

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	Danièle BEAUX-SPEYSER
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	Myriam MONANGE
15. André GRANGER		X	
16. Alain HOTIER	X		
17. Antoine HUYNH		X	BERNARD GELLOZ
18. Agron KALLABA		X	
19. Myriam MONANGE	X		
20. Christian MOUNIER	X		
21. Julie NOVELLI		X	
22. Colette PIGNIER	X		
23. Edouard SIMONIAN	X		
24. Jean-Marc VIAL	X		
25. Guy WARIN	X		

Autres présents non votants :

Marie **RENAUD**
Muriel **BORRELY-DUBINI**
Olivier **VERDENAL**
Aurore **FRAISSE**

Directrice du CIAS Grand Lac
Assistante de Direction du CIAS Grand Lac
Directeur financier de Grand Lac
Chargée de mission budgétaire du CIAS Grand Lac

L'assemblée s'est réunie sur convocation du 14-03-2025

Un dossier de travail en tout point identique à celui transmis aux conseillers pour la tenue du conseil du 27 mars 2025 a été transmis le 14 mars 2025, ce dossier comprenant l'ordre du jour et les projets de délibérations, avec leurs annexes.

Aix-les-Bains, le 27 mars 2025

Le Président,
Renaud BERETTI

Le secrétaire de Séance,
Gérard DILLENSCHNEIDER



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.

Accusé de réception en préfecture
073267303428-20250327-DEUR127-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de création : 03/04/2025



Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB127-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

FINANCES

Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) 2024 du budget annexe de l'EHPAD « Les Fontanettes » (Budget 50300)

Monsieur le Président présente l'état réalisé des recettes et des dépenses 2024 du budget annexe de l'EHPAD « Les Fontanettes ». Elle précise que celui-ci est conforme au compte de gestion 2024 établi par le Trésorier principal d'Aix-les-Bains.

Compte de résultat :

	Hébergement	Dépendance	Soins	Total
Dépenses de l'exercice	601 441.09	297 355.32	652 088.70	1 550 885.11
Recettes de l'exercice	573 849.44	239 337.39	725 289.48	1 538 476.30
Résultat de gestion	-27 591.65	-58 017.93	+73 200.78	-12 408.81

Ce compte de résultat établit une capacité d'autofinancement de 2 349.98 €.

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

Emplois	8 988.83
Ressources	26 522.59
Apport au fonds de roulement	17 533.76

Le fonds de roulement net global estimé au 01/01/2024 était -61 510.74 €. Il est de -43 976.98 € au 31/12/2024.

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 retrait de Monsieur le Président au moment du vote

Le Conseil d'administration, après en avoir délibéré :

- ARRETE et APPROUVE le résultat définitif tel que résumé ci-dessus ;
- APPROUVE l'ERRD 2024 du budget annexe de l'EHPAD « Les Fontanettes » ;
- CONSTATE la conformité avec le compte de gestion du Trésorier principal d'Aix-les Bains ;

- AUTORISE Monsieur le Président à signer tous les documents correspondants à cette approbation et à réaliser les démarches nécessaires.

Aix-les-Bains, le 27 mars 2025

Le Président,
Renaud BERETTI



Le secrétaire de séance,
Gérard DILLENSCHNEIDER

• Conseillers en exercice : 25
• Présents : 15
• Présents et représentés : 18
• Votants : 18
• Pour : 18
• Contre : 0
• Abstentions : 0
• Blancs : 0

Cadre ERRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2024

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	252 600,00 €	241 216,48 €	1 008 630,00 €	1 061 890,61 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 190 200,00 €	1 159 854,03 €	408 870,00 €	471 652,42 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	163 120,00 €	149 814,60 €	2 400,00 €	4 933,27 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	1 605 920,00 €	1 550 885,11 €	1 419 900,00 €	1 538 476,30 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	186 020,00 €	12 408,81 €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	1 605 920,00 €	1 550 885,11 €	1 605 920,00 €	1 550 885,11 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	- €	186 020,00 €	12 408,81 €	RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	14 540,00 €	17 725,79 €	2 400,00 €	2 967,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			- €	- €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	14 540,00 €	17 725,79 €	188 420,00 €	15 375,81 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	- €	2 349,98 €	173 880,00 €	- €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,15%</i>	<i>12,25%</i>	<i>0,00%</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	173 880,00 €	- €	- €	2 349,98 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
Remboursement des dettes financières	9 000,00 €	6 791,70 €	10 500,00 €	8 258,40 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	14 600,00 €	2 197,13 €	1 000,00 €	15 914,21 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	- €	- €	- €	- €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	197 480,00 €	8 988,83 €	11 500,00 €	26 522,59 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	17 533,76 €	185 980,00 €	- €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	197 480,00 €	26 522,59 €	197 480,00 €	26 522,59 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2024 (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 2024

