



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 DILLENCHNEIDER		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**

Laurent **LAVAISSIERE**

Muriel **BORRELY-DUBINI**

Olivier **VERDENAL**

Aurore **FRAISSE**

Directrice du CIAS Grand Lac

Directeur Général des Services Grand Lac

Assistante de Direction du CIAS Grand Lac

Directeur services finances Grand Lac

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

Bureau de réception en préfecture

073-267303428-20230327-DELIB11-DE

Date de réception en préfecture

Pour le Président
La Vice Présidente

Danièle BEAUX-SPEYSER

DÉLIBÉRATION

N° : 39 Année : 2023

Exécutoire le :

Publiée le :

Visée le :

FINANCES

Budget Annexe de la Résidence Autonomie l'Orée du Bois Vote de l'EPRD 2023

Vu l'instruction budgétaire M22 relative au cadre budgétaire applicable aux établissements et services sociaux et médico-sociaux publics,
Vu l'article 58 de la loi n°2015-1776 du 28 décembre 2015 relative à l'adaptation de la société au vieillissement,
Vu l'article 2312-1 du Code Général des Collectivités Territoriales relatif au vote d'un rapport d'orientation budgétaire dans le délai de deux mois précédent l'examen du budget,

Monsieur le Président, après avoir rappelé le vote du rapport d'orientation budgétaire le 26 janvier 2023, présente l'Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD) 2023 du Budget annexe de la Résidence Autonomie l'Orée du Bois.

Il propose une présentation et un vote par groupes fonctionnels en fonctionnement et par titres en investissement.

Compte de résultat prévisionnel (non soumis à l'équilibre)

Fonctionnement :

GROUPES FONCTIONNELS	DEPENSES
Groupe 1 : Dépenses afférentes à l'exploitation courante	325 800.00 €
Groupe 2 : Dépenses afférentes au personnel	701 100.00 €
Groupe 3 : Dépenses afférentes à la structure	326 600.00 €
TOTAL	1 353 500.00 €

GROUPES FONCTIONNELS	RECETTES
Groupe 1 : Produits de la tarification	27 000.00 €
Groupe 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation courante	1 321 500.00 €
Groupe 3 : Produits financiers et produits non encaissables	5 000.00 €
TOTAL	1 353 500.00 €

Le résultat comptable prévisionnel est de 0.00 €.

Capacité d'autofinancement

Par rapport au résultat comptable, la capacité d'autofinancement ne comprend que les écritures comptables qui donnent lieu à encaissement ou décaissement.

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).
- à compter de leur publication lorsque les décisions sont régularisées,
- à compter de leur notification lorsque les décisions sont individuelles.
Date de réception préfecture : 31/03/2023

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

Le compte prévisionnel de résultat permet d'établir une capacité d'autofinancement d'un montant de 53 350.00 €.

Tableau de financement prévisionnel

TITRES	DEPENSES
Titre 1 : Remboursement des dettes financière	7 500.00 €
Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	68 500.00 €
TOTAL	76 000.00 €

TITRES	RECETTES
Capacité d'autofinancement	53 350.00 €
Titre 1 : Augmentation des capitaux propres	18 100.00 €
Titre 2 : Augmentation des dettes financières	4 000.00 €
TOTAL	75 450.00 €

Soit un prélèvement sur le fonds de roulement d'un montant de 550.00 €.

A titre d'information, le fonds de roulement anticipé au 01/01/2023 est de 79 558.67 €. Le fonds de roulement prévisionnel au 31/12/2023 est de 79 008.67 €.

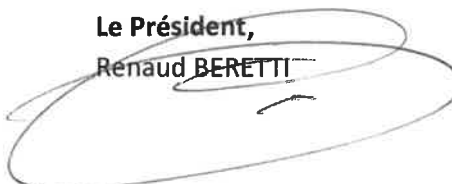
Le Conseil d'Administration, après en avoir délibéré :

- **APPROUVE** l'EPRD 2023 du budget annexe de la Résidence autonomie l'Orée du Bois tel que présenté par la Vice-présidente,
- **VOTE** l'EPRD 2023 du budget annexe de la Résidence autonomie l'Orée du Bois,
- **AUTORISE** le Président à signer toutes les pièces afférentes.

Aix-les-Bains, le 27 mars 2023

- | |
|--------------------------------|
| - Conseillers en exercice : 25 |
| - Présents : 17 |
| - Présents et représentés : 20 |
| - Votants : 20 |
| - Pour : 20 |
| - 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 réglementaires,
- à compter de leur notification lorsque les décisions sont individuelles.

Accusé de réception en préfecture

073287303282023032719L133

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

Annexe 1: Cadre normalisé de présentation de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses (EPRD) 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 : 2023

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 : 01/01/2023

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

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
Résidence Autonomie L'Orée du Bois	52 rue Georges 1er 73100 Aix-les-Bains	730783875	Résidence autonomie		77	77	365	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail :

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DEL1839-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Raison sociale :	Résidence Autonomie L'Orée du Bois
FINESS ET :	730783875

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	97 252,31 €	119 073,90 €	194 680,00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			

SERVICES EXTERIEURS

6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical			
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	2 400,00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6242	Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	460,70 €	2 288,40 €	3 400,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	1 962,53 €	3 754,82 €	1 050,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	53,10 €	131,63 €	200,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	59 264,47 €	44 152,33 €	78 000,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur			
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	400,00 €	400,00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	0,00 €	26 918,93 €	45 670,00 €

TOTAL GROUPE I		158 993,11 €	196 719,81 €	325 800,00 €
-----------------------	--	---------------------	---------------------	---------------------

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
621	Personnel extérieur à l'établissement	11 069,48 €	12 388,82 €	10 470,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	40 067,35 €	16 658,00 €	1 510,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	8 303,87 €	9 150,99 €	11 770,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	369 248,93 €	392 338,93 €	490 280,00 €
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	136 794,74 €	141 027,16 €	175 500,00 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	1 790,55 €	3 174,67 €	3 060,00 €
648	Autres charges de personnel	8 026,88 €	8 005,29 €	8 500,00 €

TOTAL GROUPE II		575 301,60 €	582 743,86 €	701 100,00 €
------------------------	--	---------------------	---------------------	---------------------

(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	123 835,34 €	151 915,52 €	154 900,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	46 627,74 €	14 140,00 €	13 200,00 €
615	Entretien et réparations	28 311,80 €	31 368,11 €	48 840,00 €
616	Primes d'assurances	7 399,37 €	11 692,57 €	15 760,00 €
617	Etudes et recherches	558,30 €	0,00 €	1 000,00 €
618	Divers	19 957,05 €	20 792,28 €	28 850,00 €
623	Information, publications, relations publiques	62,89 €	41,48 €	500,00 €
627	Services bancaires et assimilés			
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)			
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	485,22 €	485,99 €	500,00 €

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00 €	576,00 €	2 400,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables	1 829,80 €	0,00 €	2 300,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	81,42 €	0,00 €	0,00 €
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	2,39 €	1,13 €	0,00 €

CHARGES FINANCIERES

66	Charges financières			
----	---------------------	--	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	40,32 €	0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	5 105,24 €	2 206,05 €	0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
678	Autres charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	41 144,37 €	49 550,92 €	55 350,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires			
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
68746	Autres dotations aux provisions réglementées			
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			

TOTAL GROUPE III		275 400,92 €		
-------------------------	--	---------------------	--	--

TOTAL DES CHARGES		1 009 695,63 €	1 062 274,04 €	1 353 500,00 €
--------------------------	--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL		75 176,23 €	0,00 €	0,00 €
------------------------------	--	--------------------	---------------	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		1 084 871,86 €	1 062 274,04 €	1 353 500,00 €
--	--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB99-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
731			
731224/731			
2132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
738			
TOTAL GROUPE I	106 216,25 €	54 039,32 €	27 000,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 69/79			
6489			
6611			
TOTAL GROUPE II	964 223,31 €	989 187,28 €	1 321 500,00 €

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
76			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771			
773			
775			
777			
778			
7781			
AUTRES PRODUITS			
7811			
7815			
7816			
7817			
786			
78725			
78741			
78742			
78746			
78748			
7876			
789			
78921			
78922			
7895			
79			
TOTAL GROUPE III	14 432,30 €	7 582,76 €	5 000,00 €

TOTAL DES PRODUITS	1 084 871,86 €	1 050 809,36 €	1 353 500,00 €
---------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	11 464,68 €	0,00 €
-----------------------------	---------------	--------------------	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	1 084 871,86 €	1 062 274,04 €	1 353 500,00 €
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)			
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)			

Ratios	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
Marge brute d'exploitation	106 993,54 €	32 749,85 €	53 350,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	974 763,36 €	1 003 716,12 €	1 348 500,00 €
Taux de marge brute	10,98%	3,26%	3,96%
Résultat net	75 176,23 €	1 073 267,30 €	1 353 500,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	989 195,66 €	1 073 267,30 €	1 353 500,00 €
Taux de résultat	7,60%	-1,13%	0,00%

