

Au siège du conseil de Grand Lac, 1500 boulevard 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		
8. Jacques CONVERT	X		
9. Gérard DILLENSCHNEIDER		X	
10. Marina FERRARI		X	
11. David GAILLARD		X	
12. Nathalie GAMAIN		X	
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	Danièle BEAUX-SPEYSER
22. Colette PIGNIER	X		
23. Edouard SIMONIAN		X	
24. Jean-Marc VIAL		X	
25. Guy WARIN	X		

**Autres présents non votants :**

Marie **RENAUD**

Muriel **BORRELY-DUBINI**

Laurent **LAVAISSIERE**

Olivier **VERDENAL**

Aurore **FRAISSE**

Directrice du CIAS Grand Lac

Assistante de Direction du CIAS Grand Lac

Directeur général des services

Directeur financier de Grand Lac

Chargée de mission budgétaire du CIAS Grand Lac

L'assemblée s'est réunie sur convocation du 15-03-2024

Un dossier de travail en tout point identique à celui transmis aux conseillers pour la tenue du conseil du 28 mars 2024 a été transmis le 15 mars 2024, ce dossier comprenant l'ordre du jour et les projets de délibérations, avec leurs annexes.

Aix-les-Bains, le 28 mars 2024

**Le Président,**  
Renaud BERETTI

**Secrétaire de Séance,**  
Brigitte BARLET



La présente délibération peut faire l'objet d'un recours gracieux auprès de Grand Lac, 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 sa publication (acte réglementaire) ou de sa notification (acte individuel). Le tribunal administratif de Grenoble peut être saisi par la voie de l'application "Télérecours citoyens" sur le site [www.telerecours.fr](http://www.telerecours.fr).

Accusé de réception en préfecture  
073-267303428-20240328-D10-DE  
Date de réception en préfecture: 03/04/2024



Accusé de réception en préfecture  
073-267303428-20240328-D10-DE  
Date de réception préfecture : 03/04/2024

## DÉLIBÉRATION

N : 12 Année : 2024

Exécutoire le : 03 AVR. 2024

Publiée/Notifiée le : 03 AVR. 2024

Visée le : 03 AVR. 2024

### FINANCES

#### Etat de Réalisation des Recettes et des Dépenses 2023 du budget annexe du Service de Soins Infirmiers à Domicile (Budget 50400)

Madame la Vice-Présidente présente l'état de réalisation des recettes et des dépenses 2023 du budget annexe du Service de soins infirmiers à domicile. Elle précise que celui-ci est conforme au compte de gestion 2023 établi par le Trésorier principal d'Aix-les-Bains.

Compte de résultat :

Dépenses de l'exercice	2 177 929.62 €
Recettes de l'exercice	2 127 763.80 €
<b>Résultat de gestion</b>	<b>-50 165.82 €</b>

Ce compte de résultat établit une insuffisance d'autofinancement de 36 818.68 €.

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

Emplois	161 912.68 €
Ressources	287.00 €
<b>Prélèvement sur le fonds de roulement</b>	<b>161 625.68 €</b>

Le fonds de roulement net global au 01/01/2023 était de +407 371.68 €. Il est de +245 746.00 € au 31/12/2023.

Considérant :

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

Le Conseil d'administration, après en avoir délibéré :

- **ARRETE** et **APPROUVE** le résultat définitif tel que résumé ci-dessus ;
- **APPROUVE** l'état de réalisation des recettes et des dépenses 2023 du budget annexe du Service de soins infirmiers à domicile ;

- **CONSTATE** la conformité avec le compte de gestion du Trésorier principal d'Aix-les Bains ;
- **AUTORISE** Monsieur le Président à signer tous les documents correspondants à cette approbation et à réaliser les démarches nécessaires.

Aix-les-Bains, le 28 mars 2024

Le Président,  
Renald BERETTI



La secrétaire de séance,  
Brigitte BARLET

- Conseillers en exercice : 25
- Présents : 14
- Présents et représentés : 15
- Votants : 15
- Pour : 15
- Contre : 0
- Abstentions : 0
- Blancs : 0

# Service de Soins Infirmiers à Domicile (SSIAD) Rapport d'activité 2023

## **CADRES BUDGETAIRES**

L'état réalisé des recettes et des dépenses (ERRD) du Service de Soins Infirmiers à Domicile se compose des éléments suivants :

- Une annexe activité réalisée
- Un cadre ERRD complet
- Une annexe RH
- Le présent rapport d'activité

## **ACTIVITE DU SERVICE**

Le budget primitif 2023 était basé sur 32 351 journées d'intervention soit un taux d'occupation de 75%. Le réalisé 2023 présente 30 700 journées d'intervention dont soit un taux d'occupation de 69%.

Le SSIAD a connu une carence de poste encadrant sur le premier semestre 2023 qui a été un frein dans la conduite de projets du service, notamment en ce qui concerne l'organisation des nouvelles entrées. Le service a dû s'organiser en interne afin d'offrir une continuité de service aux bénéficiaires.

Le deuxième semestre a également été une période complexe pour l'équipe : la carence d'encadrants et l'organisation du service a fait naître des difficultés de communication entre les agents et le besoin d'un soutien particulier pour conduire l'ensemble des projets. L'arrivée d'une nouvelle IDEC avant l'été 2023 a permis une nouvelle stabilité pour l'équipe, qui a néanmoins eu besoin d'un accompagnement de co-développement sur ce deuxième semestre 2023.

La prise de fonction de l'IDEC a permis une restructuration des missions de chacun, nécessaire à la conduite de projet, comme l'augmentation du taux d'occupation.

En parallèle, un comité de pilotage qualité a été mis en place au sein du service en vue de la certification à venir dans le cadre du renouvellement d'autorisation.

# L'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses 2023

## COMPTE DE RESULTAT

Dépenses	CA 2022	BP 2023	CA 2023
Groupe 1	126 037	207 300	209 384
Groupe 2	1 689 317	1 893 000	1 844 391
Groupe 3	115 493	117 400	124 155
<b>TOTAL</b>	<b>1 930 846</b>	<b>2 217 700</b>	<b>2 177 930</b>
Recettes	CA 2022	BP 2023	CA 2023
Groupe 1	1 795 765	1 924 100	2 027 520
Groupe 2	94 155	150 900	99 844
Groupe 3	13 446	-	400
<b>TOTAL</b>	<b>1 903 366</b>	<b>2 075 000</b>	<b>2 127 764</b>

### 1- Les dépenses

#### **GROUPE 1 : Dépenses afférentes à l'exploitation courante**

Les dépenses du groupe 1 (209 384 €) sont conformes au prévisionnel 2023 (207 300 €).

Les principales variations sont les suivantes :

- **606 : Achats non stockés de matières et fournitures** : le réalisé de 26 826 € présente une diminution par rapport au prévisionnel (-2 934 €) essentiellement sur les fournitures médicales (-2 013 €).
- **6111 : Sous-traitance : prestations à caractère médical** : le réalisé de 88 480 € est supérieur à la prévision de 75 000 € (+13 480 €). Ces dépenses concernent la prise en charge des soins délégués aux libéraux (soins infirmiers, pédicures...) et à la prestation de télémedecine. Cette augmentation est en lien avec les pathologies des patients pris en charge.
- **625 : Déplacements, missions et réceptions** : 1 381 € sont réalisés pour des remboursements de frais de déplacement d'agents du service (876 €) ainsi que pour l'organisation d'un temps convivial (505 €).
- **626 : Frais d'affranchissements et de télécommunication** : 7 600 € étaient prévus au BP 2023. Le réalisé est de 4 089 €. Ces dépenses concernent uniquement la télégestion mobile. Des frais de téléphonie mobile avaient été prévus au BP mais n'ont pas été nécessaire, les

besoins du service étant entièrement couverts par la télégestion.

- **6281 : Prestations de blanchissage à l'extérieur** : Le réalisé de 9 334 € est inférieur à la prévision budgétaire de 14 500 €. Le budget prévoyait des crédits pour la restitution des tenues professionnelles à la fin du marché. Cette dépense n'est pas intervenue en 2023 et sera provisionnée en 2024.
- **6287 : Remboursement de frais** : le réalisé de 79 274 € est conforme à la prévision budgétaire. Ces dépenses concernent le remboursement à Grand Lac des frais engagés pour la gestion du CIAS ainsi que les charges mandatées au budget principal du CIAS puis refacturées aux budgets annexes.

## **GROUPE 2 : Dépenses afférentes au personnel**

Le montant réalisé au groupe 2 (1 844 391 €) est inférieur au prévisionnel 2023 (1 893 000 €).