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2024	61 510,74 €	61 510,74 €
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	185 980,00 €	17 533,76 €
FRNG au 31 décembre 2024	247 490,74 €	43 976,98 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2024	29 935,65 €	29 935,65 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période		12 283,37 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période		41 143,46 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2024	29 935,65 €	1 075,56 €

TRESORERIE - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2024	91 446,39 €	91 446,39 €
Variation de trésorerie de la période	185 980,00 €	46 393,85 €
Trésorerie au 31 décembre 2024	277 426,39 €	45 052,54 €

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

EHPAD Les Fontanettes

Rapport d'activité 2024

CADRES BUDGETAIRES

L'état réalisé des recettes et des dépenses (ERRD) de l'EHPAD Les Fontanettes se compose des éléments suivants :

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

ACTIVITE DU SERVICE

HEBERGEMENT PERMANENT (taux d'occupation 99.23%) :

- 4 admissions en 2024
- 4 décès en 2024 tous décédés au sein de l'établissement

HEBERGEMENT TEMPORAIRE (taux d'occupation 73.55%) :

- 4 personnes ont bénéficié de ce service soit 121 jours. Le début des travaux en février 2024 nous a obligé à réserver cette chambre dès le mois d'avril afin de pouvoir mobiliser certains résidents en fonction des travaux dans leur chambre.

GMP VALIDE 2023 : 860

PATHOS VALIDE 2023 : 289

L'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses 2024

Méthodologie appliquée :

- **Annexe financière** : Le prévu 2024 correspond au budget primitif 2024
- **Annexe RH** : Les ETP renseignés sont ceux inscrits à l'EPRD initial. Le réalisé correspond à la masse salariale chargée pour l'exercice. Sont intégrés dans les éléments de rémunérations les charges telles que les visites médicales, participation au CNAS, frais de recrutement...
A noter que les primes Grand Age et CTI Ségur ont été imputées en charges et en recettes sur les sections d'affectation des agents concernés.

COMPTE DE RESULTAT

Dépenses	CA 2023	BP 2024	CA 2024
Groupe 1	237 525	252 600	241 216
Groupe 2	979 332	1 113 200	1 159 854
Groupe 3	145 902	178 120	149 815
TOTAL	1 362 759	1 543 920	1 550 885
Recettes	CA 2023	BP 2024	CA 2024
Groupe 1	971 635	938 390	1 061 891
Groupe 2	232 587	359 900	471 652
Groupe 3	12 160	2 400	4 933
TOTAL	1 216 382	1 300 690	1 538 476

1- Les dépenses

GRUPE 1 : Dépenses afférentes à l'exploitation courante

Les dépenses du groupe 1 (241 216 €) sont inférieures au prévisionnel 2024 (252 600 €), soit -11 384 €.

Les principales variations sont les suivantes :

- o **60 : Achats** : le réalisé de 45 840 € présente une diminution par rapport au prévisionnel de 75 700 € (-29 860 €). Une baisse de charges intervient sur :
 - Les fluides pour un montant de 24 562 € (-18 938 €). Les dépenses liées à l'électricité anticipées avec une hausse de 100% par rapport à l'exercice 2023 ont été inférieures au prévisionnel (-6 639 €). De même, la dépose de la chaudière fioul en septembre dans le cadre des travaux de rénovation et d'extension du bâtiment a permis une économie

sur ce poste de dépense (-14 380 €).

- Les dépenses concernant protections pour incontinents (-2 093 €) et les fournitures médicale (-4 980 €) ont été réalisées à hauteur des besoins des résidents. Ces dépenses sont réalisées pour respectivement 4 907 € et 5 020 €.
- **61 : Services extérieurs** : 10 500 € ont été inscrits en 2024. Le réalisé est de 6 880 € pour l'intervention d'une psychologue et des activités à destination des résidents ainsi que les DASRI.
- **62 : Autres services extérieurs** : 166 400 € ont été inscrits sur ces comptes. 188 496 € sont réalisés (+22 096 €) suite aux évolutions suivantes :
 - Prestation de blanchissage pour 30 961 € : +5 961 € en raison notamment d'un changement de prestataire impliquant une restitution des dotations (coût d'usure, perte...).
 - Prestation d'alimentation pour 89 671 € : +19 171 € (rattachement décembre 2024 trop important pour 3 000 €).
 - Le remboursement de frais au CIAS intervient à hauteur de 59 000 € conformément au prévisionnel.