Nota : Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASF (dotations non affectées et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB99-DE
Date de réception préfecture : 11/03/2023

Synthèse des CRP

FINESS ET

730783875

Raison sociale

Résidence Autonomie L'Orée du Bois

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante Groupe II : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure	325 800,00 € 701 100,00 € 326 600,00 €	27 000,00 € 1 321 500,00 € 5 000,00 €
TOTAL DES CHARGES	1 353 500,00 €	1 353 500,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 353 500,00 €	1 353 500,00 €
		RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
		TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET

Raison sociale

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante Groupe II : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €
		RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
		TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

OU

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante Groupe II : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €
Déficit antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €
		TOTAL DES PRODUITS
		Excédent antérieur du CRP reporté (002)
		Amortissements comptables excédentaires différés (005)
		TOTAL GENERAL
		Excédent de la tarification
		autres produits relatifs à l'exploitation
		produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2023

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante Groupe II : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure	325 800,00 € 701 100,00 € 328 600,00 €	27 000,00 € 1 321 500,00 € 5 000,00 €
TOTAL DES CHARGES	1 353 500,00 €	1 353 500,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 353 500,00 €	1 353 500,00 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	58 350,00 €	5 000,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
	0,00 €	0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	58 350,00 €	5 000,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	53 350,00 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>3,94%</i>	<i>0,00%</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2023

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	53 350,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	7 500,00 €	4 000,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	68 500,00 €	18 100,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	76 000,00 €	75 450,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	550,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	76 000,00 €	76 000,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2023 (3)

Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)
--	--------	--------	---

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2023

FRNG estimé au 1er janvier 2023	79 558,67 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	-550,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2023	79 008,67 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2023

BFR estimé au 1er janvier 2023	-74 733,78 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2023	-74 733,78 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

Trésorerie au 1er janvier 2023	154 292,45 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-550,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2023	153 742,45 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP

Ok

(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 seulement

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

RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		Comptes	Montant année 2023
+ Flux internes (charges)			
F	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	58 350,00 €
R	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	0,00 €
I	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	55 350,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0,00 €
F	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	3 000,00 €
R	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €
R	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €
E	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €
- Flux internes (produits)			5 000,00 €
	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	0,00 €
F	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	5 000,00 €
R	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	0,00 €
I	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0,00 €
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €
F	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €
R	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €
R	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €
E	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0,00 €
	- 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)			53 350,00 €
	- Point montant affectant le FRI		50 350,00 €
	- Point montant affectant le FRE		3 000,00 €

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

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	113 020,60 €	34 286,24 €	53 350,00 €
	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	2 340,57 €	3 393,80 €	
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	39 814,00 €	3 597,00 €	18 100,00 €
	Titre 2 : Augmentation des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	10 438,89 €	1 996,54 €	4 000,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)	0,00 €	0,00 €	
	Titre 3 : Autres ressources :			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	2 500,00 €	0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	
	TOTAL DES RESSOURCES	168 114,06 €	43 273,58 €	75 450,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	30 618,38 €	550,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	168 114,06 €	73 891,96 €	76 000,00 €

Emplois		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)			
	Titre 1 : Remboursement des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	12 091,68 €	7 344,77 €	7 500,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :			
20	Immobilisations incorporelles	8 044,80 €	1 608,00 €	
21	Immobilisations corporelles	80 346,48 €	64 939,19 €	68 500,00 €
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	80 346,48 €	64 939,19 €	65 500,00 €
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titres 3 : Autres emplois :			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES EMPLOIS	100 482,96 €	73 891,96 €	76 000,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	67 631,10 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	168 114,06 €	73 891,96 €	76 000,00 €

(1): Anticipé pour les EPRD établis au 31 octobre N-1

(2): ESSMS privés seulement

(3): ESSMS publics seulement

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB39-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Modèle de compte de résultat prévisionnel du plan global de financement pluriannuel (1 CRP par ESSMS)

FINESSE ET	730783875
Raison sociale	Résidence Autonomie L'Orée du Bois

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Postes								
GRUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante								
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)	196 719,81 €	325 800,00 €	335 574,00 €	345 641,22 €	356 010,46 €	366 690,77 €	377 691,49 €	389 022,24 €
			9 774,00 €	10 067,22 €	10 369,24 €	10 680,31 €	11 000,72 €	11 330,74 €
			9 774,00 €	10 067,22 €	10 369,24 €	10 680,31 €	11 000,72 €	11 330,74 €
GRUPE II Charges afférentes au personnel								
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)	582 743,86 €	701 100,00 €	713 018,70 €	725 140,02 €	737 467,40 €	750 004,34 €	762 754,42 €	775 721,24 €
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)								
			11 918,70 €	12 121,32 €	12 327,38 €	12 536,95 €	12 750,07 €	12 966,83 €
			11 918,70 €	12 121,32 €	12 327,38 €	12 536,95 €	12 750,07 €	12 966,83 €
GRUPE III Charges afférentes à la structure								
Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	282 810,37 €	326 600,00 €	337 397,50 €	348 786,43 €	360 824,02 €	369 717,74 €	373 875,27 €	383 104,53 €
Charges du groupe 3 - c/63 (1)	198 581,85 €	214 210,00 €	220 636,30 €	227 255,39 €	234 073,05 €	241 095,24 €	248 326,10 €	255 777,94 €
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	485,99 €	500,00 €	515,00 €	530,45 €	546,36 €	562,75 €	579,64 €	597,03 €
Charges d'entretien réparation (1)	577,13 €	4 700,00 €	4 841,00 €	4 986,23 €	5 136,82 €	5 289,89 €	5 448,59 €	5 612,05 €
Charges exceptionnelles décaissables	31 368,11 €	48 840,00 €	50 305,20 €	51 814,36 €	53 368,79 €	54 969,85 €	56 618,95 €	58 317,51 €
Charges exceptionnelles décaissables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles	49 550,92 €	55 350,00 €	50 500,00 €	47 800,00 €	45 100,00 €	33 800,00 €	32 700,00 €	31 800,00 €
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/67/48)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reporte en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68/92) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reporte en fonds dédiés (sauf c/68/92) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Frais financiers des emprunts antérieurs à l'amor N	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Frais financiers des emprunts nouveaux	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A- Total des charges de l'exercice	1 062 274,04 €	1 353 500,00 €	1 385 990,20 €	1 419 587,66 €	1 454 301,87 €	1 476 412,85 €	1 514 321,18 €	1 553 848,01 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	0,00 €	0,00 €	9,80 €	32,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés								
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	1 062 274,04 €	1 353 500,00 €	1 386 000,00 €	1 419 600,00 €	1 454 301,87 €	1 476 412,85 €	1 514 321,18 €	1 553 848,01 €

(1): A. retenir pour le calcul de la marge brute

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB39-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

GROUPE I Produits de la tarification										
	Produits à la charge de l'Etat	54 033,32 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €
	Produits à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits à la charge du département	27 765,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits à la charge de l'usager	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS</i>	26 274,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets</i>									
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux</i>									
	GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	989 187,28 €	1 321 500,00 €	1 386 600,00 €	1 386 600,00 €	1 421 300,00 €	1 444 600,00 €	1 485 900,00 €	1 525 000,00 €	1 525 000,00 €
	Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			33 600,00 €	33 600,00 €	34 700,00 €	23 300,00 €	40 900,00 €	39 500,00 €	39 500,00 €
				33 600,00 €	33 600,00 €	34 700,00 €	23 300,00 €	40 900,00 €	39 500,00 €	39 500,00 €
	GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	7 582,76 €	5 000,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €	4 800,00 €	1 800,00 €	1 800,00 €	1 800,00 €
	Produits du groupe 3 autres que ceux listés ci-dessous	3 782,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	3 800,00 €	5 000,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €	4 800,00 €	1 800,00 €	1 800,00 €	1 800,00 €
FRI	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c778748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c778921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c778921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Transfert de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	B- Total des produits de l'exercice	1 050 809,36 €	1 353 500,00 €	1 386 600,00 €	1 419 600,00 €	1 454 300,00 €	1 476 400,00 €	1 514 300,00 €	1 553 800,00 €	1 553 800,00 €
	RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	11 464,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,87 €	12,85 €	21,18 €	48,01 €	48,01 €
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	1 062 274,04 €	1 353 500,00 €	1 386 600,00 €	1 419 600,00 €	1 454 301,87 €	1 476 412,85 €	1 514 321,18 €	1 553 848,01 €	1 553 848,01 €

