 100,00 €**	**0,00 €**	**65 800,00 €**	**1 348 900,00 €**	**1 273 837,25 €**	**-75 062,75 €**	**-5,6%**
	EXCEDENT REALISE	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,0%**
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	**1 127 863,42 €**	**1 283 100,00 €**	**0,00 €**	**65 800,00 €**	**1 348 900,00 €**	**1 273 837,25 €**	**-75 062,75 €**	**-5,6%**

Date de réception préfecture : 31/03/2023

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
731224/ 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF					0,00 €		0,00 €	0,0%
732	Produits à la charge de l'Etat					0,00 €		0,00 €	0,0%
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF					0,00 €		0,00 €	0,0%
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)					0,00 €		0,00 €	0,0%
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	355 729,49 €	312 000,00 €	0,00 €	5 445,01 €	317 445,01 €	363 998,53 €	46 553,52 €	14,7%
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	75 302,52 €	86 000,00 €	0,00 €	-2 457,47 €	83 542,53 €	74 266,68 €	-9 275,85 €	-11,1%
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	430 022,70 €	440 600,00 €	0,00 €	25 992,75 €	466 592,75 €	464 210,14 €	-2 382,61 €	-0,5%
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17 161,00 €	17 161,00 €	0,0%
738	Produits à la charge d'autres financeurs					0,00 €		0,00 €	0,0%
	TOTAL GROUPE I	**861 054,71 €**	**838 600,00 €**	**0,00 €**	**28 980,29 €**	**867 580,29 €**	**919 636,35 €**	**52 056,06 €**	**6,0%**

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
70821	Forfaits journaliers					0,00 €		0,00 €	0,0%
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF					0,00 €		0,00 €	0,0%
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT					0,00 €		0,00 €	0,0%
71	Production stockée					0,00 €		0,00 €	0,0%
72	Production immobilisée					0,00 €		0,00 €	0,0%
74	Subventions d'exploitation et participations	68 368,08 €	183 900,00 €	0,00 €	-90 297,00 €	93 603,00 €	101 525,67 €	7 922,67 €	8,5%
75	Autres produits de gestion courante	153 496,19 €	203 300,00 €	0,00 €	0,00 €	203 300,00 €	175 837,87 €	-27 462,13 €	-13,5%
603	Variation des stocks (en recettes)					0,00 €		0,00 €	0,0%
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats					0,00 €		0,00 €	0,0%
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs					0,00 €		0,00 €	0,0%
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs					0,00 €		0,00 €	0,0%
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	18 450,51 €	7 000,00 €	0,00 €	0,00 €	7 000,00 €	7 867,00 €	867,00 €	12,4%
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical					0,00 €		0,00 €	0,0%
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées					0,00 €		0,00 €	0,0%
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 300,00 €	1 300,00 €	0,0%
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité					0,00 €		0,00 €	0,0%
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)					0,00 €		0,00 €	0,0%
	TOTAL GROUPE II	**240 314,78 €**	**394 200,00 €**	**0,00 €**	**-90 297,00 €**	**303 903,00 €**	**286 530,54 €**	**-17 372,46 €**	**-5,7%**

Date de réception préfecture : 31/03/2023

	GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
76	Produits financiers					0,00 €		0,00 €	0,0%
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 796,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 576,93 €	1 576,93 €	0,0%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	392,91 €	392,91 €	0,0%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif					0,00 €		0,00 €	0,0%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	8 333,00 €	10 800,00 €	0,00 €	0,00 €	10 800,00 €	8 333,00 €	-2 467,00 €	-22,8%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat					0,00 €		0,00 €	0,0%
AUTRES PRODUITS									
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation					0,00 €		0,00 €	0,0%
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants					0,00 €		0,00 €	0,0%
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires					0,00 €		0,00 €	0,0%
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement					0,00 €		0,00 €	0,0%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations					0,00 €		0,00 €	0,0%
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées					0,00 €		0,00 €	0,0%
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
79	Transferts de charges					0,00 €		0,00 €	0,0%
	TOTAL GROUPE III	**10 129,05 €**	**10 800,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**10 800,00 €**	**10 302,84 €**	**-497,16 €**	**-4,6%**
	TOTAL DES PRODUITS	**1 111 498,54 €**	**1 243 600,00 €**	**0,00 €**	**-61 316,71 €**	**1 182 283,29 €**	**1 216 469,73 €**	**34 186,44 €**	**2,9%**
	DEFICIT REALISE	**16 364,88 €**	**39 500,00 €**	**0,00 €**	**127 116,71 €**	**166 616,71 €**	**57 367,52 €**	**-109 249,19 €**	**-65,6%**
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	**1 127 863,42 €**	**1 283 100,00 €**	**0,00 €**	**65 800,00 €**	**1 348 900,00 €**	**1 273 837,25 €**	**-75 062,75 €**	**-5,6%**
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)					0,00 €		0,00 €	0,0%
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)					0,00 €		0,00 €	0,0%

Ratios	Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations /	Ecart réalisations /
Marge brute d'exploitation	-1 987,60 €				-120 386,71 €	-13 604,59 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	1 082 918,98 €				1 164 483,29 €	1 196 999,89 €		
Taux de marge brute	**-0,18%**				**-10,34%**	**-1,14%**		
Résultat net	-16 364,88 €				-166 616,71 €	-57 367,52 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	1 093 048,03 €				1 175 283,29 €	1 207 302,73 €		
Taux de résultat	**-1,50%**				**-14,18%**	**-4,75%**		

Acte publié / Reçu en préfecture
012-267302422-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Synthèse des comptes de résultat

FINESS ET	730010352
Raison sociale	EHPAD Les Fontanettes

COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	209 950,00 €	189 006,80 €	867 580,29 €	919 636,35 €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	956 440,00 €	918 733,57 €	303 903,00 €	286 530,54 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	182 510,00 €	166 096,88 €	10 800,00 €	10 302,84 €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	1 348 900,00 €	1 273 837,25 €	1 182 283,29 €	1 216 469,73 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	**- €**	**- €**	**166 616,71 €**	**57 367,52 €**	**RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	1 348 900,00 €	1 273 837,25 €	1 348 900,00 €	1 273 837,25 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	- €	- €	- €	- €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE**
Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)	- €	- €	- €	- €	Excédent antérieur du compte de résultat reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	- €	- €	- €	- €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**TOTAL GENERAL**

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Cadre ERRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2022