GRUPE 2 : Dépenses afférentes au personnel

Le montant réalisé au groupe 2 (1 159 854 €) est supérieur au prévisionnel 2024 (1 113 200 €), soit +46 654 €.

Les charges de personnels se composent des éléments suivants :

Personnel de l'EHPAD	Hébergement	Dépendance	Soins	Total
Rémunérations + charges	192 265	261 733	535 024	989 022
Visites médicales	37	34	394	465
CNAS	753	925	1 836	3 513
Frais de recrutement		557	1 300	1 857
TOTAL	193 055	263 248	538 553	994 857
Personnel extérieur à l'EHPAD	Hébergement	Dépendance	Soins	Total
Agents mis à disposition	63 713	4 789	55 704	124 206
Intérim (AS)		10 463	24 414	34 877
Intervenants médicaux (IDEL)			5 915	5 915
TOTAL	63 713	15 252	86 032	164 997
Frais juridiques (hors annexe RH)	Hébergement	Dépendance	Soins	Total
Frais d'actes et de contentieux				-
TOTAL 012	256 768	278 500	624 585	1 159 854

- Les effectifs de l'établissement ont augmenté de +0.64 ETP par rapport au prévisionnel en raison de la nécessité de doubler les effectifs de nuit pendant la crise des réseaux (2 ETP

Accusé de réception en préfecture
07316703428 202503-DE-1188
Date de transmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

d'ASH pendant 9 mois soit 1.5 ETP).

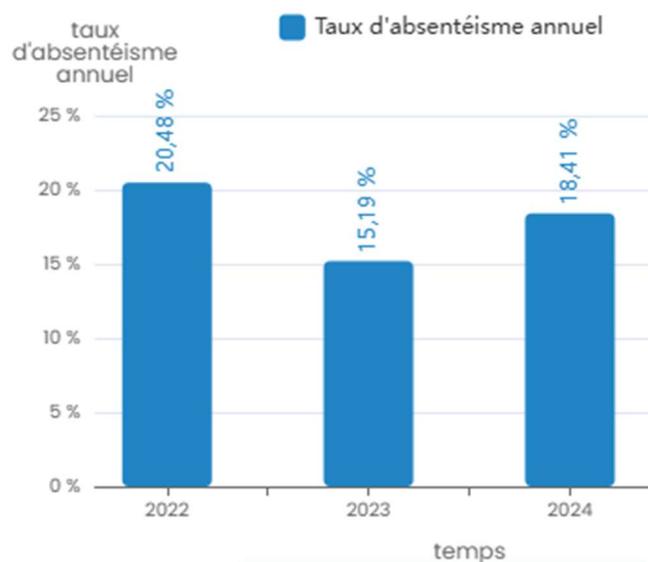
Le mi-temps d'animation n'a pas été pourvu (-0.5 ETP) et a été compensé par du temps d'ASH (environ 0.3 ETP).

- L'établissement met à disposition les agents suivants :
 - 0.3 ETP d'IDEC au profit du SSIAD.
 - 3.8 ETP d'aides-soignants au profit du SSIAD.

- L'EHPAD les Fontanettes bénéficie de personnels extérieurs pour 124 206 € :
 - Les poste de direction (0.5 ETP) et d'agent d'animation (0.5 ETP) sont mutualisés avec la résidence autonomie l'Orée du Bois.
 - Un agent de l'EHPAD Les Grillons intervient pour la coordination de la restauration sur les 3 établissements du CIAS. Par ailleurs, un agent du portage de repas intervient pour la livraison des repas du site des Grillons vers le site des Fontanettes.
 - Suite à l'absence longue durée de l'IDEC, le SSIAD a mis à disposition une infirmière coordinatrice sur l'ensemble de l'exercice pour 0.7 ETP.
 - 0.3 ETP d'AS « volante » sont mis à disposition par l'EHPAD Les Grillons.