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB39-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	57 238,28 €	72 450,00 €	70 133,74 €	73 671,60 €	75 080,91 €	67 014,04 €	75 741,10 €	80 468,21 €
CAF ou IAF (ligne 7) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	45 750,92 €	50 350,00 €	55 100,00 €	58 200,00 €	61 700,00 €	53 000,00 €	61 100,00 €	67 000,00 €
Reserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub., 10682 / ESSMS priv., 106852)	2 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub., 10687 / ESSMS priv., 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Appoints, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Révisées)	3 983,80 €	0,00 €	10 913,74 €	11 234,00 €	9 020,00 €	9 512,00 €	10 004,00 €	8 692,00 €
Subventions d'investissement (comptes 13)	3 597,00 €	18 100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunts et dettes assimilées (comptes 15) à plus d'un an	1 996,54 €	4 000,00 €	4 120,00 €	4 243,60 €	4 379,91 €	4 502,04 €	4 637,10 €	4 776,21 €
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)	73 881,96 €	79 000,00 €	62 820,00 €	65 743,60 €	65 370,91 €	57 502,04 €	65 637,10 €	71 776,21 €
Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - Réduction - (sauf compte 106)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)	7 344,77 €	7 500,00 €	7 620,00 €	7 745,60 €	4 370,91 €	4 502,04 €	4 637,10 €	4 776,21 €
Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)								
Acquisition d'immobilisations :								
Immobilisations incorporelles	58 547,19 €	68 500,00 €	55 000,00 €	58 000,00 €	61 000,00 €	53 000,00 €	61 000,00 €	67 000,00 €
Terrains	1 608,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Agrémentations de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Installations techniques matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres immobilisations corporelles	0,00 €	3 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	6 000,00 €	4 000,00 €	6 000,00 €	7 000,00 €
Immobilisations en cours	64 939,19 €	65 500,00 €	50 000,00 €	53 000,00 €	55 000,00 €	49 000,00 €	55 000,00 €	60 000,00 €
Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)								
Variations du FRI (9) - (6) = (7)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI initial (8)	-16 653,70 €	-3 500,00 €	7 513,74 €	7 834,00 €	9 720,00 €	9 512,00 €	10 104,00 €	8 692,00 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	38 666,94 €	17 013,24 €	13 463,24 €	20 876,98 €	28 910,98 €	38 630,98 €	48 142,98 €	58 246,98 €
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	17 013,24 €	13 463,24 €	20 876,98 €	28 910,98 €	38 630,98 €	48 142,98 €	58 246,98 €	66 938,98 €
CAF ou IAF (ligne 8) prévisionnelle affectée au FRE = (4)	-11 464,68 €	3 000,00 €	9,80 €	32,34 €	-1,87 €	-12,85 €	-21,16 €	-48,01 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	-11 464,68 €	3 000,00 €	9,80 €	32,34 €	-1,87 €	-12,85 €	-21,16 €	-48,01 €
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	2 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution de l'investissement des réserves de couverture du BFR								
Diminution des réserves de compensation des charges d'amortissement								
Diminution des résultats à l'investissement	2 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)								
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison FRE (10) - (11) = (12)	-13 964,68 €	3 000,00 €	9,80 €	32,34 €	-1,87 €	-12,85 €	-21,16 €	-48,01 €
Comptes de liaison FRE (13)	76 510,11 €	62 545,43 €	65 545,43 €	65 545,43 €	65 587,57 €	65 586,69 €	65 572,84 €	65 551,86 €
Comptes de liaison FRE (14)	62 545,43 €	65 545,43 €	65 545,43 €	65 587,57 €	65 586,69 €	65 572,84 €	65 551,86 €	65 503,85 €
Comptes de liaison FRE (15)								
Comptes de liaison FRE (16)								
Comptes de liaison FRE (17)								
Comptes de liaison FRE (18)								
Comptes de liaison FRE (19)								
Comptes de liaison FRE (20)								
Comptes de liaison FRE (21)								
Comptes de liaison FRE (22)								
Comptes de liaison FRE (23)								
Comptes de liaison FRE (24)								
Comptes de liaison FRE (25)								
Comptes de liaison FRE (26)								
Comptes de liaison FRE (27)								
Comptes de liaison FRE (28)								
Comptes de liaison FRE (29)								
Comptes de liaison FRE (30)								
Comptes de liaison FRE (31)								
Comptes de liaison FRE (32)								
Comptes de liaison FRE (33)								
Comptes de liaison FRE (34)								
Comptes de liaison FRE (35)								
Comptes de liaison FRE (36)								
Comptes de liaison FRE (37)								
Comptes de liaison FRE (38)								
Comptes de liaison FRE (39)								
Comptes de liaison FRE (40)								
Comptes de liaison FRE (41)								
Comptes de liaison FRE (42)								
Comptes de liaison FRE (43)								
Comptes de liaison FRE (44)								
Comptes de liaison FRE (45)								
Comptes de liaison FRE (46)								
Comptes de liaison FRE (47)								
Comptes de liaison FRE (48)								
Comptes de liaison FRE (49)								
Comptes de liaison FRE (50)								
Comptes de liaison FRE (51)								
Comptes de liaison FRE (52)								
Comptes de liaison FRE (53)								
Comptes de liaison FRE (54)								
Comptes de liaison FRE (55)								
Comptes de liaison FRE (56)								
Comptes de liaison FRE (57)								
Comptes de liaison FRE (58)								
Comptes de liaison FRE (59)								
Comptes de liaison FRE (60)								
Comptes de liaison FRE (61)								
Comptes de liaison FRE (62)								
Comptes de liaison FRE (63)								
Comptes de liaison FRE (64)								
Comptes de liaison FRE (65)								
Comptes de liaison FRE (66)								
Comptes de liaison FRE (67)								
Comptes de liaison FRE (68)								
Comptes de liaison FRE (69)								
Comptes de liaison FRE (70)								
Comptes de liaison FRE (71)								
Comptes de liaison FRE (72)								
Comptes de liaison FRE (73)								
Comptes de liaison FRE (74)								
Comptes de liaison FRE (75)								
Comptes de liaison FRE (76)								
Comptes de liaison FRE (77)								
Comptes de liaison FRE (78)								
Comptes de liaison FRE (79)								
Comptes de liaison FRE (80)								
Comptes de liaison FRE (81)								
Comptes de liaison FRE (82)								
Comptes de liaison FRE (83)								
Comptes de liaison FRE (84)								
Comptes de liaison FRE (85)								
Comptes de liaison FRE (86)								
Comptes de liaison FRE (87)								
Comptes de liaison FRE (88)								
Comptes de liaison FRE (89)								
Comptes de liaison FRE (90)								
Comptes de liaison FRE (91)								
Comptes de liaison FRE (92)								
Comptes de liaison FRE (93)								
Comptes de liaison FRE (94)								
Comptes de liaison FRE (95)								
Comptes de liaison FRE (96)								
Comptes de liaison FRE (97)								
Comptes de liaison FRE (98)								
Comptes de liaison FRE (99)								
Comptes de liaison FRE (100)								
Comptes de liaison FRE (101)								
Comptes de liaison FRE (102)								
Comptes de liaison FRE (103)								
Comptes de liaison FRE (104)								
Comptes de liaison FRE (105)								
Comptes de liaison FRE (106)								
Comptes de liaison FRE (107)								
Comptes de liaison FRE (108)								
Comptes de liaison FRE (109)								
Comptes de liaison FRE (110)								
Comptes de liaison FRE (111)								
Comptes de liaison FRE (112)								
Comptes de liaison FRE (113)								
Comptes de liaison FRE (114)								
Comptes de liaison FRE (115)								
Comptes de liaison FRE (116)								
Comptes de liaison FRE (117)								
Comptes de liaison FRE (118)								
Comptes de liaison FRE (119)								
Comptes de liaison FRE (120)								
Comptes de liaison FRE (121)								
Comptes de liaison FRE (122)								
Comptes de liaison FRE (123)								
Comptes de liaison FRE (124)								
Comptes de liaison FRE (125)								
Comptes de liaison FRE (126)								
Comptes de liaison FRE (127)								
Comptes de liaison FRE (128)								

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1
(document à n'établir qu'après la clôture de l'exercice N-1)