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	209 950,00 €	189 006,80 €	867 580,29 €	919 636,35 €	**Groupe I :** produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	956 440,00 €	918 733,57 €	303 903,00 €	286 530,54 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	182 510,00 €	166 096,88 €	10 800,00 €	10 302,84 €	**Groupe III :** produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	1 348 900,00 €	1 273 837,25 €	1 182 283,29 €	1 216 469,73 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	**166 616,71 €**	**57 367,52 €**	**RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE**
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	1 348 900,00 €	1 273 837,25 €	1 348 900,00 €	1 273 837,25 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	- €	**166 616,71 €**	**57 367,52 €**	**RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)**
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	19 130,00 €	16 510,83 €	10 800,00 €	8 333,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			- €	- €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	19 130,00 €	16 510,83 €	177 416,71 €	65 700,52 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	- €	- €	**158 286,71 €**	**49 189,69 €**	**INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)**
Taux de CAF en pourcentage des produits	***0,00%***	***0,00%***	***13,39%***	***4,04%***	***Taux d'IAF en pourcentage des produits***

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	**158 286,71 €**	**49 189,69 €**	- €	- €	**CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**
Remboursement des dettes financières	9 500,00 €	7 405,35 €	9 500,00 €	7 728,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	30 000,00 €	6 511,37 €	3 800,00 €	7 719,30 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	- €	- €	- €	- €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	197 786,71 €	63 106,41 €	13 300,00 €	15 447,30 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	- €	**184 486,71 €**	**47 659,11 €**	**PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT**
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	197 786,71 €	63 106,41 €	197 786,71 €	63 106,41 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2022 (3)

	PREVUS	REALISES	PREVUS	REALISES	
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)		- €		- €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2022	**138 030,37 €**	**138 030,37 €**
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	- 184 486,71 €	- 47 659,11 €
FRNG au 31 décembre 2022	**- 46 456,34 €**	**90 371,26 €**

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2022	**26 880,24 €**	**26 880,24 €**
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	7 830,98 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	67 494,92 €
BFR fonds EFE signe "-") au 31 décembre 2022	**26 880,24 €**	**- 32 783,70 €**

TRESORERIE - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2022	**111 150,13 €**	**111 150,13 €**
Variation de trésorerie de la période	**- 184 486,71 €**	**12 004,83 €**
Trésorerie au 31 décembre 2022	**- 73 336,58 €**	**123 154,96 €**

Contrôle de la variation de trésorerie entre ERRD synthétique et bilan financier → **Ecart de : 0,00 €**

(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)
(2) Y compris participations et créances rattachées à des participations
(3) ESSMS privés uniquement

Accusé de réception - Préfecture 073-267300341-20220331-DELIB2022-32-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2022

Tableau de financement

Ressources		Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Capacité d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	0,00 €	3 800,00 €	0,00 €	0,00 €	3 800,00 €	5 124,30 €	1 324,30 €	34,85%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 595,00 €	2 595,00 €	0,00%
	Titre 2: Augmentation des dettes financières :								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 (1))	7 564,20 €	7 000,00 €	0,00 €	2 500,00 €	9 500,00 €	7 728,00 €	-1 772,00 €	-18,65%
165	Dépôts et cautionnements reçus (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Titre 3 : Autres ressources :								
17	Dettes rattachées à des participations (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
070	Annulations de mandats sur exercices clos (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL DES RESSOURCES	7 564,20 €	10 800,00 €	0,00 €	2 500,00 €	13 300,00 €	15 447,30 €	2 147,30 €	16,15%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	**4 628,48 €**	**57 370,00 €**	**0,00 €**	**127 116,71 €**	**184 486,71 €**	**47 659,11 €**	**-136 827,60 €**	**-74,17%**
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	12 192,68 €	68 170,00 €	0,00 €	129 616,71 €	197 786,71 €	63 106,41 €	-134 680,30 €	-68,09%

Emplois		Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Insuffisance d'autofinancement	3 232,27 €	31 170,00 €	0,00 €	127 116,71 €	158 286,71 €	49 189,69 €	-109 097,02 €	-68,92%
10	Fonds propres et réserves – Réduction - (sauf compte 106) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Titre 1 : Remboursement des dettes financières :								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (1))	4 646,10 €	7 000,00 €	0,00 €	2 500,00 €	9 500,00 €	7 405,35 €	-2 094,65 €	-22,05%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
17	Dettes rattachées à des participations (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :								
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
21	Immobilisations corporelles	4 314,31 €	30 000,00 €	0,00 €	0,00 €	30 000,00 €	6 511,37 €	-23 488,63 €	-78,30%
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont autres immobilisations corporelles	4 314,31 €	30 000,00 €	0,00 €	0,00 €	30 000,00 €	6 511,37 €	-23 488,63 €	-78,30%
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Titres 3 : Autres emplois :								
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
071	Annulation de titres sur exercices clos (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL DES EMPLOIS	12 192,68 €	68 170,00 €	0,00 €	129 616,71 €	197 786,71 €	63 106,41 €	-134 680,30 €	-68,09%
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00%**
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	12 192,68 €	68 170,00 €	0,00 €	129 616,71 €	197 786,71 €	63 106,41 €	-134 680,30 €	-68,09%

(1) ESSMS privés seulement
(2) ESSMS publics seulement

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB211-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Tableau de détermination et d'affectation de la capacité d'autofinancement (CAF)

		Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecarts réalisations/ prévisions (€)	Ecarts réalisations/ prévisions (%)
	RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		**- 166 616,71 €**	**- 57 367,52 €**	**109 249,19 €**	**-65,57%**
	+ Flux internes (charges)		**19 130,00 €**	**16 510,83 €**	**- 2 619,17 €**	**-13,69%**
FRI	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	- €	- €	- €	0,00%
FRI	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	19 130,00 €	16 510,83 €	- 2 619,17 €	-13,69%
FRI	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	- €	- €	- €	0,00%
FRI	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	- €	- €	- €	0,00%
FRI	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	- €	- €	- €	0,00%
FRE	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	- €	- €	- €	0,00%
FRE	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	- €	- €	- €	0,00%
FRE	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	- €	- €	- €	0,00%
FRE	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	- €	- €	- €	0,00%
FRE	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	- €	- €	- €	0,00%
	- Flux internes (produits)		**10 800,00 €**	**8 333,00 €**	**- 2 467,00 €**	**-22,84%**
FRI	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	- €	- €	- €	0,00%
FRI	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	10 800,00 €	8 333,00 €	- 2 467,00 €	-22,84%
FRI	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	- €	- €	- €	0,00%
FRI	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	- €	- €	- €	0,00%
FRI	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	- €	- €	- €	0,00%
FRI	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	- €	- €	- €	0,00%
	CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)		**- 158 286,71 €**	**- 49 189,69 €**	**109 097,02 €**	**-68,92%**
	Dont montant affectant le FRI		*8 330,00 €*	*8 177,83 €*	*- 152,17 €*	*-1,83%*
	Dont montant affectant le FRE		*- 166 616,71 €*	*- 57 367,52 €*	*109 249,19 €*	*-65,57%*