- 30 000 € de dépenses d'intérim étaient prévus au budget. Le réalisé est de 34 877 € en lien avec l'absentéisme des aides-soignants et les difficultés de recrutement sur ces postes.

Taux Absenteisme (hors CA)



GROUPE 3 : Dépenses afférentes à la structure

Les dépenses du groupe 3 (149 815 €) sont en diminution par rapport au budget prévisionnel (178 120 €), soit -28 305 €. Les principales variations sont les suivantes :

- **61 : Services extérieurs** : 122 817 € de dépenses ont été réalisées (-32 387 €). Les principales variations concernent :
 - Location de matériels médical (-2 060 €). Les dépenses de 4 985 € ont été ajustés aux besoins des résidents.
 - Entretien, réparation, maintenance (-9 704 €). Les besoins de l'établissement ont été inférieurs au prévisionnel et atteignent 20 316 €. Par ailleurs, une réparation prévue du portail est décalée en 2025 (fin des travaux).
 - Etudes (-3 400 €). L'étude sur la mise en place de la vidéo surveillance dans les établissements à été décalée en 2025. Elle sera par ailleurs portée par le budget principal du CIAS.
 - Formations (-15 074 €). Plusieurs formations, dont les formations au logiciel métier, sont décalées en 2025. 1 926 € de dépenses sont réalisés sur ce compte.
- **65 : Autres charges de gestion courante** : 6 118 € de dépenses ont été réalisées conformément au prévisionnel de 6 880€.
- **68 : Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions** : 17 726 € de dépenses ont été réalisées (+3 186 €) concernant les dotations aux amortissements.

2- Les recettes

GROUPE 1 : Produits de la tarification

Les produits du groupe 1 (1 061 891 €) sont en augmentation par rapport au budget prévisionnel (938 390 €) :

- Le forfait soin obtenu est de 484 322 € pour 388 800 € prévu au BP. Des recettes complémentaires sont intervenues en cours d'exercice.

La répartition du forfait soins est réalisée proportionnellement aux dépenses intervenues pour ce qui relève des compensations salariales.

Décomposition	Hébergement	Dépendance	Soins	Total
Dotation de base			303 819	303 819
Total dotation de base			303 819	303 819
Fi compl. Primes GA		2 300	5 367	7 667
Fi compl. SEGUR	13 003	13 180	25 801	51 984
Fi compl. Revalo cat.C	806	346		1 152
Fi compl. Taux d'encadrement	4 667	4 286	9 014	17 967
Fi compl. Ségur médecin			230	230
Dégel point d'indice	175	159	336	670
Revalorisation pouvoir d'achat			2 688	2 688
Total financements complémentaires	18 651	20 271	43 436	82 358
ESMS en difficulté			50 000	50 000
Dépenses de personnel non pérennes			46 022	46 022
Renforts RH - tension estivale		637	1 486	2 123
Total crédits non reconductibles		637	97 508	98 145
TOTAL	18 651	20 908	444 763	484 322

- 110 365 € interviennent au titre du forfait dépendance conformément à la notification du Conseil Départemental en date du 22/07/2024 et suite à l'intégration d'une partie du coût des ETP de veilleurs de nuit. Le BP prévoyait une recette de 91 800 €.
- 467 203 € sont réalisés sur la part usagers et Départements hors Savoie pour 457 790 € prévus.

GRUPE 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation

- **64 : Remboursement sur rémunérations** : Aucune recette n'était prévue.
80 484 € interviennent pour des remboursements d'indemnités journalières. Une régularisation de prise en charge par l'assurance statutaire est intervenue au titre des exercice 2021-2023 (env. 48 000 €).
- **74 : Subventions d'exploitation et participations** : Une subvention d'équilibre était prévue à hauteur de 158 530 €. Cette subvention a pour objet d'équilibrer la section hébergement. Un réajustement de cette subvention est intervenu en fin d'exercice. Cette subvention est obtenue à hauteur de 124 100 €.
Au regard des difficultés de trésorerie du CIAS rencontrées en 2024 et de la situation financière de l'établissement, une subvention complémentaire du CIAS Grand Lac est intervenue sur les sections soins et dépendance afin de compenser les mesures RH volontairement mise en place par Grand Lac et le CIAS pour la période 2018-2023. Elle intervient à hauteur de 42 457 €.
- **75 : Autres produits de gestion courante** : 224 611 € de recettes ont été réalisés sur ces comptes pour 201 370 € prévus au budget primitif.