BIENS	2021	Réel 2022 (1)	FINANCEMENTS		2021	Réel 2022 (1)
Biens stables						
Immobilisations incorporelles brutes	25 492,91 €	27 100,91 €	Financements stables		198 097,26 €	201 491,06 €
Immobilisations corporelles brutes	1 018 790,51 €	1 063 729,70 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres		41 414,00 €	2 500,00 €
- Terrains			Excédents affectés à l'investissement			41 211,00 €
- Agencements de terrain			Subventions d'investissement			
- Constructions	13 622,72 €	13 622,72 €	Réserve de compensation des charges d'amortissement			
- Installations techniques, matériel et outillage	19 718,48 €	19 718,48 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations			
- Autres immobilisations corporelles	965 449,31 €	1 050 368,50 €	Fonds dédiés à l'investissement (3)			
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		13 908,00 €	10 431,00 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)			Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		39 779,96 €	37 908,73 €
			Dépôts et cautionnements reçus		518 284,06 €	561 837,96 €
			Amortissements des immobilisations corporelles			
			- Agencements de terrain			
			- Constructions		13 622,72 €	13 622,72 €
			- Installations techniques, matériel et outillage		14 018,10 €	14 478,10 €
			- Autres immobilisations corporelles		490 643,24 €	533 737,16 €
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles		9 230,00 €	15 227,00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (3)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépréciation des immobilisations			
Autres			Autres (7)			
Comptes de liaison investissement (3)			Compte de liaison investissement (3) (8)		257 237,08 €	257 237,08 €
Total II	1 044 283,42 €	1 110 830,61 €	Total I	1 077 950,36 €	33 666,94 €	1 127 643,85 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (II-I)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (II-II)	0,00 €	17 013,24 €	17 013,24 €
Actifs stables d'exploitation			Fonds de roulement d'exploitation			
Report à nouveau déficitaire (4)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR			
Résultat déficitaire (4)		11 464,68 €	Réserves de compensation des décrets		1 333,88 €	74 010,11 €
Créances glissantes			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)		75 176,23 €	
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)			Provisions pour risques et charges			
			Fonds dédiés à l'exploitation (3)			
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers			
			Autres			
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable)			
Total IV	0,00 €	11 464,68 €	Total III	76 510,11 €	74 010,11 €	74 010,11 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	76 510,11 €	62 545,43 €	62 545,43 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	110 177,05 €	79 558,67 €	79 558,67 €
 Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation			
Stocks et en-cours			Avances reçues			
Avances et acomptes versés			Fournisseurs		68 727,22 €	93 846,64 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients			Dettes sociales et fiscales			
Créances diverses d'exploitation	3 700,41 €	136,80 €	Dettes diverses d'exploitation			
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)			Produits constatés d'avance			
Créances constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale			
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents			
Autres	42 995,44 €	18 976,06 €	Autres			
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation			
Total VI	46 696,85 €	19 112,86 €	Total V	68 727,22 €	22 026,37 €	93 846,64 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	22 026,37 €	74 733,78 €	74 733,78 €
Liquidités			Financements à court terme			
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations			
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés			
Autres			Concours bancaires courants			
Compte de liaison trésorerie			Ligne de trésorerie			
Total VIII	132 205,42 €	154 292,45 €	Autres (dont emprunts à un an au plus)			
Tésorerie positive (VIII-VII)	132 205,42 €	154 292,45 €	Compte de liaison trésorerie		0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	1 223 187,69 €	1 295 700,60 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)		1 223 187,69 €	1 295 700,80 €

(1) : Pour les fonds établis au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1

(2) : PPP - Part investissement public privé

(3) : ESSMS publics seulement

(4) : Sous contrôle de tiers financeurs

(5) : Pour les ESSMS publics, ESSMS attachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

(6) : Montant précédé du signe "-"

(7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs

(8) : Pour les ESSMS publics, ESSMS attachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

2021 Réel 2022 (1)

OK OK

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

Contrôle du résultat net N-1 entre PGFP et FDR :

OK

Ratios d'analyse financière

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 (<=0%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100}}{\text{Financements stables du FR (hors amortissements cumulés)}}$	2,53%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	37,16	0,00
1.3. Dette apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	0,12	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Valeur des immobilisations (1)			
Construction		100,00%	100,00%
Installations techniques, matériel et outillage		71,09%	73,42%
Autres immobilisations corporelles		49,79%	50,81%
3. Equilibres du bilan			
3.1 a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	$\frac{\text{FRI ou FRIE ou FRNG x 365 j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	14,16	6,40
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		32,18	23,51
Fonds de roulement net global (FRNG)		46,34	29,91
3.1 b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR x 365 j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	-9,27	-28,09
3.1 c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie x 365 j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	55,61	58,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685 x 365 j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j)	$\frac{\text{Stocks (solde débiteur classe 3) x 365 j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j)	$\frac{\text{Solde débiteur comptes 411 x 365 j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	1,86	0,07
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j)	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 401 x 365 j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62)(2)}}$	57,42	75,17
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 64) à 647)}}$	0,00	0,00
5. Autres			
5.1. Taux CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF x 100}}{\text{Total classe 7 (sauf c/715, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713}}$	11,46%	3,40%
5.2. Taux de réception en préfecture de réception des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/ 10686 ou c/ 10685) x 100}}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/78 et c/ 781) - c/ 709 et 713}}$	0,14%	7,37%
5.3. Taux de réception en préfecture de réception brute d'exploitation	$\frac{\text{(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x 100}}{\text{Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713}}$	10,99%	3,26%

(1) : Déterminé en divisant le produit des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant

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

267003428-20230327-DE-IB39-DE
17/03/2023

Informations complémentaires pour le calcul des ratios

	2021	2022
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe "-")	0,00 €	
Solde du compte 41 au 31/12	3 700,41 €	136 800 €
CAPIAF	113 020,60 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	867 769,92 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	436 882,42 €	
Total comptes 63 à 645 à 647	147 374,18 €	
Total compte 6611 (résultats en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	963 446,02 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	728 637,70 €	
Total comptes 709 et 713	985 985,66 €	1 007 498,88 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	974 763,36 €	1 003 716,12 €
Marge brute d'exploitation	106 993,54 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	974 763,36 €	1 003 716,12 €

Raison sociale : Résidence autonomie l'Orée du Bois
 FINISS ET : 730783875

Annexe 6C - Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés (y compris personnel de remplacement)

Tableau des effectifs

Catégorie / emplois	Tableau des effectifs						Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales		
	Nombre d'agents à temps plein (1)	Temps partiel		Total	Nombre d'ETP 2022 (*) (6)	Ecart (7) = (5)-(6)	2023		Ecart (10)=(9)-(8)
		Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)				(8)	(9)	
DIRECTION / ENCADREMENT									
<i>Dont emplois temporaires</i>									
Directeur	1	0	0,00	1	1,00	0,00	68 927,70 €	80 943,00 €	12 015,30 €
Médecin directeur	1			1	1,00	0,00	68 927,70 €	80 943,00 €	12 015,30 €
Directeur-adjoint				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cher de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cher de service autre (administratif, etc.)				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cher d'établissement				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Attaché de direction, économiste				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Attaché de santé de la filière infirmière				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cadre de service éducatif et social				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Responsable directeur de secteur				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres cadres (encadrement de proximité)				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ADMINISTRATION / GESTION									
<i>Dont emplois temporaires</i>									
Agent administratif	1	0	0,00	1	0,80	0,20	34 983,40	38 784,00	3 810,60 €
Comptable	1			1	0,80	0,20	34 983,40	38 784,00	3 810,60 €
Autre personnel administratif et de gestion				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVICES GENERAUX									
<i>Dont emplois temporaires</i>									
Agent de services généraux	8	2	1,80	10	9,00	0,00	351 050,00	420 890,00	69 840,00
Maître de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ouvrier qualifié	5	1	0,60	6	0,80	0,00	28 311,50	33 459,00	5 147,50
Valeur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)				5	5,80	0,00	223 255,69	253 717,00	30 461,40
Autre personnel services généraux	3			3	3,00	0,00	99 493,70	133 720,00	34 226,30
RESTAURATION									
<i>Dont emplois temporaires</i>									
Chef cuisinier	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cuisinier	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autre personnel restauration				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF									
<i>Dont emplois temporaires</i>									
Enseignant (enseignement primaire)	2	0	0,00	2	2,00	0,00	45 418,30	62 083,00	16 664,70
Enseignant (enseignement secondaire)				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Enseignant (enseignement supérieur)				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Professeur				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multimédia				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accompagnateur éducatif et social				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autre personnel pédagogique				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autre personnel pédagogique				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres emplois									
<i>Dont emplois temporaires</i>									
Autre personnel				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Annexe 6C - Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés (y compris personnel de remplacement)
 DELIB39-DE
 31/03/2023

Services extérieurs (hors audits, experts juridiques, comptables et commissaires aux comptes)