(1) : Montant précédé du signe "-" pour un déficit

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2022

BIENS	2021	2022
Biens stables		
Immobilisations incorporelles brutes	20 240,19 €	20 240,19 €
Immobilisations corporelles brutes	243 147,67 €	249 659,04 €
- Terrains		
- Agencements de terrain	*4 380,32 €*	*4 380,32 €*
- Constructions		
- Installations techniques, matériel et outillage	*825,91 €*	*825,91 €*
- Autres immobilisations corporelles	*237 941,44 €*	*244 452,81 €*
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)		
Immobilisations financières		
Amortissements comptables excédentaires différés (2)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Autres	147 040,34 €	81 804,49 €
Compte de liaison investissement (2)		
Total II	410 428,20 €	351 703,72 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	**0,00 €**	**0,00 €**
Actifs stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (3)	36 096,50 €	87 399,57 €
Résultat déficitaire (3)	16 364,88 €	57 367,52 €
Créances glissantes		
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)		
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
Total IV	52 461,38 €	144 767,09 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	**47 430,50 €**	**104 798,02 €**
Fonds de roulement net global négatif	**0,00 €**	**0,00 €**
Valeurs d'exploitation		
Stocks et en-cours		
Avances et acomptes versés		
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	64 073,09 €	29 889,73 €
Créances diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)		
Charges constatées d'avance		
Dépenses pour congés payés		
Autres	32,23 €	1 385,09 €
Compte de liaison d'exploitation (2)		
Total VI	64 105,32 €	31 274,82 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	**26 880,24 €**	**0,00 €**
Liquidités		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Autres	79,93 €	
Compte de liaison trésorerie (2)	111 070,20 €	123 154,96 €
Total VIII	111 150,13 €	123 154,96 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	**111 150,13 €**	**123 154,96 €**
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	**638 145,03 €**	**650 900,59 €**

FINANCEMENTS	2021	2022
Financements stables		
Apports, dotations, réserves et fonds propres	131 414,35 €	136 538,65 €
Excédents affectés à l'investissement	49 591,75 €	49 591,75 €
Subventions d'investissement	16 667,00 €	10 929,00 €
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
Provisions pour renouvellement des immobilisations		
Fonds dédiés à l'investisement (2)		
Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		
Dépôts et cautionnements reçus	20 359,50 €	20 682,15 €
Amortissements des immobilisations corporelles	158 238,32 €	169 646,96 €
- Agencements de terrain	*4 184,37 €*	*4 280,37 €*
- Constructions		
- Installations techniques, matériel et outillage	*825,91 €*	*825,91 €*
- Autres immobilisations corporelles	*153 228,04 €*	*164 540,68 €*
Amortissement des immobilisations incorporelles	13 306,00 €	18 408,19 €
Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		
Dépréciation des immobilisations		
Autres (6)	206 312,15 €	141 076,30 €
Compte de liaison investissement (2) (7)		
Total I	595 889,07 €	546 873,00 €
Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	**185 460,87 €**	**195 169,28 €**
Financements stables d'exploitation		
Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Réserves de compensation des déficits	5 030,88 €	39 969,07 €
Résultat excédentaire (3)		
Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)		
Provisions pour risques et charges		
Fonds dédiés à l'exploitation (2)		
Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
Total III	5 030,88 €	39 969,07 €
Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	**0,00 €**	**0,00 €**
Fonds de roulement net global positif	**138 030,37 €**	**90 371,26 €**
Dettes d'exploitation		
Avances reçues		
Fournisseurs	28 767,86 €	62 079,42 €
Dettes sociales et fiscales		
Dettes diverses d'exploitation		
Produits constatés d'avance		
Ressources à reverser à l'aide sociale	8 372,65 €	
Fonds déposés par les résidents		
Autres	84,57 €	1 979,10 €
Compte de liaison d'exploitation (2)		
Total V	37 225,08 €	64 058,52 €
Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	**0,00 €**	**32 783,70 €**
Financements à court terme		
Fournisseurs d'immobilisations		
Fonds des majeurs protégés		
Concours bancaires courants		
Ligne de trésorerie		
Intérêts courus non échus		
Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie (2)		
Total VII	0,00 €	0,00 €
Trésorerie négative (VIII-VII)	**0,00 €**	**0,00 €**
TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	**638 145,03 €**	**650 900,59 €**

(1) : PPP = partenariat public privé
(2) : ESSMS privés seulement
(3) : Sous contrôle de tiers financeurs

(4) : ESSMS publics seulement
(5) : Montant précédé du signe "-"
(6) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs
(7) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

	N-1	N
Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS	Ok	Ok

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2021	2022
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	424 344,75 €	358 817,85 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	-1 987,60 €	-13 604,59 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	-3 232,27 €	-49 189,69 €
Total des charges	1 109 412,91 €	1 264 670,25 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	337 810,37 €	429 190,32 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	209 936,73 €	219 645,18 €
Dont charges non décaissables (2)	23 366,33 €	54 065,77 €
Produits de la tarification	861 054,71 €	919 636,35 €
Produits du compte 70	0,00 €	0,00 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	1 082 918,98 €	1 196 999,89 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	1 082 918,98 €	1 196 999,89 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	1 084 715,03 €	1 198 969,73 €
Solde débiteur comptes 41	55 700,44 €	29 889,73 €

(1) : Montant et calcul des ratios afférents à affiner si nécessaire dans le rapport financier.

(2) : Par défaut comptes 673, 675 et 68, à compléter le cas échéant.