Ces recettes concernent les
 Assés de conseil départemental
 073-267303428-20250327-DELIB136-DE
 Date de télétransmission : 31/03/2025
 Date de réception préfecture : 31/03/2025

remboursements de mises à disposition de personnel par le SSIAD (IDEC et aides-soignants).

GROUPE 3 : Produits financiers et non encaissables

- 2 400 € ont été provisionnés au budget 2024 pour l'amortissement de subventions. Cette recette est réalisée pour 2 967 €.
- 1 966 € sont réalisés en produits exceptionnels et concernent principalement des régularisations de charges constatées d'avance.

RESULTAT COMPTABLE ET CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Le résultat comptable de l'établissement fait apparaître un résultat global négatif de 12 408.81 € (déficit de 186 020 € prévu au BP).

Ce résultat permet de dégager une capacité d'autofinancement à hauteur de 2 349.98 €. 14 758.79 € impacte le FRI et reste insuffisante pour financer les investissements. Elle est ainsi quasiment neutralisée par l'incapacité de l'établissement à dégager de l'épargne de fonctionnement.

TABLEAU DE FINANCEMENTS

1- Emplois

Titre 1 : Le réalisé concernant les cautions s'élève à 6 792 €.

Titre 2 : 2 197 € sont intervenus pour du matériel informatique et l'achat d'un lave-linge.

2- Ressources

Titre 1 : 1 068 € ont été réalisés au titre du FCTVA.

14 846 € de subvention pour les rails de transferts ont été attribués dans la cadre des crédits non reconductibles versés par l'ARS. La dépense interviendra en 2025.

Titre 2 : le réalisé concernant les cautions s'élève à 8 258 €.

FONDS DE ROULEMENT, BESOIN DE FONDS DE ROULEMENT ET TRESORERIE

1- Fonds de roulement

Le tableau de financement permet un apport au fonds de roulement d'exploitation d'un montant de 17 533.76 €.

D'un montant de -61 510.74 € au 01/01/2024, le fonds de roulement net global passe alors à -43 976.98 € au 31/12/2024.

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. Le besoin en fonds de roulement diminue et passe + 29 936 € au 31/12/2023 à + 1075.56 € au 31/12/2024.

La trésorerie de l'établissement au 31/12/2024 reste négative (-45 052.54 €) bien qu'en amélioration (-91 446.39 € au 31/12/2023).

RATIOS

1- Taux d'endettement

Le taux cible d'endettement est un taux inférieur 50%. Aucun emprunt n'est actuellement en cours sur l'EHPAD Les Fontanettes. Le taux présenté par l'EHPAD est donc nul.

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 de l'établissement redevient positif (bien qu'insuffisant) et passe de -11.98 % au 31/12/2023 à +0.16% en au 31/12/2024.

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 de l'EHPAD reste à 100% en 2024 sur les installations techniques, matériel et outillages et de 65% à 71% pour les autres immobilisations corporelles. Les taux de vétusté sont élevés.

L'établissement doit mettre en place une politique de renouvellement de ses équipements.

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.

Celle-ci passe de -11.94% au 31/12/2023 à +0.24 % au 31/12/2024. L'amélioration constatée reste insuffisante.

DETERMINATION ET AFFECTATION DES RESULTATS

Les résultats constatés par section sont les suivants :

Hébergement	Dépendance	Soins	Total
-27 591.65 €	-58 017.93 €	+73 200.78 €	-12 408.81 €

Compte tenu des résultats constatés ainsi que des résultats reportés, il est proposé l'affectation suivante :

	EHPAD
Résultat de gestion 2024	-12 408.81 €
Report à nouveau déficitaire	-251 174.61 €
Résultat cumulé	-263 583.42 €
Report à nouveau déficitaire	263 583.42 €

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 CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
EHPAD Les Fontanettes	210 Route d'Aix les Bains 73310 Chindrieux	730010352	EHPAD	03/01/2017	17	17	366	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'adossment sans les charges relatives au CR_SF rattaché.