Les charges de personnels se composent des éléments suivants :

	<b>BP 2023</b>	<b>CA 2023</b>
Rémunérations	1 649 959	1 602 696
Personnel extérieur à l'établissement	231 484	241 695
Groupes analyse de la pratique, médecine du travail, CNAS	11 557	Intégré dans annexe RH
<b>Total</b>	<b>1 893 300</b>	<b>1 844 391</b>

- Les effectifs de l'établissement ont diminué par rapport au prévisionnel -2.16 ETP (33.2 ETP prévus ; 31.04 ETP réalisés) :
  - ETP d'encadrement : 2.81 ETP réalisés pour 4 ETP prévus, l'absentéisme ayant été plus faible que prévu sur ces postes. De même, le décalage de l'arrivée d'une IDEC implique une baisse du nombre d'ETP.
  - ETP d'aide soignants : 23.77 ETP réalisés pour 25.70 ETP prévus (y compris ETP de remplacements). Cette diminution du nombre d'ETP est notamment liée aux difficultés de recrutement (l'absentéisme étant plutôt en hausse), ainsi qu'à la prévision d'un ETP en sus des besoins du service au budget primitif.
  - ETP d'infirmiers : 3.02 ETP réalisés pour 2 ETP prévus en lien avec l'absentéisme.
- A noter que l'établissement met à disposition les agents suivants pour 41 755 € :
  - 0.7 ETP d'IDEC pour le remplacement de l'IDEC titulaire à l'EHPAD Les Fontanettes.



- Concernant le personnel extérieur à la structure, les dépenses de 241 695 € sont supérieures au prévisionnel. Elles concernent :
  - La mise à disposition par l'EHPAD Les Fontanettes et la Résidence Autonomie l'Orée du Bois de 4.4 ETP d'aides-soignants et de 0.3 ETP d'IDEC.
  - L'intervention d'une psychologue pour l'animation des groupes d'analyse de la pratique
  - L'intervention ponctuelle d'un agent pour la gestion du parc de véhicules.

### **GROUPE 3 : Dépenses afférentes à la structure**

Les dépenses du groupe 3 (124 155 €) sont supérieures au budget prévisionnel (117 400 €).

Les principales variations sont les suivantes :

- **613 : Locations** : Le réalisé de 27 785 € est conforme au prévisionnel de 27 500 €. Ces dépenses concernent :
  - La location des locaux pour 16 947 €
  - La location des véhicules de service jusqu'au rachat de la flotte pour 10 839 €.
- **615 : Entretien et réparations** : 14 603 € de dépenses ont été réalisés conformément au prévisionnel. Ces dépenses concernent :
  - L'entretien et les réparations des véhicules pour 8 837 €
  - La maintenance des logiciels métier pour 5 766 €.
- **616 : Assurances** : 26 278 € de dépenses ont été réalisées pour un prévisionnel de 27 330 €. Des crédits supplémentaires avaient été intégrés au BP afin de couvrir l'assurance des véhicules achetés (auparavant inclus dans le coût du leasing).
- **618 : Divers** : Le réalisé de 34 604 € est supérieur au prévisionnel de 26 000 €. Ces dépenses concernent principalement :
  - Les frais de stationnement de 19 513 €
  - Les frais de formation de 4 805 €
  - La mise en place d'un accompagnement des équipes non prévu au budget pour 7 200 €.
- **651 : Redevances pour concessions, brevets, licences** : 7 241 € sont réalisés pour les licences informatiques et l'hébergement des logiciels métier.
- **6811 : Immobilisations** : Les dotations aux amortissements d'un montant de 10 647 € sont conformes au prévisionnel de 10 480 €.

- **6815 : Dotations aux provisions d'exploitations** : 2 700 € sont réalisés au titre de la provision pour CET initialement prévue à hauteur de 800 €. Un réajustement des provisions est intervenu en décembre 2023.

## 2- Les recettes

### **GROUPE 1 : Produits de la tarification**

- **Les produits à la charge de l'assurance maladie** sont en augmentation : 2 027 520 € réalisés pour 1 924 100 € prévus au BP.
  - 39 202.43 € de crédits d'actualisation supplémentaires
  - Des mesures nouvelles pour 50 649.27 €.
  - Des crédits liés à la réaffectation des résultats de clôture de l'Orée du Bois en lien avec le transfert de places vers le SSIAD pour 11 641.52 €
  - Des CNR pour 69 671.19 €
  - Une retenue de 32 453.54 € est réalisée au titre de la convergence tarifaire.

### **GROUPE 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation**

- **6419 et 6459 : Remboursement sur rémunérations** : 44 784 € sont réalisés au titre des remboursements d'indemnités journalières (+9 784 €). Cette recette varie en fonction de l'absentéisme constaté et de la typologie des arrêts de travail.
- **74 : Subventions d'exploitation et participations** : le budget primitif prévoyait une subvention d'équilibre de 76 000 €. Le SSIAD disposant d'une réserve de compensation de 153 373 €, cette subvention n'a pas été nécessaire.

Le SSIAD a bénéficié d'une subvention de 10 000 € pour la mise en place de la télémédecine. Cette recette n'était pas prévue au BP.

- **75 : Autres produits de gestion courante** : 45 060 € ont été réalisés sur ce compte pour 39 900 € prévus au budget primitif. Ces produits concernent la mise à disposition de 0.7 ETP d'IDEC au profit des Fontanettes en lien avec l'absentéisme de l'IDEC titulaire.

### **GROUPE 3 : Produits financiers et non encaissables**

- 400 € sont réalisés et concernent des régularisations de charges constatées d'avance pour 11 860.16 €.

### **RESULTAT COMPTABLE ET CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

Le résultat comptable de l'établissement est un déficit de 50 165.82 €.

Ce déficit entraine une insuffisance d'autofinancement à hauteur de 36 818.68 €. Le BP prévoyait une IAF de 136 711.09 €.

La CAF impactant le FRI est positive +10 647.14 €.

### **TABLEAU DE FINANCEMENTS**

#### **1- Emplois**

Titre 1 : aucune dépense n'est intervenue sur ce chapitre.

Titre 2 : 125 094 € de dépenses ont été réalisées pour :

- L'achat de la flotte de véhicule de service jusqu'alors en leasing pour 122 160 €
- L'achat de matériel informatique pour 2 934 €

#### **2- Ressources**

Titre 1 : 287 € ont été réalisés au titre du FCTVA.

Titre 2 : aucune recette n'est intervenue sur ce chapitre.

### **FONDS DE ROULEMENT, BESOIN DE FONDS DE ROULEMENT ET TRESORERIE**

#### **1- Fonds de roulement**

Le résultat déficitaire implique une dégradation du fonds de roulement d'exploitation à -162 886.48 € (+239 871.70 € au 31 décembre 2022).

D'un montant de +407 371.68 € au 31/12/2022, le fonds de roulement net global passe à +245 746 € au 31/12/2023.

## **2- Besoin de fonds de roulement et Trésorerie**

Le besoin en fonds de roulement résulte du décalage des flux financiers découlant du fonctionnement d'un établissement. D'une ressource de fonds de roulement de 99 893.48 € au 31/12/2022, il est diminué à hauteur de 30 535.75 € au 31/12/2023.

La trésorerie de l'établissement au 31/12/2023 reste positive bien qu'en dégradation et passe de +507 265.16 € au 1<sup>er</sup> janvier 2023 à +276 281.75 € au 31/12/2023.

## **RATIOS**

### **1- Taux d'endettement**

Aucun prêt n'est en cours pour le SSIAD.

### **2- Taux de CAF**

Cet indicateur permet de mesurer la capacité d'autofinancement par rapport à l'ensemble des produits de l'établissement (hors subventions transférables). Le taux cible se situe entre 5 % et 10 %.

Le taux de CAF du SSIAD est négatif (-1.77%).

### **3- Taux de vétusté**

Cet indicateur mesure le rapport entre le montant des investissements réalisés au cours de l'exercice et le total de l'actif immobilisé.

Le taux de vétusté est de 100% en 2023 sur les installations techniques, matériel et outillages nécessitant la mise en œuvre du politique de renouvellement des biens de l'établissement. Il diminue de 86% à 50% pour les autres immobilisations corporelles.

### **4- Marge brute d'exploitation**

Cet indicateur mesure la « marge » que l'établissement dégage sur son exploitation courante pour financer ses charges financières, d'amortissement et de provisions, c'est-à-dire pour financer ses investissements. Un taux de 8% est recommandé aux établissements.

Le taux de marge brute est de -1.79%

## **DETERMINATION ET AFFECTATION DES RESULTATS**

Le résultat constaté est un déficit de 50 165.82 €. Il est proposé de reprendre 50 165.82 sur la réserve de compensation des déficits. La réserve de compensation des déficits est portée à 109 207,64 €.

Accusé de réception en préfecture  
073267303428-20240328-25  
Date de réception préfecture : 03/04/2024

**Annexes 9A à 9D : Cadre normalisé de présentation de l'annexe "Activité réalisée" prévue à l'article R. 314-232 du code de l'action sociale et des familles**

Exercice :

🔍 N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Adresse :

Nom de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :

🔍 Date de la dernière autorisation :

Téléphone :

Fax :

Adresse de messagerie de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement ou le service :

**Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :**

Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée	Effectif du personnel	
							Effectifs en nombre d'ETP issus du tableau des effectifs joint à l'ERRD N-1	Effectifs en nombre d'ETP prévus au titre de l'année N
SSIAD Grand Lac	1500 Boulevard Lepic 73100 Aix-les-Bains	730009115	Autres ESSMS	125	125			

🔍

## Identification des activités sans numéro FINESS

### Liste des activités sans FINESS Etablissement relevant du périmètre de l'ERRD

Identifiant (*)	Dénomination du CR sans n° FINESS	Adresse	N° FINESS ET de rattachement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée	Effectif du personnel	
								Effectifs en nombre d'ETP issus du tableau des effectifs joint à l'ERRD N-1	Effectifs en nombre d'ETP prévus au titre de l'année N



(\*) Veuillez saisir un identifiant de votre choix comprenant 6 caractères (sans caractères spéciaux, tirets, accents...).