Catégorie / emplois	Equivalents temps plein Année 2023	Equivalents temps plein Année 2022	N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte	Montant de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT				
Dont emplois temporaires	0,00	0,00		0,00 €
Directeur				
Médecin directeur				
Directeur-adjoint				
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				
Chef de service, autre (administratif, etc.)				
Chef d'atelier				
Attaché de direction, économie				
Cadre de santé de la filière infirmière				
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				
Cadre de service éducatif et social				
Responsable et coordonnateur de secteur				
Autres cadres (direction)				
Autres cadres (encadrement de proximité)				
ADMINISTRATION / GESTION	0,00	0,00		0,00 €
Dont emplois temporaires				
Agent administratif				
Comptable				
Autre personnel administratif et de gestion				
SERVICES GÉNÉRAUX	0,00	0,00		0,00 €
Dont emplois temporaires				
Agent de service général				
Maitre de maison (hors encadrement éducatif de nuit)				
Chauffeur				
Châssier				
Autre personnel des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif)				
Autre personnel services généraux				
RESTAURATION	0,20	0,20		10.470,00 €
Dont emplois temporaires				
Chef cuisinier				
Cuisinier				
Autre personnel de restauration				
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-ÉDUCATIF	0,20	0,20		10.470,00 €
Dont emplois temporaires	0,00	0,00	6215-Personnel affecté à l'établissement	0,00 €
Enseignant (enseignement primaire)				
Enseignant (enseignement secondaire)				
Enseignant (enseignement supérieur)				
Professeur EPS				
Moniteur EPS				
Accompagnant éducatif et social				
Aide médico-psychologique				
Animateur social				
Assistant de services sociaux/assistant social/spécialisé				
Assistant de service				
Auxiliaire de service				
Conseiller de économie sociale et familiale				
Educateur de jeunes enfants				
Educateur de jeunes adultes				
Educateur de handicapé ou spécialisé				
Educateur de nuit				
Maître de service ou responsable de service ou responsable de création sociale				

en préfecture
 Préfecture : 31/03/2023

Moniteur d'atelier					
Moniteur enseignement ménager					
Moniteur jardin d'enfants					
Personnel d'aide à domicile					
Psychologue/neuropsychologue					
Responsable ou encadrant technique d'atelier					
Technicien de l'intervention sociale et familiale					
Technicien en compensation sensorielle					
Travailleur familial					
Autre personnel socio-éducatif					
Personnel socio-éducatif en cours de formation					
PARAMEDICAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Dont emplois temporaires					
Aide soignant					
Audioophtériste					
Dilatricien					
Endothérapeute					
Infirmier D E					
Infirmier psychiatrique					
Massueur-sésuithérapeute					
Orthophoniste					
Orthoptiste					
Pédicure-podologue					
Personnel médico-technique de la rééducation					
Psychomotricien					
Spécialiste					
Staps-kinés					
Autre personnel paramédical					
Personnel paramédical en formation					
MEDICAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Dont emplois temporaires					
Médecin pédiatre					
Médecin psychiatrie					
Médecin rééducation fonctionnelle					
Médecin autre spécialité					
Médecin ophtalmologiste					
Pharmacien					
Autre					
AUTRES FONCTIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Dont emplois temporaires					
TOTAL GENRAL	0,20	0,20	0,20	0,20	10 470,00 €



de réception en préfecture
 303428-20230327-DELIB39-DE
 de réception préfecture : 31/03/2023

Annexe 1: Cadre normalisé de présentation de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses (EPRD) 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 : 2023

N° FINSS (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 : 01/01/2023

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINSS 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
Résidence Autonomie L'Orée du Bois	52 rue Georges 1er 73100 Aix-les-Bains	730783875	Résidence autonomie		77	77	368	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail :

Accusé de réception en préfecture
073-26 303428-20230327-DELIE39-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Raison sociale :	Résidence Autonomie L'Orée du Bois
FINESS ET :	730783875

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	97 252,31 €	119 073,90 €	194 680,00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			

SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical			
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	2 400,00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			

AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6242	Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	460,70 €	2 288,40 €	3 400,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	1 982,53 €	3 754,62 €	1 050,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	53,10 €	131,63 €	200,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	59 264,47 €	44 152,33 €	78 000,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur			
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	400,00 €	400,00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	0,00 €	26 918,93 €	45 670,00 €

TOTAL GROUPE I		158 993,11 €	196 719,81 €	325 800,00 €
-----------------------	--	---------------------	---------------------	---------------------

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
621	Personnel extérieur à l'établissement	11 069,48 €	12 388,82 €	10 470,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	40 067,35 €	16 658,00 €	1 510,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	8 303,67 €	9 150,99 €	11 770,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	369 248,93 €	392 338,93 €	490 290,00 €
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	136 794,74 €	141 027,16 €	175 500,00 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	1 790,55 €	3 174,67 €	3 060,00 €
648	Autres charges de personnel	8 026,88 €	8 005,29 €	8 500,00 €

TOTAL GROUPE II		575 301,60 €	582 743,86 €	701 100,00 €
------------------------	--	---------------------	---------------------	---------------------

(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
Redevances de crédit-bail				
612	Locations	123 835,34 €	151 915,52 €	154 900,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	46 827,74 €	14 140,00 €	13 200,00 €
615	Entretien et réparations	28 311,80 €	31 368,11 €	48 840,00 €
616	Primes d'assurances	7 399,37 €	11 692,57 €	15 780,00 €
617	Etudes et recherches	568,30 €	0,00 €	1 000,00 €
618	Divers	19 957,05 €	20 792,28 €	28 850,00 €
623	Information, publications, relations publiques	62,88 €	41,48 €	500,00 €
627	Services bancaires et assimilés			
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)			
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	485,22 €	485,99 €	500,00 €

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00 €	576,00 €	2 400,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables	1 829,80 €	0,00 €	2 300,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	81,42 €	0,00 €	0,00 €
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	2,39 €	1,13 €	0,00 €

CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières			

CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	40,32 €	0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	5 105,24 €	2 206,05 €	0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
678	Autres charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	41 144,37 €	49 550,92 €	55 350,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires			
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
68748	Autres dotations aux provisions réglementées			
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			

TOTAL GROUPE III		275 400,92 €		
-------------------------	--	---------------------	--	--

TOTAL DES CHARGES		1 009 695,63 €	1 082 274,04 €	1 353 500,00 €
--------------------------	--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL		75 176,23 €	0,00 €	0,00 €
------------------------------	--	--------------------	---------------	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		1 084 871,86 €	1 082 274,04 €	1 353 500,00 €
--	--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB99-DE
Date de réception préfecture 31/03/2023

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
731			
731224/731			
2132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
738			
TOTAL GROUPE I	106 216,25 €	54 039,32 €	27 000,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 69/79			
6489			
6611			
TOTAL GROUPE II	964 223,31 €	989 187,28 €	1 321 500,00 €

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
76			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771			
773			
775			
777			
778			
7781			
AUTRES PRODUITS			
7811			
7815			
7816			
7817			
786			
78725			
78741			
78742			
78746			
78748			
7876			
789			
78921			
78922			
7895			
79			
TOTAL GROUPE III	14 432,30 €	7 582,76 €	5 000,00 €

TOTAL DES PRODUITS	1 084 871,86 €	1 050 809,36 €	1 353 500,00 €
---------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	11 464,68 €	0,00 €
-----------------------------	---------------	--------------------	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	1 084 871,86 €	1 062 274,04 €	1 353 500,00 €
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)			
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)			

Ratios	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
Marge brute d'exploitation	106 993,54 €	32 749,85 €	53 350,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	974 763,36 €	1 003 716,12 €	1 348 500,00 €
Taux de marge brute	10,98%	3,26%	3,96%
Résultat net	75 176,23 €	0,00 €	0,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	999 195,66 €	1 003 716,12 €	1 348 500,00 €
Taux de résultat	7,60%	-1,15%	0,00%

Accusé de réception en préfecture
075267305#28-20230327-DE LIB99-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Synthèse des CRP

FINES ET

730783875

Raison sociale

Résidence Autonomie L'Orée du Bois

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	325 800,00 €	27 000,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	701 700,00 €	1 321 500,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	326 600,00 €	5 000,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	1 353 500,00 €	1 353 500,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 353 500,00 €	1 353 500,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINES ET

Raison sociale

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

OU

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
Déficit antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €	Excédent antérieur du CRP reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €	TOTAL GENERAL

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2023

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante Groupe II : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure	323 800,00 € 701 100,00 € 326 600,00 €	271 000,00 € 1 327 500,00 € 5 000,00 €
TOTAL DES CHARGES	1 353 500,00 €	1 353 500,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 353 500,00 €	1 353 500,00 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	58 350,00 €	5 000,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
	0,00 €	0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	58 350,00 €	5 000,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (s1 1-2-0)	53 350,00 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (s1 1-2-0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	3,94%	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2023

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	53 350,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	7 500,00 €	4 000,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	68 500,00 €	18 100,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	76 000,00 €	75 450,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	550,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	76 000,00 €	76 000,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2023 (3)

Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)
--	--------	--------	---

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2023

FRNG estimé au 1er janvier 2023	79 558,67 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	-550,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2023	79 008,67 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2023

BFR estimé au 1er janvier 2023	-74 733,78 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2023	-74 733,78 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

Trésorerie au 1er janvier 2023	154 292,45 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-550,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2023	153 742,45 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP

Ok

(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 seulement

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

RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		Comptes	Montant année 2023
+ Flux internes (charges)			
F	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
R	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	58 350,00 €
I	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	55 350,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0,00 €
	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	3 000,00 €
F	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €
R	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €
E	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €
- Flux internes (produits)			5 000,00 €
	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	5 000,00 €
F	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	0,00 €
R	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	0,00 €
I	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0,00 €
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €
	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €
F	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €
R	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €
E	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0,00 €
	- Reprises 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)			53 350,00 €
	- Report montant affectant le FRI		50 350,00 €
	- Report montant affectant le FRE		3 000,00 €