Sommaire

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

Raison sociale :	EHPAD Les Fontanettes
FINESS ET :	730010352

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

Présentation des charges :

	Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024			
		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)	
ACHATS									
601/602	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
603	Achats non stockés de matières et fournitures	60 043,32 €	75 700,00 €	400,00 €	0,00 €	76 100,00 €	45 840,36 €	-30 259,64 €	-39,8%
607	Achats de marchandises					0,00 €		0,00 €	0,0%
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement					0,00 €		0,00 €	0,0%
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)					0,00 €		0,00 €	0,0%
SERVICES EXTERIEURS									
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	11 391,64 €	2 500,00 €	0,00 €	0,00 €	2 500,00 €	490,19 €	-2 009,81 €	-80,4%
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	5 698,00 €	8 000,00 €	0,00 €	0,00 €	8 000,00 €	6 390,00 €	-1 610,00 €	-20,1%
6118	Sous-traitance: autres prestations de service					0,00 €		0,00 €	0,0%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS									
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6242	Transports d'usagers					0,00 €		0,00 €	0,0%
625	Déplacements, missions et réceptions	366,40 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €	368,45 €	-131,55 €	-26,3%
626	Frais postaux et frais de télécommunications	5 546,84 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	2 977,31 €	-22,69 €	-0,8%
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	18 941,15 €	25 000,00 €	0,00 €	0,00 €	25 000,00 €	30 961,24 €	5 961,24 €	23,8%
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	65 351,38 €	70 500,00 €	0,00 €	0,00 €	70 500,00 €	89 670,53 €	19 170,53 €	27,2%
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	1 500,00 €	0,00 €	0,00 €	1 500,00 €	0,00 €	-1 500,00 €	-100,0%
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	70 186,52 €	65 900,00 €	-400,00 €	0,00 €	65 500,00 €	64 518,40 €	-981,60 €	-1,5%
TOTAL GROUPE I		237 525,25 €	252 600,00 €	0,00 €	0,00 €	252 600,00 €	241 216,48 €	-11 383,52 €	-4,5%

	Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024			
		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)	
GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL									
621	Personnel extérieur à l'établissement	176 312,45 €	153 408,00 €	0,00 €	0,00 €	153 408,00 €	161 497,57 €	8 089,57 €	5,3%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	4 149,86 €	16 500,00 €	0,00 €	0,00 €	16 500,00 €	7 771,45 €	-8 728,55 €	-52,9%
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)	15 635,35 €	17 630,00 €	0,00 €	0,00 €	17 630,00 €	18 946,31 €	1 316,31 €	7,5%
641	Rémunérations du personnel non médical	556 172,95 €	669 461,00 €	0,00 €	77 000,00 €	746 461,00 €	693 466,97 €	-52 994,03 €	-7,1%
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	212 002,64 €	242 030,00 €	0,00 €	0,00 €	242 030,00 €	255 094,29 €	13 064,29 €	5,4%
646	Personnes handicapées					0,00 €		0,00 €	0,0%
647	Autres charges sociales	4 600,30 €	3 991,00 €	0,00 €	0,00 €	3 991,00 €	12 328,90 €	8 337,90 €	208,9%
648	Autres charges de personnel	10 458,40 €	10 180,00 €	0,00 €	0,00 €	10 180,00 €	10 748,54 €	568,54 €	5,6%
TOTAL GROUPE II		979 331,95 €	1 113 200,00 €	0,00 €	77 000,00 €	1 190 200,00 €	1 159 854,03 €	-30 345,97 €	-2,5%
GRUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE									
	Réalizations 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)		
612	Redevances de crédit-bail				0,00 €		0,00 €	0,0%	
613	Locations	83 661,52 €	89 500,00 €	0,00 €	0,00 €	89 500,00 €	86 569,55 €	-2 930,45 €	-3,3%
614	Charges locatives et de copropriété	1 283,00 €	1 800,00 €	0,00 €	0,00 €	1 800,00 €	1 159,00 €	-641,00 €	-35,6%
615	Entretien et réparations	24 329,11 €	31 300,00 €	1 800,00 €	0,00 €	33 100,00 €	20 316,43 €	-12 783,57 €	-38,6%
616	Primes d'assurances	6 380,78 €	9 700,00 €	0,00 €	0,00 €	9 700,00 €	10 081,58 €	381,58 €	3,9%
617	Etudes et recherches	605,34 €	3 400,00 €	0,00 €	-2 500,00 €	900,00 €	0,00 €	-900,00 €	-100,0%
618	Divers	7 441,98 €	19 500,00 €	-1 800,00 €	-12 500,00 €	5 200,00 €	4 686,00 €	-514,00 €	-9,9%
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	73,20 €	73,20 €	0,0%
627	Services bancaires et assimilés					0,00 €		0,00 €	0,0%
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)					0,00 €		0,00 €	0,0%
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	356,58 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	-100,0%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE									
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, droits et valeurs	5 841,29 €	6 880,00 €	0,00 €	0,00 €	6 880,00 €	6 115,64 €	-764,36 €	-11,1%
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire					0,00 €		0,00 €	0,0%
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					0,00 €		0,00 €	0,0%
657	Subventions					0,00 €		0,00 €	0,0%
658	Charges diverses de gestion courante	1,46 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,86 €	1,86 €	0,0%
CHARGES FINANCIERES									
66	Charges financières					0,00 €		0,00 €	0,0%
CHARGES EXCEPTIONNELLES									
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	40,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	4 698,96 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	3 085,55 €	2 085,55 €	208,6%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés					0,00 €		0,00 €	0,0%
678	Autres charges exceptionnelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	11 261,11 €	14 540,00 €	0,00 €	0,00 €	14 540,00 €	17 725,79 €	3 185,79 €	21,9%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir					0,00 €		0,00 €	0,0%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation					0,00 €		0,00 €	0,0%
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants					0,00 €		0,00 €	0,0%
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières					0,00 €		0,00 €	0,0%
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations					0,00 €		0,00 €	0,0%
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires					0,00 €		0,00 €	0,0%
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR					0,00 €		0,00 €	0,0%
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations					0,00 €		0,00 €	0,0%
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
68748	Autres dotations aux provisions réglementées					0,00 €		0,00 €	0,0%
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE III		145 901,84 €	178 120,00 €	0,00 €	-15 000,00 €	163 120,00 €	149 814,60 €	-13 305,40 €	-8,2%
TOTAL DES CHARGES		1 362 759,04 €	1 543 920,00 €	0,00 €	62 000,00 €	1 605 920,00 €	1 550 885,11 €	-55 034,89 €	-3,4%
EXCEDENT REALISE		0,00 €	0,00 €	0,00 €	57 210,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		1 362 759,04 €	1 543 920,00 €	0,00 €	119 210,00 €	1 605 920,00 €	1 550 885,11 €	-55 034,89 €	-3,4%