Nous vous invitons à compléter le tableau de l'onglet "Id\_CR\_SF" selon le même ordonnancement chaque année, afin qu'un même numéro d'identification soit toujours attribué à la même activité.

Raison sociale :	SSIAD Grand Lac
FINESS ET :	730009115

Capacité installée dont (à préciser) :

Externat	Semi Internat	Internat	Autre 1 (à préciser)	Autre 2 (à préciser)	Autre 3 (à préciser)
111			10	4	

Annexe 9B : Annexe relative à l'activité réalisée des établissements et services autres que les établissements mentionnés aux I et II de l'article L. 313-12

Année N

Nature (mode d'accueil)	Nombre théorique Année 2023 (*)	Nombre prévisionnel Année 2023	Nombre réalisé Année 2023	Taux d'occupation réalisé	Ecart prévu / réalisé	
					Nombre	%
<b>Activité réalisée</b>	(1)	(2)	(3)	(4) = (3)/(1)	(5) = (3)-(2)	(6) = (5)/(2)
Externat	40,515	28,361	27,610	68.15%	-751	-2.65%
Semi-internat				0.00%	0	0.00%
Internat				0.00%	0	0.00%
Autre 1 (à préciser)	2,530	2,530	1,650	65.22%	-880	-34.78%
Autre 2 (à préciser)	1,460	1,460	1,440	98.63%	-20	-1.37%
Autre 3 (à préciser)				0.00%	0	0.00%
<b>TOTAL</b>	<b>44,505</b>	<b>32,351</b>	<b>30,700</b>	<b>68.98%</b>	<b>-1,651</b>	<b>-5.10%</b>


(\*) : Capacité financée X amplitude d'ouverture par mode d'accueil

Données d'activité sur les trois derniers exercices

Nature	Exercice 2021	Exercice 2022	Exercice 2023	Moyenne des trois derniers exercices
	(1)	(2)	(3)	((1)+(2)+(3))/3
<b>TOTAL en journées</b>	<b>29,096</b>	<b>42,340</b>	<b>30,700</b>	<b>34,045</b>
Externat	26,334	37,230	27,610	30,391
Semi-internat			0	0
Internat			0	0
Autre 1 (à préciser)	1,184	1,460	1,650	1,431
Autre 2 (à préciser)	1,578	3,650	1,440	2,223
Autre 3 (à préciser)			0	0

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

Exercice :

 N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

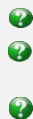
Email :

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :

**Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD**

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du C POM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
SSIAD	1500 Boulevard Lepic 73100 Aix-les-Bains	730009115	SSIAD	1/3/2017	125	125	365	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :



## Identification des activités sans numéro FINESS

### Liste des activités sans FINESS Etablissement relevant du périmètre de l'ERRD



Identifiant (*)	Dénomination du CR sans n° FINESS	Adresse	N° FINESS ET de rattachement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	CR relevant du périmètre du CPOM O/N



(\*) Veuillez saisir un identifiant de votre choix comprenant 6 caractères (sans caractères spéciaux, tirets, accents...).

Le modèle de compte de résultat créé est le compte de résultat non soumis à l'équilibre strict.

Nous vous invitons à compléter le tableau de l'onglet "Id\_CR\_SF" selon le même ordonnancement chaque année, afin qu'un même numéro d'identification soit toujours attribué à la même activité.

Tous les CR\_SF sont pris en compte dans les calculs globaux (CAF, tableau de financement, etc.). Veuillez à bien établir le CR de l'établissement d'adossement sans les charges relatives au CR\_SF rattaché.

## Sommaire

Documents	Identification de l'onglet	Pagination
<b><u>Comptes de résultat</u></b>		
ESSMS 1	CRP	Page à
ESSMS 2	CRA_1	Page à
ESSMS ...	CRA_...	Page à
<b><u>Synthèse des comptes de résultat</u></b>	Synthèse CR	Page
<b><u>ERRD synthétique</u></b>	ERRD synthétique	Page
<b><u>CAF détaillée</u></b>	Tableau CAF	Page
<b><u>Tableau de financement</u></b>	Tabl. de financement	Page
<b><u>Détermination du fonds de roulement au 31 décembre de l'année N</u></b>	Bilan financier	Page à
<b><u>Ratios financiers</u></b>	Ratios financiers	Page
<b><u>Tableau de répartition des charges communes</u></b>	Tableau Rcc	Page
<b><u>Provisions, dépréciations, subventions</u></b>	Provis°, dépréciat°, subvent	Page
<b><u>Emprunts</u></b>	Emprunts ESSMS privés/ESSMS publics Dettes fin.	Page à
<b><u>Détermination et affectation des résultats</u></b>	Affectation_Resultats_Prive_I/II ou Affectation_Resultats_Public_I/II	Page
<b><u>Suivi de l'affectation des résultats sur le périmètre de l'ERRD</u></b>	Suivi_Affect_Result_Prive_I/II ou Suivi_Affect_Result_Public	Page

Raison sociale :	SSIAD
FINESS ET :	730009115

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

Présentation des charges :

	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
<b>GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE</b>								
<b>ACHATS</b>								
601/602 /603 Achats stockés et variation des stocks	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
606 Achats non stockés de matières et fournitures	21,738.71 €	29,760.00 €	0.00 €	7,000.00 €	36,760.00 €	26,825.69 €	-9,934.31 €	-27.0%
607 Achats de marchandises					0.00 €		0.00 €	0.0%
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement					0.00 €		0.00 €	0.0%
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)					0.00 €		0.00 €	0.0%
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>								
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	35,940.95 €	75,000.00 €	0.00 €	13,000.00 €	88,000.00 €	88,479.81 €	479.81 €	0.5%
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social					0.00 €		0.00 €	0.0%
6118 Sous-traitance: autres prestations de service					0.00 €		0.00 €	0.0%
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>								
624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6242 Transports d'usagers					0.00 €		0.00 €	0.0%
625 Déplacements, missions et réceptions	50.01 €	650.00 €	0.00 €	0.00 €	650.00 €	1,381.16 €	731.16 €	112.5%
626 Frais postaux et frais de télécommunications	5,138.93 €	7,600.00 €	0.00 €	0.00 €	7,600.00 €	4,089.44 €	-3,510.56 €	-46.2%
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	7,566.49 €	14,500.00 €	0.00 €	0.00 €	14,500.00 €	9,334.26 €	-5,165.74 €	-35.6%
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur					0.00 €		0.00 €	0.0%
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur					0.00 €		0.00 €	0.0%
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6287/ 6288 Divers - Remboursements de frais et autres	55,601.93 €	79,790.00 €	0.00 €	0.00 €	79,790.00 €	79,273.53 €	-516.47 €	-0.6%
<b>TOTAL GROUPE I</b>	<b>126,037.02 €</b>	<b>207,300.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>20,000.00 €</b>	<b>227,300.00 €</b>	<b>209,383.89 €</b>	<b>-17,916.11 €</b>	<b>-7.9%</b>

	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
<b>GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL</b>								
621 Personnel extérieur à l'établissement	196,633.96 €	231,483.00 €	-2,085.00 €	0.00 €	229,398.00 €	236,054.72 €	6,656.72 €	2.9%
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	3,547.50 €	4,380.00 €	3,585.00 €	0.00 €	7,965.00 €	30,285.67 €	22,320.67 €	280.2%
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)					0.00 €		0.00 €	0.0%
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	26,626.25 €	30,690.00 €	0.00 €	0.00 €	30,690.00 €	28,400.86 €	-2,289.14 €	-7.5%
641 Rémunérations du personnel non médical	1,040,343.08 €	1,163,330.00 €	-1,500.00 €	0.00 €	1,161,830.00 €	1,118,232.11 €	-43,597.89 €	-3.8%
642 Rémunérations du personnel médical					0.00 €		0.00 €	0.0%
643 Rémunération du personnel handicapé					0.00 €		0.00 €	0.0%
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	384,515.35 €	437,100.00 €	0.00 €	0.00 €	437,100.00 €	403,059.35 €	-34,040.65 €	-7.8%
646 Personnes handicapées					0.00 €		0.00 €	0.0%
647 Autres charges sociales	18,995.14 €	5,977.00 €	0.00 €	0.00 €	5,977.00 €	7,588.20 €	1,611.20 €	27.0%
648 Autres charges de personnel	18,655.52 €	20,040.00 €	0.00 €	0.00 €	20,040.00 €	20,769.65 €	729.65 €	3.6%
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>1,689,316.80 €</b>	<b>1,893,000.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>1,893,000.00 €</b>	<b>1,844,390.56 €</b>	<b>-48,609.44 €</b>	<b>-2.6%</b>

Accusé de réception en préfecture  
073-267303428-20240328-D21-DE  
Date de réception préfecture : 03/04/2024