(1) : Montants précédés du signe "-" pour un déficit

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	113 020,60 €	34 286,24 €	53 350,00 €
	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	2 340,57 €	3 393,80 €	
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	39 814,00 €	3 597,00 €	18 100,00 €
	Titre 2 : Augmentation des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	10 438,89 €	1 996,54 €	4 000,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)	0,00 €	0,00 €	
	Titre 3 : Autres ressources :			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	2 500,00 €	0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	
	TOTAL DES RESSOURCES	168 114,06 €	43 273,58 €	75 450,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	30 618,38 €	650,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	168 114,06 €	73 891,96 €	76 000,00 €

Emplois		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)			
	Titre 1 : Remboursement des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	12 091,68 €	7 344,77 €	7 500,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :			
20	Immobilisations incorporelles	8 044,80 €	1 608,00 €	
21	Immobilisations corporelles	80 346,48 €	64 939,19 €	68 500,00 €
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	80 346,48 €	64 939,19 €	65 500,00 €
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titres 3 : Autres emplois :			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES EMPLOIS	100 482,96 €	73 891,96 €	76 000,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	67 631,10 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	168 114,06 €	73 891,96 €	76 000,00 €

(1) : Anticipé pour les EPRD établis au 31 octobre N-1

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB39-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

Modèle de compte de résultat prévisionnel du plan global de financement pluriannuel (1 CRP par ESSMS)

FINISS ET	730783875
Raison sociale	Résidence Autonomie L'Orée du Bois

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Postes								
GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante								
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)	196 719,81 €	325 800,00 €	335 574,00 €	345 641,22 €	355 010,46 €	366 690,77 €	377 691,49 €	389 022,24 €
			9 774,00 €	10 067,22 €	10 369,24 €	10 680,31 €	11 000,72 €	11 330,74 €
			9 774,00 €	10 067,22 €	10 369,24 €	10 680,31 €	11 000,72 €	11 330,74 €
GROUPE II Charges afférentes au personnel								
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)	582 743,86 €	701 100,00 €	713 018,70 €	725 140,02 €	737 467,40 €	750 004,34 €	762 754,42 €	775 721,24 €
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)								
			11 918,70 €	12 121,32 €	12 327,38 €	12 536,95 €	12 750,07 €	12 966,83 €
			11 918,70 €	12 121,32 €	12 327,38 €	12 536,95 €	12 750,07 €	12 966,83 €
GROUPE III Charges afférentes à la structure								
Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (bois c/615 ch-aptes)	282 810,37 €	326 600,00 €	337 397,50 €	348 786,43 €	360 824,02 €	359 717,74 €	373 875,27 €	389 104,53 €
Charges du groupe 3 - c/63 (1)	196 581,86 €	214 210,00 €	220 636,30 €	227 255,39 €	234 073,05 €	241 095,24 €	248 328,10 €	255 777,94 €
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	485,99 €	500,00 €	515,00 €	530,45 €	546,36 €	562,75 €	579,64 €	597,03 €
Charges d'entretien réparation (1)	577,13 €	4 700,00 €	4 841,00 €	4 986,23 €	5 135,82 €	5 289,89 €	5 448,59 €	5 612,05 €
Charges exceptionnelles décaissables	31 368,11 €	48 840,00 €	50 305,20 €	51 814,36 €	53 368,79 €	54 969,85 €	56 618,95 €	58 317,51 €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles	49 550,92 €	55 350,00 €	50 500,00 €	47 800,00 €	45 100,00 €	43 800,00 €	42 700,00 €	41 800,00 €
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées - réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Frais financiers des emprunts nouveaux	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A- Total des charges de l'exercice	1 062 274,04 €	1 353 500,00 €	1 385 990,20 €	1 419 567,66 €	1 454 301,87 €	1 476 412,85 €	1 514 321,18 €	1 553 848,01 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	0,00 €	0,00 €	9,80 €	32,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	1 062 274,04 €	1 353 500,00 €	1 386 000,00 €	1 419 600,00 €	1 454 301,87 €	1 476 412,85 €	1 514 321,18 €	1 553 848,01 €
Postes								

(1): A retenir pour le calcul de la marge brute

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB39-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

GROUPE I Produits de la tarification									
	Produits à la charge de l'Etat	54 039,32 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €
	Produits à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits à la charge du département	27 765,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits à la charge de l'usager	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS	26 274,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets								
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux								
	GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	989 187,28 €	1 321 500,00 €	1 353 000,00 €	1 386 600,00 €	1 444 600,00 €	1 485 500,00 €	1 525 000,00 €	1 525 000,00 €
	Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			31 500,00 €	33 600,00 €	34 700,00 €	40 900,00 €	39 500,00 €	39 500,00 €
				31 500,00 €	33 600,00 €	34 700,00 €	40 900,00 €	39 500,00 €	39 500,00 €
	GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	7 582,76 €	5 000,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €	4 800,00 €	1 800,00 €	1 800,00 €	1 800,00 €
	Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	3 782,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	3 800,00 €	5 000,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €	4 800,00 €	1 800,00 €	1 800,00 €	1 800,00 €
FRI	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privées)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés ((tauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Transfert de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	B- Total des produits de l'exercice	1 050 809,36 €	1 353 500,00 €	1 386 000,00 €	1 419 600,00 €	1 476 400,00 €	1 514 300,00 €	1 553 800,00 €	1 553 800,00 €
	RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	11 464,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12,85 €	21,18 €	48,01 €	48,01 €
	Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	1 062 274,04 €	1 353 500,00 €	1 386 000,00 €	1 419 600,00 €	1 476 412,85 €	1 514 321,18 €	1 553 848,01 €	1 553 848,01 €

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20230327-DELIB39-DE
Date de réception préfecture : 31/03/2023

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	57 236,26 €	72 450,00 €	70 133,74 €	73 677,60 €	75 080,81 €	67 014,04 €	75 741,10 €	80 668,21 €
CAF ou IAF (ligne 1) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	45 750,92 €	50 350,00 €	55 100,00 €	58 200,00 €	61 700,00 €	53 000,00 €	61 100,00 €	67 000,00 €
Allocation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub. - 10682 / ESSMS priv. - 10685)	2 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub. - 10687 / ESSMS priv. - 10687)	3 983,80 €	0,00 €	10 913,74 €	11 234,00 €	9 020,00 €	9 512,00 €	10 004,00 €	8 682,00 €
Apports, cotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves)	3 897,00 €	18 100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'investissement (comptes 13)	1 595,54 €	4 000,00 €	4 120,00 €	4 243,60 €	4 370,91 €	4 502,04 €	4 637,10 €	4 776,21 €
Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)	73 861,96 €	76 000,00 €	62 620,00 €	65 743,60 €	66 370,91 €	57 502,04 €	65 637,10 €	71 776,21 €
Fonds propres et (réserves (ESSMS privés) - Réduction - (sur compte 106)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)	7 344,77 €	7 500,00 €	7 620,00 €	7 745,60 €	4 370,91 €	4 502,04 €	4 637,10 €	4 776,21 €
Remboursements des emprunts privés au plan à plus d'un an (part capital)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Acquisition d'immobilisations :	66 547,19 €	68 500,00 €	55 000,00 €	58 000,00 €	61 000,00 €	53 000,00 €	61 000,00 €	67 000,00 €
Immobilisations incorporées	1 608,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Installations techniques matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres immobilisations corporelles	0,00 €	3 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	6 000,00 €	4 000,00 €	6 000,00 €	7 000,00 €
Immobilisations en cours	64 938,19 €	65 500,00 €	50 000,00 €	53 000,00 €	55 000,00 €	49 000,00 €	55 000,00 €	60 000,00 €
Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations du FRI (9) - (8) = (7)	-16 625,70 €	-3 550,00 €	7 513,74 €	7 934,00 €	9 720,00 €	9 512,00 €	10 104,00 €	9 692,00 €
FRI initial (8)	33 666,84 €	17 013,24 €	13 463,24 €	20 976,98 €	28 910,98 €	38 630,98 €	48 142,98 €	58 246,98 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	17 013,24 €	13 463,24 €	20 976,98 €	28 910,98 €	38 630,98 €	48 142,98 €	58 246,98 €	68 938,98 €
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	-11 464,08 €	3 000,00 €	9,80 €	32,34 €	-1,87 €	-12,85 €	-21,18 €	-48,01 €
CAF ou IAF (ligne 1) prévisionnelle affectée au FRE = (4)	0,00 €	0,00 €	9,80 €	32,34 €	-1,87 €	-12,85 €	-21,18 €	-48,01 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison trésorerie (stables) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	2 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CAF ou IAF (ligne 1) prévisionnelle affectée au FRE	2 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des résultats à l'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub. - 10687 / ESSMS priv. - 10687)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison trésorerie (stables) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison FRE (10) - (11) = (12)	-13 864,08 €	3 000,00 €	9,80 €	32,34 €	-1,87 €	-12,85 €	-21,18 €	-48,01 €
FRE initial (13)	76 510,11 €	62 545,43 €	65 545,43 €	65 545,43 €	65 597,57 €	65 595,69 €	65 572,84 €	65 551,86 €
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	62 545,43 €	65 545,43 €	65 555,23 €	65 597,57 €	65 595,69 €	65 572,84 €	65 551,86 €	65 503,85 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution du roulement net global = (7) + (12) = (15)	-30 846,38 €	-550,00 €	7 523,54 €	7 866,34 €	9 718,19 €	9 498,15 €	10 082,82 €	8 643,99 €
Diminution du prélevement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	110 177,05 €	79 008,67 €	79 008,67 €	86 532,21 €	84 498,55 €	104 216,67 €	113 715,82 €	123 798,64 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison FRE (10) - (11) = (12)	79 558,67 €	79 008,67 €	86 532,21 €	84 498,55 €	104 216,67 €	113 715,82 €	123 798,64 €	132 442,83 €