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB136-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

Présentation des produits :		Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
731224/ 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF					0,00 €		0,00 €	0,0%
732	Produits à la charge de l'Etat					0,00 €		0,00 €	0,0%
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF					0,00 €		0,00 €	0,0%
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)					0,00 €		0,00 €	0,0%
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	430 267,04 €	388 800,00 €	0,00 €	38 340,00 €	427 140,00 €	484 321,94 €	57 181,94 €	13,4%
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	90 825,48 €	105 500,00 €	0,00 €	18 600,00 €	124 100,00 €	110 365,44 €	-13 734,56 €	-11,1%
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	442 107,72 €	439 090,00 €	0,00 €	13 300,00 €	452 390,00 €	457 036,23 €	4 646,23 €	1,0%
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	8 435,00 €	5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €	10 167,00 €	5 167,00 €	103,3%
738	Produits à la charge d'autres financeurs					0,00 €		0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE I		971 635,24 €	938 390,00 €	0,00 €	70 240,00 €	1 008 630,00 €	1 061 890,61 €	53 260,61 €	5,3%

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION		Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
			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)
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	34 000,00 €	158 530,00 €	0,00 €	48 970,00 €	207 500,00 €	166 557,00 €	-40 943,00 €	-19,7%
75	Autres produits de gestion courante	188 267,04 €	201 370,00 €	0,00 €	0,00 €	201 370,00 €	224 611,45 €	23 241,45 €	11,5%
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	10 319,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	80 483,97 €	80 483,97 €	0,0%
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	0,00 €	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%
TOTAL GROUPE II		232 586,92 €	359 900,00 €	0,00 €	48 970,00 €	408 870,00 €	471 652,42 €	62 782,42 €	15,4%

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
			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%

PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 826,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 884,17 €	1 884,17 €	0,0%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	33,10 €	33,10 €	0,0%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif					0,00 €		0,00 €	0,0%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	8 334,00 €	2 400,00 €	0,00 €	0,00 €	2 400,00 €	2 967,00 €	567,00 €	23,6%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	49,00 €	49,00 €	0,0%
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat					0,00 €		0,00 €	0,0%