	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023			
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
<b> GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE</b>									
612	Redevances de crédit-bail				0.00 €		0.00 €	0.0%	
613	Locations	54,423.90 €	27,500.00 €	0.00 €	0.00 €	27,500.00 €	27,785.19 €	285.19 €	1.0%
614	Charges locatives et de copropriété				0.00 €		0.00 €		0.0%
615	Entretien et réparations	15,121.38 €	14,500.00 €	0.00 €	0.00 €	14,500.00 €	14,603.41 €	103.41 €	0.7%
616	Primes d'assurances	14,809.39 €	27,330.00 €	0.00 €	0.00 €	27,330.00 €	26,277.81 €	-1,052.19 €	-3.8%
617	Etudes et recherches				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
618	Divers	19,618.62 €	26,000.00 €	0.00 €	20,000.00 €	46,000.00 €	34,604.40 €	-11,395.60 €	-24.8%
623	Information, publications, relations publiques	391.70 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		295.20 €	295.20 €	0.0%
627	Services bancaires et assimilés				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
<b> AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>									
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs	0.00 €	8,820.00 €	0.00 €	0.00 €	8,820.00 €	7,240.74 €	-1,579.26 €	-17.9%
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
654	Pertes sur créances irrécouvrables				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
657	Subventions				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
658	Charges diverses de gestion courante	2.63 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		1.28 €	1.28 €	0.0%
<b> CHARGES FINANCIERES</b>									
66	Charges financières				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
<b> CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>									
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0.00 €	1,930.00 €	0.00 €	0.00 €	1,930.00 €	0.00 €	-1,930.00 €	-100.0%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
678	Autres charges exceptionnelles	159.00 €	40.00 €	0.00 €	0.00 €	40.00 €	0.00 €	-40.00 €	-100.0%
<b> DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS</b>									
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	10,965.91 €	10,480.00 €	0.00 €	0.00 €	10,480.00 €	10,647.14 €	167.14 €	1.6%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation	0.00 €	800.00 €	0.00 €	1,900.00 €	2,700.00 €	2,700.00 €	0.00 €	0.0%
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
68748	Autres dotations aux provisions réglementées				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.0%
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>115,492.53 €</b>	<b>117,400.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>21,900.00 €</b>	<b>139,300.00 €</b>	<b>124,155.17 €</b>	<b>-15,144.83 €</b>	<b>-10.9%</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1,930,846.35 €</b>	<b>2,217,700.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>41,900.00 €</b>	<b>2,259,600.00 €</b>	<b>2,177,929.62 €</b>	<b>-81,670.38 €</b>	<b>-3.6%</b>
<b>EXCEDENT REALISE</b>		<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.0%</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE</b>		<b>1,930,846.35 €</b>	<b>2,217,700.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>41,900.00 €</b>	<b>2,259,600.00 €</b>	<b>2,177,929.62 €</b>	<b>-81,670.38 €</b>	<b>-3.6%</b>

073-267303428-20240328-D21-DE  
Date de réception préfecture : 03/04/2024

## Présentation des produits :

	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023			
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
<b> GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION</b>									
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	1,795,765.09 €	1,924,100.00 €	0.00 €	93,708.91 €	2,017,808.91 €	2,027,519.54 €	9,710.63 €	0.5%
731224/ 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF				0.00 €			0.00 €	0.0%
732	Produits à la charge de l'Etat				0.00 €			0.00 €	0.0%
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF				0.00 €			0.00 €	0.0%
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)				0.00 €			0.00 €	0.0%
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie				0.00 €			0.00 €	0.0%
7352	Produits des EHPAD à la charge du département				0.00 €			0.00 €	0.0%
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager				0.00 €			0.00 €	0.0%
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs				0.00 €			0.00 €	0.0%
738	Produits à la charge d'autres financeurs				0.00 €			0.00 €	0.0%
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>1,795,765.09 €</b>	<b>1,924,100.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>93,708.91 €</b>	<b>2,017,808.91 €</b>	<b>2,027,519.54 €</b>	<b>9,710.63 €</b>	<b>0.5%</b>

	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023			
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
<b> GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION</b>									
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
70821	Forfaits journaliers				0.00 €			0.00 €	0.0%
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF				0.00 €			0.00 €	0.0%
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT				0.00 €			0.00 €	0.0%
71	Production stockée				0.00 €			0.00 €	0.0%
72	Production immobilisée				0.00 €			0.00 €	0.0%
74	Subventions d'exploitation et participations	0.00 €	76,000.00 €	0.00 €	-66,000.00 €	10,000.00 €	10,000.00 €	0.00 €	0.0%
75	Autres produits de gestion courante	55,846.71 €	39,900.00 €	0.00 €	2,000.00 €	41,900.00 €	45,060.33 €	3,160.33 €	7.5%
603	Variation des stocks (en recettes)				0.00 €			0.00 €	0.0%
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats				0.00 €			0.00 €	0.0%
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs				0.00 €			0.00 €	0.0%
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs				0.00 €			0.00 €	0.0%
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	36,007.88 €	35,000.00 €	0.00 €	5,000.00 €	40,000.00 €	44,783.93 €	4,783.93 €	12.0%
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0.00 €			0.00 €	0.0%
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0.00 €			0.00 €	0.0%
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	2,300.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0.00 €			0.00 €	0.0%
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)				0.00 €			0.00 €	0.0%
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>94,154.59 €</b>	<b>150,900.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>-59,000.00 €</b>	<b>91,900.00 €</b>	<b>99,844.26 €</b>	<b>7,944.26 €</b>	<b>8.6%</b>

Accusé de réception en préfecture  
073-267303428-20240328-D21-DE  
Date de réception préfecture : 03/04/2024

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
76	Produits financiers				0.00 €		0.00 €	0.0%
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>								
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11,860.16 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	400.00 €	400.00 €	0.0%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	1,585.91 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif				0.00 €		0.00 €	0.0%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice				0.00 €		0.00 €	0.0%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.0%
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat				0.00 €		0.00 €	0.0%
<b>AUTRES PRODUITS</b>								
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0.00 €		0.00 €	0.0%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation				0.00 €		0.00 €	0.0%
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0.00 €		0.00 €	0.0%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants				0.00 €		0.00 €	0.0%
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				0.00 €		0.00 €	0.0%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires				0.00 €		0.00 €	0.0%
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				0.00 €		0.00 €	0.0%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0.00 €		0.00 €	0.0%
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.0%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées				0.00 €		0.00 €	0.0%
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles				0.00 €		0.00 €	0.0%
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.0%
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.0%
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.0%
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)				0.00 €		0.00 €	0.0%
79	Transferts de charges				0.00 €		0.00 €	0.0%
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>13,446.07 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>400.00 €</b>	<b>400.00 €</b>	<b>0.0%</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1,903,365.75 €</b>	<b>2,075,000.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>34,708.91 €</b>	<b>2,109,708.91 €</b>	<b>2,127,763.80 €</b>	<b>0.9%</b>
<b>DEFICIT REALISE</b>		<b>27,480.60 €</b>	<b>142,700.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>7,191.09 €</b>	<b>149,891.09 €</b>	<b>50,165.82 €</b>	<b>-66.5%</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE</b>		<b>1,930,846.35 €</b>	<b>2,217,700.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>41,900.00 €</b>	<b>2,259,600.00 €</b>	<b>2,177,929.62 €</b>	<b>-3.6%</b>
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)					0.00 €		0.00 €	0.0%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)					0.00 €		0.00 €	0.0%

Ratios	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalizations	Ecart réalisations /	Ecart réalisations /
Marge brute d'exploitation	-29,801.76 €				-134,741.09 €	-37,218.68 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	1,851,611.80 €				2,069,708.91 €	2,082,579.87 €		
<b>Taux de marge brute</b>	<b>-1.61%</b>				<b>-6.51%</b>	<b>-1.79%</b>		
Résultat net	-27,480.60 €				-149,891.09 €	-50,165.82 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	1,865,057.87 €				2,069,708.91 €	2,082,979.87 €		
<b>Taux de résultat</b>	<b>-1.47%</b>				<b>-7.24%</b>	<b>-2.41%</b>		

Accusé de réception en préfecture  
073-267303428-20240328-D21-DE  
Date de réception préfecture : 03/04/2024

### Synthèse des comptes de résultat

FINESS ET	730009115
Raison sociale	SSIAĐ

#### COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	227,300.00 €	209,383.89 €	2,017,808.91 €	2,027,519.54 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	1,893,000.00 €	1,844,390.56 €	91,900.00 €	99,844.26 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	139,300.00 €	124,155.17 €	0.00 €	400.00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2,259,600.00 €</b>	<b>2,177,929.62 €</b>	<b>2,109,708.91 €</b>	<b>2,127,763.80 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>149,891.09 €</b>	<b>50,165.82 €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>2,259,600.00 €</b>	<b>2,177,929.62 €</b>	<b>2,259,600.00 €</b>	<b>2,177,929.62 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>

FINESS ET	
Raison sociale	

#### COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2023)

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

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

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

Accusé de réception en préfecture  
073-267303428-20240328-D21-DE  
Date de réception préfecture : 03/04/2024