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des stocks	0,00 €							
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	0,00 €							
Autres augmentations du BFR	0,00 €							
B Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	52 705,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F Diminution des stocks	0,00 €							
Diminution des créances (effet volume ou prix)	3 563,61 €							
R Augmentation des dettes fournisseurs	25 119,42 €							
Autres diminutions du BFR	-24 022,38 €							
Autres diminutions du BFR	-52 705,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR initial (21)	-22 028,37 €	-74 733,78 €	-74 733,78 €	-74 733,78 €	-74 733,78 €	-74 733,78 €	-74 733,78 €	-74 733,78 €
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	-74 733,78 €	-74 733,78 €	-74 733,78 €	-74 733,78 €	-74 733,78 €	-74 733,78 €	-74 733,78 €	-74 733,78 €
Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	22 087,03 €	-550,00 €	7 523,54 €	7 966,34 €	9 499,15 €	10 082,82 €	10 082,82 €	8 643,99 €
Trésorerie initiale = (24)	132 205,42 €	154 292,45 €	153 742,45 €	161 295,99 €	169 232,33 €	178 950,45 €	188 448,99 €	198 532,42 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	154 292,45 €	153 742,45 €	161 265,99 €	169 232,33 €	178 950,45 €	188 448,99 €	198 532,42 €	207 176,41 €
Variations des financements à court terme = (26)	0,00 €							
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	154 292,45 €	153 742,45 €	161 265,99 €	169 232,33 €	178 950,45 €	188 448,99 €	198 532,42 €	207 176,41 €

Contrôle cohérence

avec l'onglet "Bilan Financier" :

OK

OK

FRNG (montant inscrit en D86 du PGFP) :

Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP) :

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1689) à plus d'un an	10 431,00 €	6 931,00 €	3 431,00 €	-69,00 €	-69,00 €	-69,00 €	-69,00 €	-69,00 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169	1 996,54 €	4 000,00 €	4 120,00 €	4 243,60 €	4 370,91 €	4 502,04 €	4 637,10 €	4 776,21 €
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)	7 344,77 €	7 500,00 €	7 620,00 €	7 743,60 €	7 870,91 €	8 002,04 €	8 137,10 €	8 276,21 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	550 778,87 €	560 378,87 €	561 792,61 €	563 526,61 €	566 546,61 €	571 258,61 €	579 482,61 €	586 354,61 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	1 110 830,61 €	1 179 330,61 €	1 234 330,61 €	1 282 330,61 €	1 353 330,61 €	1 406 330,61 €	1 467 330,61 €	1 534 330,61 €
Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)								
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	1 110 830,61 €	1 179 330,61 €	1 234 330,61 €	1 282 330,61 €	1 353 330,61 €	1 406 330,61 €	1 467 330,61 €	1 534 330,61 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	577 064,99 €	632 414,99 €	693 514,99 €	757 714,99 €	825 414,99 €	883 214,99 €	946 114,99 €	1 014 914,99 €
Mesures correctives le cas échéant								
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	577 064,99 €	632 414,99 €	693 514,99 €	757 714,99 €	825 414,99 €	883 214,99 €	946 114,99 €	1 014 914,99 €

Ratio d'endettement (< 50%)	1,53%	0,52%	-0,12%	-0,77%	-0,78%	-0,80%	-0,81%	-0,83%
Ratio de la dette appariée de la dette (< 10 ans)	0,25	0,05	-0,01	-0,07	-0,07	-0,09	-0,09	-0,07
Ratio de CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (> 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ratio de CAF en % des produits (hors c775, 777, 7781 et 78)	55,61	41,46	42,47	44,91	46,59	47,85	48,67	49,87
Ratio de vétusté global des immobilisations (1)	3,27%	3,96%	3,99%	4,12%	4,26%	4,31%	4,31%	4,31%
Ratio de marge brute d'exploitation	51,85%	53,62%	56,19%	58,63%	60,99%	62,80%	64,48%	66,15%
Ratio de marge brute d'exploitation en % des produits courants	32 749,85 €	53 350,00 €	55 109,80 €	56 232,34 €	61 698,13 €	62 987,15 €	61 078,82 €	66 951,99 €
	3,26%	3,96%	3,99%	4,12%	4,26%	4,31%	4,31%	4,31%

Le flux de vétusté pour l'année N-1 est calculé à partir des données du tableau "FDR". Pour les années qui suivent, les acquisitions nouvelles et les dotations aux amortissements sont intégrées automatiquement à partir des données "CAF" et "FRI" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de sorties d'immobilisations).

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1
(document à n'établir qu'après la clôture de l'exercice N-1)

BIENS	2021	Réel 2022 (1)	FINANCEMENTS	2021	Réel 2022 (1)
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	25 492,91 €	27 100,91 €	Apports, detentions, réserves et fonds propres	198 097,26 €	201 491,06 €
Immobilisations corporelles brutes	1 018 790,51 €	1 083 729,70 €	Excédents affectés à l'investissement	41 414,00 €	2 500,00 €
- Terrains			Subventions d'investissement		41 211,00 €
- Agencements de terrain			Réserves de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions	13 622,72 €	13 622,72 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	19 718,48 €	19 718,48 €	Fonds dédiés à l'investissement (3)		
- Autres immobilisations corporelles	985 449,31 €	1 050 388,50 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	13 908,00 €	10 431,00 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)			Dépôts et cautionnements reçus	39 779,96 €	37 908,73 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	518 284,06 €	561 637,98 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions	13 622,72 €	13 622,72 €
			- Installations techniques, matériel et outillage	14 018,10 €	14 478,10 €
			- Autres immobilisations corporelles	490 643,24 €	533 737,16 €
Immobilisations financières			Amortissements des immobilisations incorporelles	9 230,00 €	15 227,00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (3)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépréciation des immobilisations		
Autres			Autres (7)		
Comptes de liaison investissement (3)			Compte de liaison investissement (3) (8)	257 237,08 €	257 237,08 €
Total II	1 044 283,42 €	1 110 830,61 €	Total I	1 077 950,36 €	1 127 843,85 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (II-III)	33 666,54 €	17 013,24 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (4)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (4)		11 464,68 €	Réserves de compensation des déficits	1 333,88 €	74 010,11 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (4)	75 176,23 €	
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)		
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés à l'exploitation (3)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
			Compte de liaison trésorerie (stable)		
Total IV	0,00 €	11 464,68 €	Total III	76 510,11 €	74 010,11 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	76 510,11 €	62 545,43 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	110 177,05 €	79 558,67 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Créances et acomptes versés			Fournisseurs		
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	3 700,41 €	136,60 €	Dettes sociales et fiscales	68 727,22 €	93 846,64 €
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres	42 999,44 €	18 976,06 €	Autres		
			Compte de liaison d'exploitation		
Total VI	46 699,85 €	19 112,66 €	Total V	68 727,22 €	93 846,64 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	22 026,37 €	74 733,78 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
			Compte de liaison trésorerie		
Total VIII	132 205,42 €	154 292,45 €	Total VII	0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	132 205,42 €	154 292,45 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	1 223 187,69 €	1 295 700,60 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	1 223 187,69 €	1 295 700,60 €

(1) : Pour les liquidités, établi au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1
 (2) : PPP = Partenariat public privé
 (3) : ESSMS publics seulement
 (4) : Sous réserve de tiers financeurs
 (5) : ESSMS publics
 (6) : Montant précédé du signe "-"
 (7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs
 (8) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