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2021	Valeur de l'indicateur pour 2022
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100 / Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables / Dettes financières à moyen et long terme	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) / CAF	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28 / Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0,00	0,00
Installations techniques, matériel et outillage		1,00	1,00
Autres immobilisations corporelles		0,64	0,67
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	FRI ou FRE ou FRNG x 365 j. / Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	62,33	58,84
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		-15,94	-31,60
Fonds de roulement net global (FRNG)		46,39	27,25
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 j. / Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	9,03	-9,88
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 j. / Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	37,36	37,13
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10685 x 365 j. / Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	[Stocks (solde débiteur classe 3)] x 365 j. / Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	(Solde débiteur comptes 41) x 365 j. / Total des produits (comptes 70 et 73)	23,61	11,86
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	(Solde créditeur comptes 401) x 365 j. / Total des charges (comptes 60 à 62) (2)	31,08	52,79
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 j. / Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	0,00	0,00
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x100 / Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	-0,30%	-4,10%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856) x100 / Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713	0,46%	3,34%
5.3 Taux de marge brute	(Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65) x 100 / Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713	-0,18%	-1,14%

(1) Hors comptes 23

(2) Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Tableau des provisions et des dépréciations

	Compte de résultat concerné	Compte d'imputation	Objet de la provision, dépréciation ou fonds dédiés	Montants au début de l'exercice (1)	Dotations de l'exercice (2)	Reprises de l'exercice (3)	Montant à la fin de l'exercice (4)=(1)+(2)-(3)
Provisions réglementées (comptes 14)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
Provisions pour risques et charges (comptes 15)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
Dépréciations (comptes 29, 39, 49 59)							
Dépréciation des immobilisations				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
Dépréciation des stocks et en-cours				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
Dépréciation des comptes de tiers				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
Dépréciation des comptes financiers				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
Fonds dédiés				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €

Tableau des subventions d'investissement à caractère transférable (affectées à des biens non renouvelables)

	Compte de résultat concerné	Organisme attributaire	Compte d'imputation	Montants initiaux (1)	Reprises déjà effectuées (au 31 déc. 2021) (2)	Solde des subventions au 1er janv. 2022 (1)-(2) = (3)	Montant perçus au cours de l'exercice 2022 (4)	Reprises effectuées au titre de l'exercice 2022 (5)	Solde des subventions au 31 déc. 2022 (3)+(4)-(5)
Comptes 13				25 000,00 €	8 333,00 €	16 667,00 €	0,00 €	8 333,00 €	8 334,00 €
131	CRPP EHPAD	CIAS Grand Lac	1312	25 000,00 €	8 333,00 €	16 667,00 €		8 333,00 €	8 334,00 €

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DB21-DE
Date de réception préfecture : 17/03/2023

Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

N° Compte	Dette en fin d'exercice 2021 (1)	Exercice 2022		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice 2022 (4)
C/163 Emprunts obligataires	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
				0,00 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
C/ 1641 Emprunts en euros	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
				0,00 €
C/ 1643 Emprunts en devises	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
				0,00 €
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
				0,00 €
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
				0,00 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
				0,00 €
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
C/1681 Autres emprunts	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
				0,00 €
C/1687 Autres dettes	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
				0,00 €
TOTAL	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

(1): Balance de sortie N-1 ** ICNE : intérêts courus non échus*
(2): Masses débitrices de N
(3): Masses créditrices de N
(4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12/2022
TOTAL	**0,00 €**

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre 2022

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû

** Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (1/2) - ESSMS publics

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT															RISQUE			
	Numéro de contrat	Établissement de crédit	Date de signature du contrat	Date de mise-à-disposition du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Devise	Modalités de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital	Remboursement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités de remboursement anticipé	Couverture (oui / non)	Niveau de risque	Le risque n'est pas structurée: Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul de la phase structurée
				1	2	3	4	5			6	7			8	9	10	11	12
C/163 Emprunts obligataires					**0,00 €**									**0,00 €**					
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit					**0,00 €**									**0,00 €**					
C/ 1641 Emprunts en euros					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/ 1643 Emprunts en devises					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières					**0,00 €**									**0,00 €**					
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées					**0,00 €**									**0,00 €**					
C/1681 Autres emprunts					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/1687 Autres dettes					*0,00 €*									*0,00 €*					
TOTAL					**0,00 €**									**0,00 €**					

1 : Date à partir de laquelle les fonds sont amortis
2 : Montant emprunté à l'origine
3 : F: fixe, V : variable, C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)
4 : Indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)
5 : Taux servant de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt ; taux à exprimer en pourcentage
6 : I : in fine ; P : progressif ; AC : annuités constantes ; D : dégressif ; V: variable
7 : A : annuelle ; T : trimestriel ; M : mensuel
8 : Si l'emprunt fait l'objet d'une opération de couverture, il convient de compléter les tableaux sur les opérations de couverture
9 : Catégorie d'emprunt prévue dans la charte « Gissler »
10 : Date de la première échéance payée sur la phase structurée
11 : Date de la dernière échéance payée sur la phase structurée
12 : Indiquer la formule entière du calcul du taux en phase structurée

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (2/2) - ESSMS publics

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/2022										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	Echéance de l'exercice – capital	Echéance de l'exercice – intérêts					Montant remboursé en 2022	Valorisation du coût de sortie au 31/12/2022		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
			1	2	3	4	5	6	7		
C/163 Emprunts obligataires	**0,00 €**	**0,00 €**					**0,00 €**	**0,00 €**		**0,00 €**	**0,00 €**
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	**0,00 €**	**0,00 €**					**0,00 €**	**0,00 €**		**0,00 €**	**0,00 €**
C/ 1641 Emprunts en euros	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
C/ 1643 Emprunts en devises	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	**0,00 €**	**0,00 €**					**0,00 €**	**0,00 €**		**0,00 €**	**0,00 €**
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées	**0,00 €**	**0,00 €**					**0,00 €**	**0,00 €**		**0,00 €**	**0,00 €**
C/1681 Autres emprunts	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
C/1687 Autres dettes	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
TOTAL	**0,00 €**	**0,00 €**					**0,00 €**	**0,00 €**		**0,00 €**	**0,00 €**

1 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer : F: fixe; V : variable; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)
2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)
3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage
4 : Taux effectif de l'emprunt d'une durée d'un an dont les intérêts sont payés à l'échéance d'un an
5 : Montant remboursé en cas de remboursement anticipé partiel
6 : Inscrire le montant des pénalités de remboursement anticipé payé en N
7 : En cas d'opération de couverture, indiquer le montant couvert

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics

N° Compte	Numéro de contrat	Date d'autorisation de la ligne	Montant maximum autorisé au 1/01/N	Montant des tirages 2022	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/2022
					Remboursement du tirage	Intérêts	
						1	
C/519 crédit de trésorerie			**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
C/5193 lignes de crédit de trésorerie			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie			*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
C/ 51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt			*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*