**Cadre ERRD synthétique**

**COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2023**

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	227,300.00 €	209,383.89 €	2,017,808.91 €	2,027,519.54 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	1,893,000.00 €	1,844,390.56 €	91,900.00 €	99,844.26 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	139,300.00 €	124,155.17 €	- €	400.00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2,259,600.00 €</b>	<b>2,177,929.62 €</b>	<b>2,109,708.91 €</b>	<b>2,127,763.80 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>149,891.09 €</b>	<b>50,165.82 €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT</b>	<b>2,259,600.00 €</b>	<b>2,177,929.62 €</b>	<b>2,259,600.00 €</b>	<b>2,177,929.62 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT</b>

**TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2023**

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
<b>RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>149,891.09 €</b>	<b>50,165.82 €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)</b>
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	13,180.00 €	13,347.14 €	- €	- €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			- €	- €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
<b>SOUS-TOTAL 1</b>	<b>13,180.00 €</b>	<b>13,347.14 €</b>	<b>149,891.09 €</b>	<b>50,165.82 €</b>	<b>SOUS-TOTAL 2</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2&gt;0)</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>136,711.09 €</b>	<b>36,818.68 €</b>	<b>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2&lt;0)</b>
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>	<i>6.48%</i>	<i>1.73%</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

**TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2023**

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
<b>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>136,711.09 €</b>	<b>36,818.68 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>
Remboursement des dettes financières	- €	- €	- €	- €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	135,700.00 €	125,094.00 €	- €	287.00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	- €	- €	- €	- €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>272,411.09 €</b>	<b>161,912.68 €</b>	<b>- €</b>	<b>287.00 €</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>
<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>272,411.09 €</b>	<b>161,625.68 €</b>	<b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>272,411.09 €</b>	<b>161,912.68 €</b>	<b>272,411.09 €</b>	<b>161,912.68 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>

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

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

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

	PREVU	REALISE
<b>FRNG au 1er janvier 2023</b>	<b>407,371.68 €</b>	<b>407,371.68 €</b>
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	- 272,411.09 €	- 161,625.68 €
<b>FRNG au 31 décembre 2023</b>	<b>134,960.59 €</b>	<b>245,746.00 €</b>

**Cadre ERRD synthétique (suite)**

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

	PREVU	REALISE
<b>BFR au 1er janvier 2023</b>	<b>- 99,893.48 €</b>	<b>- 99,893.48 €</b>
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période		69,357.73 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période		0.00 €
<b>BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2023</b>	<b>- 99,893.48 €</b>	<b>- 30,535.75 €</b>

**TRESORERIE - EXERCICE 2023**

	PREVU	REALISE
<b>Trésorerie au 1er janvier 2023</b>	<b>507,265.16 €</b>	<b>507,265.16 €</b>
<b>Variation de trésorerie de la période</b>	<b>- 272,411.09 €</b>	<b>- 230,983.41 €</b>
<b>Trésorerie au 31 décembre 2023</b>	<b>234,854.07 €</b>	<b>276,281.75 €</b>

**Contrôle de la variation de trésorerie entre ERRD synthétique et bilan financier**

Ecart de :  
**0,00 €**

(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)

(2) Y compris participations et créances rattachées à des participations

(3) ESSMS privés uniquement

Accusé de réception en préfecture  
073-267303428-20240328-D21-DE  
Date de réception préfecture : 03/04/2024



**Tableau de financement**

Ressources		Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Capacité d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	3,847.43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	287,00 €	287,00 €	0,00%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 <sup>(1)</sup> )	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
165	Dépôts et cautionnements reçus <sup>(1)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) <sup>(1)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>								
17	Dettes rattachées à des participations <sup>(1)</sup>					0,00 €		0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)					0,00 €		0,00 €	0,00%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
070	Annulations de mandats sur exercices clos <sup>(2)</sup>					0,00 €		0,00 €	0,00%
	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>3,847.43 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>287,00 €</b>	<b>287,00 €</b>	<b>0,00%</b>
	<b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>15,163.43 €</b>	<b>267,120.00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>5,291.09 €</b>	<b>272,411.09 €</b>	<b>161,625.68 €</b>	<b>-110,785.41 €</b>	<b>-40.67%</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>19,010.86 €</b>	<b>267,120.00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>5,291.09 €</b>	<b>272,411.09 €</b>	<b>161,912.68 €</b>	<b>-110,498.41 €</b>	<b>-40.56%</b>

Emplois		Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Insuffisance d'autofinancement	16,514.69 €	131,420.00 €	0,00 €	5,291.09 €	136,711.09 €	36,818.68 €	-99,892.41 €	-73.07%
10	Fonds propres et réserves – Réduction - (sauf compte 106) <sup>(1)</sup>					0,00 €		0,00 €	0,00%
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 <sup>(1)</sup> )					0,00 €		0,00 €	0,00%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) <sup>(1)</sup>					0,00 €		0,00 €	0,00%
17	Dettes rattachées à des participations <sup>(1)</sup>					0,00 €		0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) <sup>(1)</sup>					0,00 €		0,00 €	0,00%
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>								
20	Immobilisations incorporelles					0,00 €		0,00 €	0,00%
21	Immobilisations corporelles	2,496.17 €	135,700.00 €	0,00 €	0,00 €	135,700.00 €	125,094.00 €	-10,606.00 €	-7.82%
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont autres immobilisations corporelles	2,496.17 €	135,700.00 €	0,00 €	0,00 €	135,700.00 €	125,094.00 €	-10,606.00 €	-7.82%
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>								
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)					0,00 €		0,00 €	0,00%
071	Annulation de titres sur exercices clos <sup>(2)</sup>					0,00 €		0,00 €	0,00%
	<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>19,010.86 €</b>	<b>267,120.00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>5,291.09 €</b>	<b>272,411.09 €</b>	<b>161,912.68 €</b>	<b>-110,498.41 €</b>	<b>-40.56%</b>
	<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00%</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>19,010.86 €</b>	<b>267,120.00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>5,291.09 €</b>	<b>272,411.09 €</b>	<b>161,912.68 €</b>	<b>-110,498.41 €</b>	<b>-40.56%</b>

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

Accusé de réception en préfecture  
073-267303428-20240328-D21-DE  
Date de réception préfecture : 03/04/2024

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

	Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecarts réalisations/ prévisions (€)	Ecarts réalisations/ prévisions (%)
<b>RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)</b>		- 149,891.09 €	- 50,165.82 €	99,725.27 €	-66.53%
<b>+ Flux internes (charges)</b>		13,180.00 €	13,347.14 €	167.14 €	1.27%
+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	- €	- €	- €	0.00%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	10,480.00 €	10,647.14 €	167.14 €	1.59%
F + Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	- €	- €	- €	0.00%
R + 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	2,700.00 €	2,700.00 €	- €	0.00%
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%
<b>- Flux internes (produits)</b>		- €	- €	- €	0.00%
- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	- €	- €	- €	0.00%
- Quotes-parts des subventions d'investissement virées 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	- €	- €	- €	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%
- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	- €	- €	- €	0.00%
<b>CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)</b>		- 136,711.09 €	- 36,818.68 €	99,892.41 €	-73.07%
<i>Dont montant affectant le FRI</i>		10,480.00 €	10,647.14 €	167.14 €	1.59%
<i>Dont montant affectant le FRE</i>		- 147,191.09 €	- 47,465.82 €	99,725.27 €	-67.75%

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

**Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2023**

BIENS	2022	2023	FINANCEMENTS	2022	2023
<b>Biens stables</b>			<b>Financements stables</b>		
Immobilisations incorporelles brutes	45,402.29 €	45,402.29 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	38,269.68 €	38,556.68 €
Immobilisations corporelles brutes	160,606.50 €	285,700.50 €	Excédents affectés à l'investissement	214,024.30 €	214,024.30 €
- Terrains			Subventions d'investissement	4,872.00 €	4,872.00 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		29,519.40 €
- Constructions			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	1,076.80 €	1,076.80 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)		
- Autres immobilisations corporelles	159,529.70 €	284,623.70 €	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)		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			Dépôts et cautionnements reçus		
			Amortissements des immobilisations corporelles	138,849.62 €	142,244.96 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage	1,076.80 €	1,076.80 €
			- Autres immobilisations corporelles	137,772.82 €	141,168.16 €
Immobilisations financières	1,195.00 €	1,195.00 €	Amortissement des immobilisations incorporelles	29,426.49 €	36,678.29 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)	-50,738.32 €	-50,738.32 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépréciation des immobilisations		
Autres	9,124.75 €	9,124.75 €	Autres (6)	9,124.75 €	9,124.75 €
Compte de liaison investissement (2)			Compte de liaison investissement (2) (7)		
<b>Total II</b>	<b>216,328.54 €</b>	<b>341,422.54 €</b>	<b>Total I</b>	<b>383,828.52 €</b>	<b>424,282.06 €</b>
<b>Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)</b>	<b>167,499.98 €</b>	<b>82,859.52 €</b>
<b>Actifs stables d'exploitation</b>			<b>Financements stables d'exploitation</b>		
Report à nouveau déficitaire (3)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	56,978.84 €	56,978.84 €
Résultat déficitaire (3)	27,480.60 €	50,165.82 €	Réserves de compensation des déficits	153,373.46 €	153,373.46 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)		
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	57,000.00 €	
			Provisions pour risques et charges		2,700.00 €
			Fonds dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)			Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
<b>Total IV</b>	<b>27,480.60 €</b>	<b>50,165.82 €</b>	<b>Total III</b>	<b>267,352.30 €</b>	<b>213,052.30 €</b>
<b>Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)</b>	<b>239,871.70 €</b>	<b>162,886.48 €</b>
<b>Fonds de roulement net global négatif</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>Fonds de roulement net global positif</b>	<b>407,371.68 €</b>	<b>245,746.00 €</b>
<b>Valeurs d'exploitation</b>			<b>Dettes d'exploitation</b>		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	61,051.98 €	30,610.58 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients			Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)			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	97.30 €	74.83 €	Autres	38,938.80 €	
Compte de liaison d'exploitation (2)			Compte de liaison d'exploitation (2)		
<b>Total VI</b>	<b>97.30 €</b>	<b>74.83 €</b>	<b>Total V</b>	<b>99,990.78 €</b>	<b>30,610.58 €</b>
<b>Besoin en fonds de roulement (VI-V)</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>Excédent de financement d'exploitation (VI-V)</b>	<b>99,893.48 €</b>	<b>30,535.75 €</b>
<b>Liquidités</b>			<b>Financements à court terme</b>		
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 (2)	507,265.16 €	276,281.75 €	Compte de liaison trésorerie (2)		
<b>Total VIII</b>	<b>507,265.16 €</b>	<b>276,281.75 €</b>	<b>Total VII</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
<b>Trésorerie positive (VIII-VII)</b>	<b>507,265.16 €</b>	<b>276,281.75 €</b>	<b>Trésorerie négative (VIII-VII)</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
<b>TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)</b>	<b>751,171.60 €</b>	<b>667,944.94 €</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)</b>	<b>751,171.60 €</b>	<b>667,944.94 €</b>