2021
OK

Réal 2022 (1)
OK

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :
OK

Contrôle du résultat net N-1 entre PGFP et FDR :
OK

Ratios d'analyse financière

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%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100}}{\text{Financements stables du FR (hors amortissements cumulés)}}$	2,53%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	37,16	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	0,12	0,00
2. Patrimoine Immobilier			
2.1. Valeur des immobilisations (1)			
Construction			
Installations techniques, matériel et outillage			
Autres immobilisations corporelles			
3. Equilibres du bilan			
3.1 a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)		14,16	6,40
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		32,18	23,51
Fonds de roulement net global (FRNG)		46,34	29,91
3.1 b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation		-9,27	-28,09
3.1 c. Trésorerie en jours d'exploitation		55,61	58,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation		0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j)	$\frac{\text{Stocks (solde débiteur classe 3) x 365 j}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j)	$\frac{\text{Stocks débiteur comptes 411 x 365 j}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	1,86	0,07
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j)	$\frac{\text{Solde créateur comptes 401 x 365 j}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62)}}$	57,42	75,17
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{\text{Solde créateur comptes 43 et 441 x 365 j}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	0,00	0,00
5. Autres			
5.1. Taux de CAF (6 à 10%)	$\frac{\text{CAF x 100}}{\text{Total classe 7 (sauf c/715, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713}}$	11,45%	3,40%
5.2. Taux de réception en préfecture de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/ 10686 ou c/ 106856) x 100}}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/796 et c/ 787) - c/ 709 et 713}}$	0,14%	7,37%
5.3. Taux de réception en préfecture de compensation des déficits	$\frac{\text{Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65} x 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713}}$	10,98%	3,26%

(1) Déterminé à partir des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant

(2) Hors des comptes 706 et 713 inscrits dans les charges du groupe I

B39-DE
03/2023

Informations complémentaires pour le calcul des ratios

	2021	2022
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (prédécaissé du signe "-")	0,00 €	
Solde du compte 41 au 31/12	3 700,41 €	136 800 €
CAF/IAF	113 020,60 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	867 769,82 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	436 892,42 €	
Total comptes 63 et 645 à 647	147 374,18 €	
Total compte 6611 (inscrits en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	963 446,02 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	726 637,70 €	
Total comptes 709 et 713	985 895,66 €	1 007 499,89 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	974 763,36 €	1 003 716,12 €
Marge brute d'exploitation	106 993,54 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	974 763,36 €	1 003 716,12 €

Raison sociale :	Résidence autonomie l'Orée du Bois
FINESS ET :	730763875

Annexe 6C - Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés (y compris personnel de remplacement)

Tableau des effectifs

Catégorie / emplois	Tableau des effectifs					Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales			
	Temps partiel		Total		Ecart (7) = (5)-(6)	2022 (8)	2023 (9)	Ecart (10)=(9)-(8)	
	Nombre d'agents (1)	Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)	Nombre d'agents (4) = (1)+(2)					Nombre d'ETP (5) = (1)+(3)
DIRECTION / ENCADREMENT									
Dont emplois temporaires									
Directeur	1	0	0,00	1	1,00	1,00	88 927,70 €	80 943,00 €	12 015,30 €
Directeur adjoint	1			1	1,00	1,00	88 927,70 €	80 943,00 €	12 015,30 €
Medecin directeur				0	0,00				0,00 €
Directeur adjoint				0	0,00				0,00 €
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				0	0,00				0,00 €
Chef de service autre (administratif, etc.)				0	0,00				0,00 €
Chef d'atelier				0	0,00				0,00 €
Albatre de direction, économiste				0	0,00				0,00 €
Cadre de santé de la filière infirmière				0	0,00				0,00 €
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				0	0,00				0,00 €
Cadre de service éducatif et social				0	0,00				0,00 €
Autres cadres (économiste, etc.)				0	0,00				0,00 €
Autres cadres (direction)				0	0,00				0,00 €
Autres cadres (encadrement de proximité)				0	0,00				0,00 €
ADMINISTRATION / GESTION									
Dont emplois temporaires									
Agent administratif	1	0	0,00	1	1,00	0,40	34 983,40	38 794,00	3 810,60 €
Comptable	1			1	1,00	0,80	34 983,40	38 794,00	3 810,60 €
Autre personnel administratif et de gestion				0	0,00				0,00 €
SERVICES GENERAUX									
Dont emplois temporaires									
Agent de service général	3	2	1,00	5	9,00	9,00	351 950,60	420 896,00	68 945,30 €
Maitre de maison (hors encadrement éducatif de nuit)	1			1	0,80	0,80	28 311,50	33 485,00	5 147,50 €
Ouvrier qualifié	5	1	0,80	6	5,80	5,80	223 255,60	263 717,00	30 461,40 €
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrement éducatif de nuit)				0	0,00				0,00 €
Autre personnel services généraux	3			3	3,00	2,40	95 483,70	133 720,00	34 236,30 €
RESTAURATION									
Dont emplois temporaires									
Chef cuisinier	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Cuisinier	0			0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Autre personnel de restauration				0	0,00				0,00 €
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF									
Dont emplois temporaires									
Enseignant (enseignement primaire)	2	0	0,00	2	2,00	1,00	45 418,30	62 063,00	18 644,70 €
Enseignant (enseignement secondaire)				0	0,00				0,00 €
Enseignant (enseignement supérieur)				0	0,00				0,00 €
Professeur				0	0,00				0,00 €
Monteur				0	0,00				0,00 €
Accompagnateur éducatif et social				0	0,00				0,00 €
Dont emplois temporaires				0	0,00				0,00 €
Autre personnel pédagogique				0	0,00				0,00 €
Dont emplois temporaires				0	0,00				0,00 €

Accompagnateur éducatif et social
 31/03/2023

Services extérieurs (hors audits, experts juridiques, comptables et commissaires aux comptes)

Catégorie / emplois	Equivalents temps plein Année 2023	Equivalents temps plein Année 2022	N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte	Montant de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT				
<i>Dont emplois temporaires</i>	0,00	0,00		0,00 €
Directeur				
Médecin directeur				
Directeur-adjoint				
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				
Chef de service autre (administratif, etc.)				
Chef d'atelier				
Attaché de direction, économie				
Cadre de santé de la filière infirmière				
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				
Cadre de service éducatif et social				
Responsable et coordonnateur de secteur				
Autres cadres (direction)				
Autres cadres (encadrement de proximité)				
ADMINISTRATION / GESTION				
<i>Dont emplois temporaires</i>	0,00	0,00		0,00 €
Agent administratif				
Comptable				
Autre personnel administratif et de gestion				
SERVICES GENERAUX				
<i>Dont emplois temporaires</i>	0,00	0,00		0,00 €
Agent de service général				
Maître de maison (hors encadreur éducatif de nuit)				
Carvier qualifié				
Vendeur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif hors				
Autre personnel services généraux				
RESTAURATION				
<i>Dont emplois temporaires</i>	0,20	0,20		10 470,00 €
Chef cuisinier				
Cuisinier				
Autre personnel de restauration				
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF				
<i>Dont emplois temporaires</i>	0,20	0,20	6715-Personnel affecté à l'établissement	10 470,00 €
Enseignant (enseignement primaire)				
Enseignant (enseignement secondaire)				
Enseignant (enseignement supérieur)				
Professeur EPS				
Moniteur EPS				
Accompagnant éducatif et social				
Auxiliaire psychopédagogue				
Animatrice				
Assistant social				
Assistant social/assistant social spécialisé				
Assistant social				
Auxiliaire de soins				
Conseiller en économie sociale et familiale				
Educateur de jeunes enfants				
Educateur technique ou spécialisé				
Enseignant de formation continue				
Enseignant de formation continue				
Membre du conseil d'administration ou délégué aux prestations sociales				

en préfecture
0327-DELIB39-DE
Préfecture : 31/03/2023

Acte à classer**DELIB39**

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

Identifiant FAST : ASCL_2_2023-03-31T10-35-15.00 (MI244156384)

Identifiant unique de l'acte : 073-267303428-20230327-DELIB39-DE ([Voir l'accusé de réception associé](#))

Objet de l'acte : Budget annexe de la Résidence Autonomie de l'Orée du Bois : vote de l'ERPD 2023

Date de décision : 27/03/2023



Nature de l'acte : Délibération

Matière de l'acte : 7. Finances locales
7.1. Decisions budgetaires
7.1.5. Délibérations budgétaires M22 diverses

Identifiant unique de l'acte antérieur

:

Acte : [39 DELIB](#) **Multicanal :** Non
[Budget Annexe ODB Vote EPRD ...](#)

Pièces jointes :

[39 DELIB-1 Annexe Budget Anne...](#) **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation

[Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)

[39 DELIB-2 Annexe Budget Anne...](#) **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 10:16**

Par **[BORRELY DUBINI Muriel](#)**

Transmis

Date **31/03/23 à 10:35**

Par **[BORRELY DUBINI Muriel](#)**

Accusé de réception

Date **31/03/23 à 10:42**