1 : Y compris les commissions de non utilisation et autres frais payés sur l'exercice au titre de la ligne de trésorerie

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Typologie de l'encours de dette (*) - ESSMS publics

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro	Indice inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecarts d'indices zone euro	Indices hors zone euro ou écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecarts d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

(*) Cette annexe retrace le stock de la dette financière au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

Accusé de réception en préfecture
075-267300428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Détail des opérations de couverture - ESSMS publics

(page 1/2)

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/2022	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	N° de contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû au 31/12/2022	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)	0,00 €							0,00 €			
Taux variable simple (total)	0,00 €							0,00 €			
Taux complexe (total)	0,00 €							0,00 €			
Total	0,00 €							0,00 €			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture
2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3 : Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption)

(page 2/2)

Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Instrument de couverture (swap de taux)								Instrument de couverture (option)		
	Taux payé				Taux reçu					Primes (en taux)	
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice	Niveau de l'option (en taux)	reçues	payées
1	2	3	4		2	3	4				
Taux fixe (total)				0,00 €				0,00 €			
Taux variable simple (total)				0,00 €				0,00 €			
Taux complexe (total)				0,00 €				0,00 €			
Total				0,00 €				0,00 €			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture
2 : F : fixe; V : variable; C : complexe
3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
4 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

Accusé de réception en préfecture
073-267334428-20230327-DELIB2023_DE
Date de réception préfecture : 30/03/2023

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'exercice 2022 - ESSMS publics

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date de refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		Taux (2)						Capital restant dû à la date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié			Contrat initial	Contrat refinancé (7)	Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Total	Dont subvention-né	Dont capitalisé
									Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")							
															0.00 €	0.00 €			0.00 €	0.00 €	0.00 €
Total															0.00 €	0.00 €			0.00 €	0.00 €	0.00 €

1. Durée résiduelle au 31/12/n
2. Taux à la date de refinancement ou de renégociation
3. F: fixe; V: variable simple; C: complexe (c'est-à-dire taux variable qui n'est pas seulement obtenu comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)
4. Indiquer la formule entière du calcul du taux; si le taux est complexe, indiquer la formule de la phase structurée
5. Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus au titre du contrat initial et refinancé peuvent être différents.
6. AC: amortissement constant; P: progressif; D: dégressif; F: in fine; V: variable
7. Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation)

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital							*0,00 €*
- intérêts							*0,00 €*
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital							*0,00 €*
- intérêts							*0,00 €*
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital							*0,00 €*
- intérêts							*0,00 €*
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital							*0,00 €*
- intérêts							*0,00 €*
Total toutes catégories	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
- capital	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
- intérêts	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

ESSMS publics avant signature du CPOM uniquement - Détermination et affectation des résultats des ESSMS publics relevant du périmètre de l'ERRD (pour les établissements en tarification ternaire, une colonne pour les sections "soins" et "dépendance" et une colonne pour la section "hébergement")

1. Détermination et affectation des résultats :

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)

	N° de compte	Compte	EHPAD 730010352		Total
			Soins et dépendance	Hébergement	
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent		64 478,53 €	64 478,53 €
		Déficit (sans signe "-")	121 846,05 €		121 846,05 €
Reports à nouveau des exercices antérieurs (1)					
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)			0,00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	87 399,57 €		87 399,57 €
A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		**(Résultat administratif)**	**-209 245,62 €**	**64 478,53 €**	**-144 767,09 €**
Affectation du résultat administratif					
Affectations en report à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)			0,00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	209 245,62 €		209 245,62 €
Affectation en réserves	10682	Réserves affectées à l'investissement			0,00 €
	10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €
	10686 (2)	Réserves de compensation des déficits		64 478,53 €	64 478,53 €
	10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement			0,00 €
		Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")			0,00 €
B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)			**-209 245,62 €**	**64 478,53 €**	**-144 767,09 €**
		Affectation complète (zone de contrôle)	**Ok**	**Ok**	**Ok**

2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des article L. 313-14-2 et R. 314-236 du CASF

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)			**0,00 €**
Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent			**0,00 €**

(1) CRP soumis à un équilibre strict uniquement, en application notamment des articles R. 314-106 du CASF (dotations globales de financement) et R. 314-113 du CASF (prix de journée).

(2) : Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves

Accusé de réception en préfecture
073-267300428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

III- Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS publics sur le périmètre de l'ERRD

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2022 (incluant l'affectation des résultats 2021)	Mouvements au titre de l'exercice 2022 (affectés en 2023)	Solde du compte au 31 décembre 2023 (incluant l'affectation des résultats 2022)
10682	Réserves affectées à l'investissement	49 591,75 €	0,00 €	49 591,75 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	39 969,07 €	64 478,53 €	104 447,60 €
10687	Compensation des charges d'amortissement			0,00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)			0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)	87 399,57 €	121 846,05 €	209 245,62 €

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Annexe 9E1 : Tableau de présentation tarifaire d'un établissement hébergeant des personnes âgées dépendantes, d'une petite unité de vie ou d'un accueil de jour

Présentation des charges

N° de compte M22	Intitulé	Hébergement Prévu 2022	Hébergement Réel 2022	Dépendance Prévu 2022	Dépendance Réel 2022	Soins Prévu 2022	Soins Réel 2022	Total Prévu 2022	Total Réel 2022
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606							0,00 €	0,00 €
602	ACHATS STOCKES, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226							0,00 €	0,00 €
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical							0,00 €	0,00 €
60222	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%				
								0,00 €	0,00 €
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
								0,00 €	0,00 €
602261	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
603	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322							0,00 €	0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical							0,00 €	0,00 €
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)	70%	70%	30%	30%				
								0,00 €	0,00 €
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
								0,00 €	0,00 €
6032261	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
606	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES sauf 60622, 60626 et 6066	27 500,00 €	32 723,65 €					27 500,00 €	32 723,65 €
60622	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%				
		69,70%	71,29%	30,30%	28,71%				
		4 600,00 €	2 680,58 €	2 000,00 €	1 079,52 €			6 600,00 €	3 760,10 €
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
			0,00 €					0,00 €	0,00 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants			11 000,00 €	6 609,96 €			11 000,00 €	6 609,96 €
6066	Fournitures médicales					12 000,00 €	6 263,65 €	12 000,00 €	6 263,65 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement							0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)							0,00 €	0,00 €