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

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

▲ Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS →

N-1	N
Ok	Ok

## Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2022	2023
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	0.00 €	0.00 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	215,552.41 €	245,358.81 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	-29,801.76 €	-37,218.68 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	-16,514.69 €	-36,818.68 €
Total des charges	1,892,538.47 €	2,133,145.69 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0.00 €	0.00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	430,583.47 €	579,290.29 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	427,836.74 €	439,048.41 €
Dont charges non décaissables (2)	10,965.91 €	13,347.14 €
Produits de la tarification	1,795,765.09 €	2,027,519.54 €
Produits du compte 70	0.00 €	0.00 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	1,851,611.80 €	2,082,579.87 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	1,851,611.80 €	2,082,579.87 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	1,865,057.87 €	2,082,979.87 €
Solde débiteur comptes 41	0.00 €	0.00 €

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

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

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2022	Valeur de l'indicateur pour 2023
<b>1. Endettement à moyen et long terme</b>			
1.1. Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	0.00%	0.00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	0.00	0.00
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	0.00	0.00
<b>2. Patrimoine immobilier</b>			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
<i>Construction</i>	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	0.00	0.00
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>		1.00	1.00
<i>Autres immobilisations corporelles</i>		0.86	0.50
<b>3. Equilibres du bilan</b>			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
<i>Fonds de roulement d'investissement (FRI)</i>	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	32.49	14.27
<i>Fonds de roulement d'exploitation (FRE)</i>		46.53	28.05
<i>Fonds de roulement net global (FRNG)</i>		79.02	42.31
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	-19.38	-5.26
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	98.40	47.57
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	11.05	9.81
<b>4. Rotation des postes d'exploitation en jours</b>			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{[\text{Stocks (solde débiteur classe 3)}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0.00	0.00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{(\text{Solde débiteur comptes 41}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	0.00	0.00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 401}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	51.75	19.29
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 43 et 44}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	0.00	0.00
<b>5. Autres</b>			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	-0.89%	-1.77%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	8.28%	7.36%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{(\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65}) \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713}}$	-1.79%	-1.79%

(1) Hors comptes 23

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

Accusé de réception en préfecture  
073-267303428-20240328-D21-DE  
Date de réception préfecture: 03/04/2024



### Tableau des provisions et des dépréciations

Compte de résultat concerné	Compte d'imputation	Objet de la provision, dépréciation ou fonds dédiés	Montants au début de l'exercice (1)	Dotations de l'exercice (2)	Reprises de l'exercice (3)	Montant à la fin de l'exercice (4)=(1)+(2)-(3)
<b>Provisions réglementées (comptes 14)</b>						
			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<b>Provisions pour risques et charges (comptes 15)</b>						
1588	CRPP	1588 Provison pour CET	0.00 €	2,700.00 €	0.00 €	2,700.00 €
<b>Dépréciations (comptes 29, 39, 49 59)</b>						
<b>Dépréciation des immobilisations</b>						
			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<b>Dépréciation des stocks et en-cours</b>						
			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<b>Dépréciation des comptes de tiers</b>						
			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<b>Dépréciation des comptes financiers</b>						
			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<b>Fonds dédiés</b>						
			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €

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

Compte de résultat concerné	Organisme attributaire	Compte d'imputation	Montants initiaux (1)	Reprises déjà effectuées (au 31 déc. 2022) (2)	Solde des subventions au 1er janv. 2023 (1)-(2) = (3)	Montant perçus au cours de l'exercice 2023 (4)	Reprises effectuées au titre de l'exercice 2023 (5)	Solde des subventions au 31 déc. 2023 (3)+(4)-(5)
<b>Comptes 13</b>								
1312	CRPP	1312	18,400.00 €	13,528.00 €	4,872.00 €	0.00 €	0.00 €	4,872.00 €

**Tableau des emprunts en cours (établissements et services privés)**

ESSMS concerné	Organisme prêteur	Date de souscription	Montant emprunté	Nature de l'emprunt (1)	Durée (années)	Taux %	Type de taux d'intérêt (2)	Formule de calcul du taux d'intérêt (3)	Dette en fin d'exercice 2022		Remboursement du capital de l'exercice 2023	Remboursement anticipé (oui / non)	Montant des intérêts de l'exercice 2023	Dette en fin d'exercice 2023	
									Capital	Intérêts				Capital	Intérêts
TOTAL			0.00 €						0.00 €	0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €	0.00 €

(1) : Contrat initial / contrat refinancé / contrat renégocié

(2) : F : fixe; V : variable; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)

(3) : Indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)

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

N° Compte	Dette en fin d'exercice 2022 (1)	Exercice 2023		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice 2023 (4)
+ C/163 Emprunts obligataires	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
				0.00 €
+ C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/ 1641 Emprunts en euros	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
				0.00 €
+           C/ 1643 Emprunts en devises	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
				0.00 €
+           C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
				0.00 €
+ C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
				0.00 €
+           C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
				0.00 €
+ C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/1681 Autres emprunts	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
				0.00 €
+           C/1687 Autres dettes	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
				0.00 €
<b>TOTAL</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>

(1): Balance de sortie N-1

\* ICNE : intérêts courus non échus

(2): Masses débitrices de N

(3): Masses créditrices de N

(4): Balance de sortie N

**Récapitulatif par prêteur**

Prêteur	Encours au 31/12/2023
<b>TOTAL</b>	<b>0.00 €</b>

**Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre 2023**

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû

\*\* Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

Accusé de réception en préfecture  
073-267303428-20240328-D21-DE  
Date de réception préfecture : 03/04/2024



N° Compte	CA					
	Numéro de contrat	Établis- sement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consoli- dation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt
				1	2	3
<b>C/163 Emprunts obligataires</b>					0.00 €	
<b>C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit</b>					0.00 €	
<i>C/ 1641 Emprunts en euros</i>					0.00 €	
<i>C/ 1643 Emprunts en devises</i>					0.00 €	
<i>C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie</i>					0.00 €	
<b>C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières</b>					0.00 €	
<i>C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé</i>					0.00 €	
<i>C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières</i>					0.00 €	
<b>C/168 Autres emprunts et dettes assimilées</b>					0.00 €	
<i>C/1681 Autres emprunts</i>					0.00 €	
<i>C/1687 Autres dettes</i>					0.00 €	
<b>TOTAL</b>					0.00 €	

1 : Date à partir de laquelle les fonds sont amortis

2 : Montant emprunté à l'origine

3 : F : fixe; V : variable; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)

4 : Indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)

5 : Taux servant de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt ; taux à exprimer en pourcentage

6 : I : in fine ; P : progressif ; AC : annuités constantes ; D : dégressif ; V : variable

7 : A : annuelle ; T : trimestriel ; M : mensuel

8 : Si l'emprunt fait l'objet d'une opération de couverture, il convient de compléter les tableaux sur les opérations de couverture

9 : Catégorie d'emprunt prévue dans la charte « Gissler »

10 : Date de la première échéance payée sur la phase structurée

11 : Date de la dernière échéance payée sur la phase structurée

12 : Indiquer la formule entière du calcul du taux en phase structurée

dette financière (hors crédits de trésorerie) (1/2) - ESSMS publics

CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT									NIVEAU DE RISQUE		
Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Devise	Modalités de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital	Remboursement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités de remboursement anticipé	Couverture (oui / non)	Niveau de risque	Si risque > 2A	
										Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée
4	5			6	7			8	9	10	11
							0.00 €				
							0.00 €				
							0.00 €				
							0.00 €				
							0.00 €				
							0.00 €				
							0.00 €				
							0.00 €				
							0.00 €				
							0.00 €				
							0.00 €				
							0.00 €				
							0.00 €				
							0.00 €				

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

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/2023										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	Echéance de l'exercice – capital	Echéance de l'exercice – intérêts					Montant remboursé en 2023	Valorisation du coût de sortie au 31/12/2023		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
			1	2	3	4	5	6	7		
+ C/163 Emprunts obligataires	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
+ C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
C/ 1641 Emprunts en euros	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
C/ 1643 Emprunts en devises	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
+ C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
+ C/168 Autres emprunts et dettes assimilées	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
C/1681 Autres emprunts	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
C/1687 Autres dettes	0.00 €	0.00 €					0.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00 €
<b>TOTAL</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>					<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>		<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>

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

## Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics

N° Compte	Numéro de contrat	Date d'autorisation de la ligne	Montant maximum autorisé au 1/01/N	Montant des tirages 2023	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/2023
					Remboursement du tirage	Intérêts	
						1	
<b>C/519 crédit de trésorerie</b>			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/5193 lignes de crédit de trésorerie			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
C/ 51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt			0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €

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

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

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

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

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

(page 1/2)

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/2023	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	N° de contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû au 31/12/2023	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
<b>Taux fixe (total)</b>	0.00 €							0.00 €			
<b>Taux variable simple (total)</b>	0.00 €							0.00 €			
<b>Taux complexe (total)</b>	0.00 €							0.00 €			
<b>Total</b>	<b>0.00 €</b>							<b>0.00 €</b>			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture

2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt

3 : Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption)

(page 2/2)

Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Instrument de couverture (swap de taux)								Instrument de couverture (option)		
	Taux payé				Taux reçu				Niveau de l'option (en taux)	Primes (en taux)	
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice		reçues	payées
1	2	3	4	2	3	4					
<b>Taux fixe (total)</b>				0.00 €				0.00 €			
<b>Taux variable simple (total)</b>				0.00 €				0.00 €			
<b>Taux complexe (total)</b>				0.00 €				0.00 €			
<b>Total</b>				<b>0.00 €</b>				<b>0.00 €</b>			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture

2 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe

3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt

4 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

## Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date de refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		Contrat initial	
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)
Total										



1: Durée résiduelle au 31/12/N

2: Taux à la date de refinancement ou de renégociation

3: F: fixe; V: variable simple; C: complexe (c'est-à-dire taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)

4: Indiquer la formule entière du calcul du taux; si le taux est complexe, indiquer la formule de la phase structurée

5: Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus au titre du contrat initial et refinancé peuvent être différents

6: AC: amortissement constant, P: progressif, D: dégressif, F: in fine; V: variable.

7: Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation)

e - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'exercice 2023 - ESSMS publics

Taux (2)				Capital restant dû à la date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
Niveau de risque (Charte "Gissler")	Contrat refinancé / renégocié			Contrat initial	Contrat refinancé (7)	Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Total	Dont autofinancé	Dont capitalisé
	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")							
				0.00 €	0.00 €			0.00 €	0.00 €	0.00 €
				0.00 €	0.00 €			0.00 €	0.00 €	0.00 €



## Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						Total
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	
Emprunts non structurés (cotés 1A)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
- capital							0.00 €
- intérêts							0.00 €
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
- capital							0.00 €
- intérêts							0.00 €
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
- capital							0.00 €
- intérêts							0.00 €
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
- capital							0.00 €
- intérêts							0.00 €
<b>Total toutes catégories</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
- capital	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
- intérêts	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €

**ESSMS publics après la signature du CPOM uniquement - Détermination et affectation des résultats des ESSMS publics relevant du périmètre de l'ERRD (pour les établissements en tarification ternaire, une colonne unique)**

**1. Détermination et affectation des résultats :**

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

	N° de compte	Compte	SSIAD 730009115	Total
<b>Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7</b>	12	Excédent		0,00 €
		Déficit (sans signe "-")	50 165,82 €	50 165,82 €

**Reports à nouveau des exercices antérieurs <sup>(1)</sup>**

<b>Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs</b>	110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €

<b>A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)</b>	<b>(Résultat administratif)</b>		<b>-50 165,82 €</b>	<b>-50 165,82 €</b>
--	---------------------------------	--	---------------------	---------------------

**Affectation du résultat administratif**

<b>Affectations en report à nouveau</b>	110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €
<b>Affectation en réserves</b>	10682	Réserves affectées à l'investissement		0,00 €
	10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		0,00 €
	10686 <sup>(2)</sup>	Réserves de compensation des déficits	-50 165,82 €	-50 165,82 €
	10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement		0,00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")			0,00 €	
<b>B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)</b>			<b>-50 165,82 €</b>	<b>-50 165,82 €</b>
<b>Affectation complète (zone de contrôle)</b>			<b>Ok</b>	<b>Ok</b>

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

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

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

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




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

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2023 (incluant l'affectation des résultats 2022)	Mouvements au titre de l'exercice 2023 (affectés en 2024)	Solde du compte au 31 décembre 2024 (incluant l'affectation des résultats 2023)
10682	Réserves affectées à l'investissement	214,024.30 €	0.00 €	214,024.30 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	56,978.84 €	0.00 €	56,978.84 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	153,373.46 €	-50,165.82 €	103,207.64 €
10687	Compensation des charges d'amortissement	29,519.40 €	0.00 €	29,519.40 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)	0.00 €	0.00 €	0.00 €

**ANNEXES 9H à 9J : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU TABLEAU DES EFFECTIFS ET DES REMUNERATIONS PREVU AU 2° b) DU I DE L'ARTICLE R. 314-232 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

Exercice :

 N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

**Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :**



Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
Service de soins infirmiers à domicile	1500 boulevard Lepic 73100 Aix-les-Bains	730009115	Autres ESSMS



## Identification des activités sans numéro FINESS

### Liste des activités sans FINESS Etablissement relevant du périmètre de l'ERRD

Identifiant (*)	Dénomination du CR sans n° FINESS	Adresse	N° FINESS ET de rattachement	Catégorie



(\*) Veuillez saisir un identifiant de votre choix comprenant 6 caractères (sans caractères spéciaux, tirets, accents...).

Nous vous invitons à compléter le tableau de l'onglet "Id\_CR\_SF" selon le même ordonnancement chaque année, afin qu'un même numéro d'identification soit toujours attribué à la même activité.

Raison sociale :	Service de soins infirmiers à domicile
FINESS ET :	730009115

Annexe 9J : Tableau des effectifs et des rémunérations (y compris personnel de remplacement)

Tableau des effectifs

Catégorie / emplois	Tableau des effectifs					Rémunérations brutes + charges fiscales et sociales		
	Effectif prévisionnel 2023		Effectif réel 2023		Ecart Nombre d'ETP (2)-(1)	Rémunérations + charges prévues 2023 (3)	Rémunérations + charges réelles 2023 (4)	Ecart sur les rémunérations (4)-(3)
	Nombre d'agents	Nombre d'ETP (1)	Nombre d'agents	Nombre d'ETP (base : 12 mois) (2)				
<b>DIRECTION / ENCADREMENT</b>	<b>4</b>	<b>4.00</b>	<b>4</b>	<b>2.81</b>	<b>-1.19</b>	<b>231,863.61 €</b>	<b>157,524.14 €</b>	<b>-74,339.47 €</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>			<b>1</b>	<b>0.10</b>	<b>0.10</b>		<b>36.41 €</b>	<b>36.41 €</b>
Directeur					0.00			0.00 €
Médecin directeur					0.00			0.00 €
Directeur-adjoint					0.00			0.00 €
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical					0.00			0.00 €
Chef de service autre (administratif, etc.)					0.00			0.00 €
Chef d'atelier					0.00			0.00 €
Attaché de direction, économiste					0.00			0.00 €
Cadre de santé de la filière infirmière					0.00			0.00 €
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé					0.00			0.00 €
Cadre de service éducatif et social					0.00			0.00 €
Responsable et coordonnateur de secteur					0.00			0.00 €
Autres cadres (direction)	1	1.00	1	1.00	0.00	66,576.98 €	61,490.67 €	-5,086.31 €
Autres cadres (encadrement de proximité)	3	3.00	3	1.81	-1.19	165,286.63 €	96,033.47 €	-69,253.16 €
<b>ADMINISTRATION / GESTION</b>	<b>1</b>	<b>0.50</b>	<b>1</b>	<b>0.44</b>	<b>-0.06</b>	<b>19,930.38 €</b>	<b>21,445.52 €</b>	<b>1,515.14 €</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>					<b>0.00</b>			<b>0.00 €</b>
Agent administratif	1	0.50	1	0.44	-0.06	19,930.38 €	21,445.52 €	1,515.14 €
Comptable					0.00			0.00 €
Autre personnel administratif et de gestion					0.00			0.00 €
<b>SERVICES GENERAUX</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>					<b>0.00</b>			<b>0.00 €</b>
Agent de service général					0.00			0.00 €
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)					0.00			0.00 €
Ouvrier qualifié					0.00			0.00 €
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)					0.00			0.00 €
Autre personnel services généraux					0.00			0.00 €
<b>RESTAURATION</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>					<b>0.00</b>			<b>0.00 €</b>
Chef cuisinier					0.00			0.00 €
Cuisinier					0.00			0.00 €
Autre personnel de restauration					0.00			0.00 €
<b>ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>					<b>0.00</b>			<b>0.00 €</b>
Enseignant (enseignement primaire)					0.00			0.00 €
Enseignant (enseignement secondaire)					0.00			0.00 €
Enseignant (enseignement supérieur)					0.00			0.00 €
Professeur EPS					0.00			0.00 €
Moniteur EPS					0.00			0.00 €
Accompagnant éducatif et social					0.00			0.00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>					<b>0.00</b>			<b>0.00 €</b>
Aide médico-psychologique					0.00			0.00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>					<b>0.00</b>			<b>0.00 €</b>