Intitulé	Hébergement Prévu 2022	Hébergement Réel 2022	Dépendance Prévu 2022	Dépendance Réel 2022	Soins Prévu 2022	Soins Réel 2022	Total Prévu 2022	Total Réel 2022
61 SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61681	91 300,00 €	94 244,22 €	768,57 €		4 111,43 €	7 634,96 €	96 180,00 €	101 879,18 €
6111 Prestations à caractère médical					17 000,00 €	11 184,96 €	17 000,00 €	11 184,96 €
61121 Ergothérapie							0,00 €	0,00 €
61357 Location matériel médical					5 000,00 €	5 402,06 €	5 000,00 €	5 402,06 €
61551 Entretien et réparation du matériel médical					1 000,00 €		1 000,00 €	0,00 €
61562 Maintenance du matériel médical					750,00 €	720,00 €	750,00 €	720,00 €
61681 Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	1 100,00 €	2 409,40 €	500,00 €	1 501,75 €	500,00 €	1 627,08 €	2 100,00 €	5 538,23 €
62 AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 626	2 650,00 €	5 097,23 €	100,00 €	119,64 €	100,00 €	376,06 €	2 850,00 €	5 592,93 €
621 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	70 600,00 €	73 756,41 €	2 300,00 €	18 984,47 €		35 974,89 €	72 900,00 €	128 755,77 €
62113 Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et para-médical						408,28 €	0,00 €	408,28 €
6223 Intervenants médicaux							0,00 €	0,00 €
62421 (Transports d'usagers) Accueil de jour			Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport		
626 (Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288	108 000,00 €	106 135,00 €					108 000,00 €	106 135,00 €
6281 Blanchissage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%				
	69,57%	67,71%	30,43%	32,29%				
	8 000,00 €	9 275,38 €	3 500,00 €	4 422,77 €			11 500,00 €	13 698,15 €
6283 Nettoyage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%				
							0,00 €	0,00 €
6288 Autres	600,00 €	518,40 €					600,00 €	518,40 €
631 IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)							0,00 €	0,00 €
Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%				
							0,00 €	0,00 €
Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%		
							0,00 €	0,00 €
633 IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	5 050,00 €	2 263,64 €	3 906,00 €	3 748,11 €	6 964,00 €	8 697,57 €	15 920,00 €	14 709,32 €
Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%				
							0,00 €	0,00 €
Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%		
							0,00 €	0,00 €
635 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)							0,00 €	0,00 €
637 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)	750,00 €	338,90 €					750,00 €	338,90 €

Intitulé	Hébergement Prévu 2022	Hébergement Réel 2022	Dépendance Prévu 2022	Dépendance Réel 2022	Soins Prévu 2022	Soins Réel 2022	Total Prévu 2022	Total Réel 2022
64 CHARGES DE PERSONNEL	286 440,00 €	128 809,81 €	213 133,00 €	200 370,61 €	368 047,00 €	445 487,78 €	867 620,00 €	774 668,20 €
Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1) / Cellules E89 et G89 devraient être remplies (exception à expliquer dans rapport financier et d'activité) - Partie Soins saisissable uniquement en cas de surcoûts	70%	70%	30%	30%				
							0,00 €	0,00 €
Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1) / Cellules G92 et I92 devraient être remplies (exception à expliquer dans rapport financier et d'activité)			30%	30%	70%	70%		
							0,00 €	0,00 €
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 800,00 €	0,74 €					2 800,00 €	0,74 €
66 CHARGES FINANCIERES sauf 6611							0,00 €	0,00 €
6611 Intérêts des emprunts et dettes							0,00 €	0,00 €
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 500,00 €	30 637,14 €	400,00 €	6 917,80 €		864,00 €	1 900,00 €	38 418,94 €
6811 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	10 750,00 €	10 621,64 €			8 380,00 €	5 889,19 €	19 130,00 €	16 510,83 €
6812 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir							0,00 €	0,00 €
6815 Dotations aux provisions des charges d'exploitation							0,00 €	0,00 €
6816 Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
6817 Dotations aux dépréciations des actifs circulants							0,00 €	0,00 €
686 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières							0,00 €	0,00 €
687 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles							0,00 €	0,00 €
68741 Dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR							*0,00 €*	*0,00 €*
68742 Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							*0,00 €*	*0,00 €*
689 Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	**621 640,00 €**	**499 552,14 €**	**237 607,57 €**	**243 754,63 €**	**423 852,43 €**	**530 530,48 €**	**1 283 100,00 €**	**1 273 837,25 €**
EXCEDENT REALISE	**0,00 €**	**64 478,53 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	**621 640,00 €**	**564 030,67 €**	**237 607,57 €**	**243 754,63 €**	**423 852,43 €**	**530 530,48 €**	**1 283 100,00 €**	**1 273 837,25 €**

(1): Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)