Animateur social					0.00			0.00 €
Assistant de service social/assistant social spécialisé					0.00			0.00 €
Assistant maternel					0.00			0.00 €
Auxiliaire de vie sociale					0.00			0.00 €
Conseiller en économie sociale et familiale					0.00			0.00 €
Educateur jeunes enfants					0.00			0.00 €
Educateur technique ou spécialisé					0.00			0.00 €
Encadrant éducatif de nuit					0.00			0.00 €
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales					0.00			0.00 €
Moniteur d'atelier					0.00			0.00 €
Moniteur éducateur					0.00			0.00 €
Moniteur enseignement ménager					0.00			0.00 €
Moniteur jardin d'enfants					0.00			0.00 €
Personnel d'aide à domicile					0.00			0.00 €
Psychologue/neuropsychologue					0.00			0.00 €
Responsable ou encadrant technique d'atelier					0.00			0.00 €
Technicien de l'intervention sociale et familiale					0.00			0.00 €
Technicien en compensation sensorielle					0.00			0.00 €
Travailleur familial					0.00			0.00 €
Autre personnel socio-éducatif					0.00			0.00 €
Personnel socio-éducatif en cours de formation					0.00			0.00 €
<b>PARAMEDICAL</b>	<b>31</b>	<b>28.70</b>	<b>33</b>	<b>27.79</b>	<b>-0.91</b>	<b>1,398,166.01 €</b>	<b>1,423,726.18 €</b>	<b>25,560.17 €</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>			<b>6</b>	<b>3.12</b>	<b>3.12</b>		<b>173,044.97 €</b>	<b>173,044.97 €</b>
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>					<b>0.00</b>			<b>0.00 €</b>
Aide soignant	28	25.70	28	23.77	-1.93	1,217,983.69 €	1,170,409.98 €	-47,573.71 €
Audioprothésiste					0.00			0.00 €
Diététicien					0.00			0.00 €
Ergothérapeute	1	1.00	1	1.00	0.00	66,782.69 €	67,135.80 €	353.11 €
Infirmier D.E.	2	2.00	4	3.02	1.02	113,399.63 €	186,180.40 €	72,780.77 €
Infirmier psychiatrique					0.00			0.00 €
Masseur-kinésithérapeute					0.00			0.00 €
Orthophoniste					0.00			0.00 €
Orthoptiste					0.00			0.00 €
Pédicure-podologue					0.00			0.00 €
Personnel médicotechnique de la rééducation					0.00			0.00 €
Psychomotricien					0.00			0.00 €
Puériculteur					0.00			0.00 €
Sage-femme					0.00			0.00 €
Autre personnel paramédical					0.00			0.00 €
Personnel paramédical en formation					0.00			0.00 €
<b>MEDICAL</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>					<b>0.00</b>			<b>0.00 €</b>
Médecin pédiatre					0.00			0.00 €
Médecin psychiatre					0.00			0.00 €
Médecin rééducation fonctionnelle					0.00			0.00 €
Médecin autre spécialité					0.00			0.00 €
Médecin généraliste					0.00			0.00 €
Pharmacien					0.00			0.00 €
Autre					0.00			0.00 €
<b>AUTRES FONCTIONS</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>					<b>0.00</b>			<b>0.00 €</b>
					<b>0.00</b>			<b>0.00 €</b>
<b>TOTAL Personnel salarié</b>	<b>36</b>	<b>33.20</b>	<b>38</b>	<b>31.04</b>	<b>-2.16</b>	<b>1,649,960.00 €</b>	<b>1,602,695.84 €</b>	<b>-47,264.16 €</b>

\* : Exemple: 1 ETP sur 6 mois est comptabilisé pour 0,5 ETP

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

Catégorie / emplois	Equivalents temps plein prévus sur l'année 2023	Equivalents temps plein réels sur l'année 2023	N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte	Montant de la prestation
<b>DIRECTION / ENCADREMENT</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00 €</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>				
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, économe				
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)				
<b>ADMINISTRATION / GESTION</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00 €</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent administratif				
Comptable				
Autre personnel administratif et de gestion				
<b>SERVICES GENERAUX</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>254.00 €</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent de service général				
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				
Ouvrier qualifié				
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)				
Autre personnel services généraux			5 - Personnel affecté à l'établissement	254.00 €
<b>RESTAURATION</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00 €</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Chef cuisinier				
Cuisinier				
Autre personnel de restauration				
<b>ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00 €</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Enseignant (enseignement primaire)				
Enseignant (enseignement secondaire)				
Enseignant (enseignement supérieur)				
Professeur EPS				
Moniteur EPS				
Accompagnant éducatif et social				
Aide médico-psychologique				
Animateur social				
Assistant de service social/assistant social spécialisé				
Assistant maternel				
Auxiliaire de vie sociale				
Conseiller en économie sociale et familiale				
Educateur jeunes enfants				
Educateur technique ou spécialisé				
Encadrant éducatif de nuit				
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				
Moniteur d'atelier				
Moniteur éducateur				
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				

Accusé de réception en préfecture  
073-267303428-20240328-D21-DE  
Date de réception préfecture : 03/04/2024



Personnel socio-éducatif en cours de formation				
<b>PARAMEDICAL</b>	<b>4.70</b>	<b>0.00</b>		<b>238,800.72 €</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Aide soignant	4.40		5 - Personnel affecté à l'établissem	221,290.31 €
Audioprothésiste				
Diététicien				
Ergothérapeute				
Infirmier D.E.	0.30		l'établissement et 622321 - Interve	17,510.41 €
Infirmier psychiatrique				
Masseur-kinésithérapeute				
Orthophoniste				
Orthoptiste				
Pédicure-podologue				
Personnel médicotechnique de la rééducation				
Psychomotricien				
Puériculteur				
Sage-femme				
Autre personnel paramédical				
Personnel paramédical en formation				
<b>MEDICAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00 €</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Médecin pédiatre				
Médecin psychiatre				
Médecin rééducation fonctionnelle				
Médecin autre spécialité				
Médecin généraliste				
Pharmacien				
Autre				
<b>AUTRES FONCTIONS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>2,640.00 €</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Groupe d'analyse de la pratique			6226 - Honoraires	2,640.00 €
<b>TOTAL Personnel extérieur</b>	<b>4.70</b>	<b>0.00</b>		<b>241,694.72 €</b>

<b>Raison sociale :</b>	Service de soins infirmiers à domicile
<b>FINES ET :</b>	730009115

**Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)**  
(document commun aux annexes 9H à 9J)

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			0.00 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			0.00 €
6311 Taxe sur les salaires	0.00 €	0.00%	
Taux normal			
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			0.00 €
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			0.00 €
6451 Personnel non médical	0.00 €	0.00%	0.00 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0.00 €	0.00%	0.00 €
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6452 Personnel médical	0.00 €	0.00%	0.00 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0.00 €	0.00%	0.00 €
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			
647 Autres charges sociales			0.00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			0.00 €
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)			
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allègements sur charges sociales et fiscales			

(\*) A compléter si nécessaire

**Acte à classer****D21**

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

Identifiant FAST : ASCL\_2\_2024-04-03T11-19-01.00 ( MI252047727 )

Identifiant unique de l'acte : 073-267303428-20240328-D21-DE ( [Voir l'accusé de réception associé](#) )

Objet de l'acte : Etat de Réalisation des Recettes et des Dépenses 2023  
du budget annexe du Service de Soins Infirmiers à Domicile

Date de décision : 28/03/2024



Nature de l'acte : Délibération

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

Identifiant unique de l'acte antérieur :

Acte : 12 Multicanal : Non  
DELIB Budget Annexe SSIAD ER...

Pièces jointes :

12-1  
DELIB 2023 SSIAD Ra...  
d'activité.PDF

Type PJ : 21\_RP - Rapport de présentation  
 [Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)

12-2 DELIB SSIAD  
Annexe9a-9d\_r.314-  
232casf\_activite\_realisee...

Type PJ : 21\_RP - Rapport de présentation  
 [Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)

12-3  
DELIB SSIAD Annexe8...  
232casf\_errd\_complet 2...

Type PJ : 21\_RP - Rapport de présentation  
 [Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)

12-4  
DELIB SSIAD Annexe9...  
232casf\_TER\_2023.PDF

Type PJ : 21\_RP - Rapport de présentation  
 [Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)

Page de garde CA  
28032024.PDF

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

Classer

Annuler

Préparé Date **03/04/24** à **11:18**  
Transmis Date **03/04/24** à **11:19**  
Accusé de réception Date **03/04/24** à **11:26**

Par **BORRELY DUBINI Muriel**  
Par **BORRELY DUBINI Muriel**