Présentation des produits

N° de compte M22	Intitulé	Hébergement Prévu 2022	Hébergement Réel 2022	Dépendance Prévu 2022	Dépendance Réel 2022	Soins Prévu 2022	Soins Réel 2022	Total Prévu 2022	Total Réel 2022
	PRODUITS DE LA TARIFICATION	424 400,00 €	458 867,40 €	142 900,00 €	137 739,39 €	271 300,00 €	323 029,56 €	838 600,00 €	919 636,35 €
732	Produits à la charge de l'Etat							0,00 €	0,00 €
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	424 400,00 €	458 867,40 €	142 900,00 €	137 739,39 €	271 300,00 €	323 029,56 €	838 600,00 €	919 636,35 €
7351	*Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)*	*24 800,00 €*	*24 165,21 €*	*15 900,00 €*	*16 803,76 €*	*271 300,00 €*	*323 029,56 €*	*312 000,00 €*	*363 998,53 €*
7351125	*Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour*							*0,00 €*	*0,00 €*
7352	*Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)*							*0,00 €*	*0,00 €*
7352121	*Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (c/7352121)*			*76 000,00 €*	*74 266,68 €*			*76 000,00 €*	*74 266,68 €*
7352122	*Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (c/7352122)*							*0,00 €*	*0,00 €*
7352282	*Dont autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)*			*10 000,00 €*				*10 000,00 €*	*0,00 €*
7353	*Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)*	*399 600,00 €*	*417 541,19 €*					*399 600,00 €*	*417 541,19 €*
73532	*Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)*			*41 000,00 €*	*46 668,95 €*			*41 000,00 €*	*46 668,95 €*
7358	*Dont produits à la charge d'autres financeurs*		*17 161,00 €*					*0,00 €*	*17 161,00 €*
738	Produits à la charge d'autres financeurs							0,00 €	0,00 €
	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	188 900,00 €	95 607,23 €	56 057,57 €	52 241,51 €	147 242,43 €	136 681,80 €	394 200,00 €	286 530,54 €
70	Produits							0,00 €	0,00 €
71	Production stockée							0,00 €	0,00 €
72	Production immobilisée							0,00 €	0,00 €
74	Subventions d'exploitation et participations	183 900,00 €	92 134,00 €		2 758,66 €		6 633,01 €	183 900,00 €	101 525,67 €
75	Autres produits de gestion courante		2 002,25 €	56 057,57 €	47 838,07 €	147 242,43 €	125 997,55 €	203 300,00 €	175 837,87 €
603	Variation des stocks (en recettes)							0,00 €	0,00 €
609/19/29	Rabais, remises et ristournes							0,00 €	0,00 €
6419/29/39	Remboursements sur rémunérations du personnel	5 000,00 €	1 050,98 €	2 000,00 €	1 290,18 €		5 525,84 €	7 000,00 €	7 867,00 €
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales		420,00 €		354,69 €		525,40 €	0,00 €	1 300,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité							0,00 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)							0,00 €	0,00 €
	PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	8 340,00 €	9 556,04 €	0,00 €	206,01 €	2 460,00 €	540,79 €	10 800,00 €	10 302,84 €
76	Produits financiers							0,00 €	0,00 €
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 112,88 €		105,87 €		358,18 €	0,00 €	1 576,93 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)		110,16 €		100,14 €		182,61 €	0,00 €	392,91 €
775	Produits de cessions d'éléments d'actif							0,00 €	0,00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	8 340,00 €	8 333,00 €			2 460,00 €		10 800,00 €	8 333,00 €
778	Autres produits exceptionnels							0,00 €	0,00 €
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation							0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants							0,00 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)							0,00 €	0,00 €
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)							0,00 €	0,00 €
78741	*Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement*							*0,00 €*	*0,00 €*
78742	*Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations*							*0,00 €*	*0,00 €*
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges							0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES PRODUITS	**621 640,00 €**	**564 030,67 €**	**200 957,57 €**	**190 186,91 €**	**421 002,43 €**	**462 231,16 €**	**1 243 600,00 €**	**1 016 448,74 €**
	DEFICIT REALISE	**0,00 €**	**0,00 €**	**36 650,00 €**	**53 567,72 €**	**2 850,00 €**	**68 299,32 €**	**39 500,00 €**	**121 867,04 €**
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	**621 640,00 €**	**564 030,67 €**	**237 607,57 €**	**243 754,63 €**	**423 852,43 €**	**530 530,48 €**	**1 283 100,00 €**	**1 273 837,25 €**

Résultats repris dans le cadre de la tarification (déficits)								0,00 €	0,00 €
Résultats repris dans le cadre de la tarification (excédents)								0,00 €	0,00 €

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DP
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Annexe 9H : Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ

PERSONNEL	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2022 (1)	Nombre d'ETP rémunérés	Hébergement en ETP rémunérés	Dépendance en ETP rémunérés	Soins en ETP rémunérés	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Prévisionnel (1)	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Réel	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Données complémentaires Nombre d'ETP travaillés Réel
DIRECTION - ADMINISTRATION				**100%**								
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
Directeur	P											
Directeur	T											
Médecin directeur	P											
Médecin directeur	T											
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	P											
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	T											
Agent administratif et personnel de bureau	P											
Agent administratif et personnel de bureau	T											
Autre personnel de direction ou d'administration	P											
Autre personnel de direction ou d'administration	T											
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				**100%**								
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
Ouvrier professionnel	P											
Ouvrier professionnel	T											
Agent de service général	P											
Agent de service général	T											
Diététicien	P											
Diététicien	T											
Autre personnel de cuisine - services généraux	P											
Autre personnel de cuisine - services généraux	T											
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				**100%**								
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
Animateur social	P											
Animateur social	T											
Autre personnel d'animation - service social	P											
Autre personnel d'animation - service social	T											
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas				**70%**	**30%**							
		6,17	4,84	3,39	1,45	0,00	249 516,00 €	186 978,23 €	130 182,83 €	56 795,40 €	0,00 €	4,84
	P	3,17	3,17	2,22	0,95	0,00	131 637,00 €	106 632,76 €	73 941,00 €	32 691,76 €	0,00 €	3,17
	T	3,00	1,67	1,17	0,50	0,00	117 879,00 €	80 345,47 €	56 241,83 €	24 103,64 €	0,00 €	1,67
	P	3,17	3,17	2,22	0,95		131 637,00 €	106 632,76 €	73 941,00 €	32 691,76 €		3,17
	T	3,00	1,67	1,17	0,50		117 879,00 €	80 345,47 €	56 241,83 €	24 103,64 €		1,67
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX					**30%**	**70%**						
		11,45	10,07		3,02	7,05	514 218,00 €	487 232,61 €		146 169,78 €	341 062,83 €	10,07
	P	9,94	8,91		2,67	6,24	447 401,00 €	434 917,67 €		130 475,30 €	304 442,37 €	8,91
	T	1,51	1,16		0,35	0,81	66 817,00 €	52 314,94 €		15 694,48 €	36 620,46 €	1,16
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P	9,94	8,91		2,67	6,24	447 401,00 €	434 917,67 €		130 475,30 €	304 442,37 €	8,91
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T	1,51	1,16		0,35	0,81	66 817,00 €	52 314,94 €		15 694,48 €	36 620,46 €	1,16
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P											
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T											
A.M.P.	P											
A.M.P.	T											
A.E.S.	P											
A.E.S.	T											
Autre personnel	P											
Autre personnel	T											
PSYCHOLOGUES					**100%**							
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00
	P											

Réponse de réception préfecture
013-267303428-20220627-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2022

INFIRMIERS						100%						
		1,60	1,60			1,60	98 754,00 €	105 073,14 €			105 073,14 €	1,60
	P	1,60	1,60			1,60	98 754,00 €	105 073,14 €			105 073,14 €	1,60
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Infirmier coordonnateur	P	1,60	1,60			1,60	98 754,00 €	105 073,14 €			105 073,14 €	1,60
Infirmier coordonnateur	T											
Infirmier diplômé d'État	P											
Infirmier diplômé d'État	T											
Infirmier psychiatrique	P											
Infirmier psychiatrique	T											
Autre personnel infirmier	P											
Autre personnel infirmier	T											
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						100%						
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Masseur-kinésithérapeute	P											
Masseur-kinésithérapeute	T											
Ergothérapeute	P											
Ergothérapeute	T											
Pédicure-Podologue	P											
Pédicure-Podologue	T											
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P											
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T											
Intervenant en activité physique adaptée	P											
Intervenant en activité physique adaptée	T											
Autre personnel paramédical	P											
Autre personnel paramédical	T											
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						100%						
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Pharmacien	P											
Pharmacien	T											
Préparateur en pharmacie	P											
Préparateur en pharmacie	T											
MEDECIN						100%						
		0,15	0,02			0,02	16 707,00 €	5 473,10 €			5 473,10 €	0,02
	P	0,15	0,02			0,02	16 707,00 €	5 473,10 €			5 473,10 €	0,02
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Médecin coordonnateur	P	0,15	0,02			0,02	16 707,00 €	5 473,10 €			5 473,10 €	0,02
Médecin coordonnateur	T											
Médecin généraliste	P											
Médecin généraliste	T											
Gériatre	P											
Gériatre	T											
Psychiatre	P											
Psychiatre	T											
Autre médecin	P											
Autre médecin	T											
TOTAL		**19,37**	**16,53**	**3,39**	**4,47**	**8,67**	**879 195,00 €**	**784 757,08 €**	**130 182,83 €**	**202 965,18 €**	**451 609,07 €**	**16,53**

(1) Nombre d'ETP des agents inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N

Accusé de réception en préfecture
073-167303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Répartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hors experts juridiques et comptables et commissaire aux comptes)

PERSONNEL		Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2022 (1)	Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Charges prévisionnelles relatives au personnel extérieur à l'établissement (1)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	IMPUTATION à la section "Soins"
DIRECTION - ADMINISTRATION				**100%**							
		0,00	0,50	0,50		0,00	0,00 €	41 070,77 €	41 070,77 €		0,00 €
Directeur	P		0,50	0,50				39 033,38 €	39 033,38 €		
Directeur	T										
Médecin directeur	P										
Médecin directeur	T										
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	P										
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	T										
Agent administratif et personnel de bureau	P										
Agent administratif et personnel de bureau	T										
Autre personnel de direction ou d'administration	P							2 037,39 €	2 037,39 €		
Autre personnel de direction ou d'administration	T										
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				**100%**							
		0,00	0,10	0,10		0,00	0,00 €	13 889,24 €	13 889,24 €		0,00 €
Ouvrier professionnel	P										
Ouvrier professionnel	T										
Agent de service général	P										
Agent de service général	T										
Diététicien	P										
Diététicien	T										
Autre personnel de cuisine - services généraux	P		0,10	0,10				5 442,32 €	5 442,32 €		
Autre personnel de cuisine - services généraux	T							8 446,92 €	8 446,92 €		
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				**100%**							
		0,00	0,50	0,50		0,00	0,00 €	10 775,17 €	10 775,17 €		0,00 €
Animateur social	P		0,50	0,50				10 775,17 €	10 775,17 €		
Animateur social	T										
Autre personnel d'animation - service social	P										
Autre personnel d'animation - service social	T										
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas											
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	P										
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX											
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P										
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T										
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P										
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T										
A.M.P.	P										
A.M.P.	T										
A.E.S.	P										
A.E.S.	T										
Autre personnel	P										
Autre personnel	T										
PSYCHOLOGUE					**100%**						
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
	P										

Accusé de réception en préfecture
073-267300428-20230327-DELIB21-DE
Date de télétransmission préfecture : 31/03/2023

INFIRMIERS						**100%**					
		0,00	0,70			0,70	0,00 €	34 364,89 €			34 364,89 €
Infirmier coordonnateur	P		0,70			0,70		34 364,89 €			34 364,89 €
Infirmier coordonnateur	T										
Infirmier diplômé d'État	P										
Infirmier diplômé d'État	T										
Infirmier psychiatrique	P										
Infirmier psychiatrique	T										
Autre personnel infirmier	P										
Autre personnel infirmier	T										
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						**100%**					
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Masseur-kinésithérapeute	P										
Masseur-kinésithérapeute	T										
Ergothérapeute	P										
Ergothérapeute	T										
Pédicure-Podologue	P										
Pédicure-Podologue	T										
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P										
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T										
Intervenant en activité physique adaptée	P										
Intervenant en activité physique adaptée	T										
Autre personnel paramédical	P										
Autre personnel paramédical	T										
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						**100%**					
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Pharmacien	P										
Pharmacien	T										
Préparateur en pharmacie	P										
Préparateur en pharmacie	T										
MEDECIN						**100%**					
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Médecin coordonnateur	P										
Médecin coordonnateur	T										
Médecin généraliste	P										
Médecin généraliste	T										
Gériatre	P										
Gériatre	T										
Psychiatre	P										
Psychiatre	T										
Autre médecin	P										
Autre médecin	T										
TOTAL		**0,00**	**1,80**	**1,10**	**0,00**	**0,70**	**0,00 €**	**100 100,07 €**	**65 735,18 €**	**0,00 €**	**34 364,89 €**

(1) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB21-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Acte à classer

DELIB21

1	2	3	4
En préparation	En attente retour Préfecture	**> AR reçu <**	Classé

Identifiant FAST : ASCL_2_2023-03-31T10-35-10.00 (MI244156374)

Identifiant unique de l'acte : 073-267303428-20230327-DELIB21-DE (Voir l'accusé de réception associé)

Objet de l'acte : Budget annexe de l'EHPAD Les Fontanettes : Approbation de l'état réalisé des recettes et des dépenses (ERRD) 2022

Date de décision : 27/03/2023

Certifié Conforme

Nature de l'acte : Délibération

Matière de l'acte : 7. Finances locales
7.1. Decisions budgetaires
7.1.6. Autres délibérations ou décisions

Identifiant unique de l'acte antérieur :

Acte : 21 DELIB_FONTANETTES_ERRD_202... **Multicanal :** Non

Pièces jointes :

21 DELIB-1_Annexe_FONTANETT... **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation

Imprimer la PJ avec le tampon AR

21 DELIB-2_Annexe_FONTANETT... **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation

Imprimer la PJ avec le tampon AR

PAGE DE GARDE 1.PDF **Type PJ :** 99_DE - Délibération

Imprimer la PJ avec le tampon AR

Classer

Annuler

Préparé	Date **31/03/23** à **09:31**	Par **BORRELY DUBINI Muriel**
Transmis	Date **31/03/23** à **10:35**	Par **BORRELY DUBINI Muriel**
Accusé de réception	Date **31/03/23** à **10:56**	