AUTRES PRODUITS									
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation					0,00 €		0,00 €	0,0%
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants					0,00 €		0,00 €	0,0%
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires					0,00 €		0,00 €	0,0%
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement					0,00 €		0,00 €	0,0%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations					0,00 €		0,00 €	0,0%
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées					0,00 €		0,00 €	0,0%
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
79	Transferts de charges					0,00 €		0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE III		12 160,29 €	2 400,00 €	0,00 €	0,00 €	2 400,00 €	4 933,27 €	2 533,27 €	105,6%
TOTAL DES PRODUITS		1 216 382,45 €	1 300 690,00 €	0,00 €	119 210,00 €	1 419 900,00 €	1 538 476,30 €	118 576,30 €	8,4%
DEFICIT REALISE		146 376,59 €	243 230,00 €	0,00 €	0,00 €	186 020,00 €	12 408,81 €	-173 611,19 €	-93,3%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		1 362 759,04 €	1 543 920,00 €	0,00 €	119 210,00 €	1 605 920,00 €	1 550 885,11 €	-55 034,89 €	-3,4%
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 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions /	Ecart réalisations / prévisions /
Marge brute d'exploitation	-142 536,10 €				-172 880,00 €	3 469,26 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	1 193 902,28 €				1 417 500,00 €	1 453 059,06 €		
Taux de marge brute	-11,94%				-12,20%	0,24%		
Résultat net	-146 376,59 €				-186 020,00 €	-12 408,81 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	1 206 062,57 €				1 419 900,00 €	1 457 992,33 €		
Taux de résultat	-12,14%				-13,04%	0,87%		

Accusé de réception en préfecture
 U73-267303428-20250327-DELIB136-DE
 Date de télétransmission : 31/03/2025
 Date de réception préfecture : 31/03/2025

Synthèse des comptes de résultat

FINESS ET	730010352
Raison sociale	EHPAD Les Fontanettes

COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	252 600,00 €	241 216,48 €	1 008 630,00 €	1 061 890,61 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 190 200,00 €	1 159 854,03 €	408 870,00 €	471 652,42 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	163 120,00 €	149 814,60 €	2 400,00 €	4 933,27 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	1 605 920,00 €	1 550 885,11 €	1 419 900,00 €	1 538 476,30 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	186 020,00 €	12 408,81 €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	1 605 920,00 €	1 550 885,11 €	1 605 920,00 €	1 550 885,11 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2024)

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

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2024)

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

Accusé de réception en préfecture
 073-267303428-20250327-DELIB136-DE
 Date de télétransmission : 31/03/2025
 Date de réception préfecture : 31/03/2025

Cadre ERRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2024

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	252 600,00 €	241 216,48 €	1 008 630,00 €	1 061 890,61 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 190 200,00 €	1 159 854,03 €	408 870,00 €	471 652,42 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	163 120,00 €	149 814,60 €	2 400,00 €	4 933,27 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	1 605 920,00 €	1 550 885,11 €	1 419 900,00 €	1 538 476,30 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	186 020,00 €	12 408,81 €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	1 605 920,00 €	1 550 885,11 €	1 605 920,00 €	1 550 885,11 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	- €	186 020,00 €	12 408,81 €	RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	14 540,00 €	17 725,79 €	2 400,00 €	2 967,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			- €	- €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	14 540,00 €	17 725,79 €	188 420,00 €	15 375,81 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	- €	2 349,98 €	173 880,00 €	- €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,15%</i>	<i>12,25%</i>	<i>0,00%</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	173 880,00 €	- €	- €	2 349,98 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
Remboursement des dettes financières	9 000,00 €	6 791,70 €	10 500,00 €	8 258,40 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	14 600,00 €	2 197,13 €	1 000,00 €	15 914,21 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	- €	- €	- €	- €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	197 480,00 €	8 988,83 €	11 500,00 €	26 522,59 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	17 533,76 €	185 980,00 €	- €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	197 480,00 €	26 522,59 €	197 480,00 €	26 522,59 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2024 (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 2024

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2024	- 61 510,74 €	- 61 510,74 €
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	- 185 980,00 €	17 533,76 €
FRNG au 31 décembre 2024	- 247 490,74 €	- 43 976,98 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2024	29 935,65 €	29 935,65 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période		12 283,37 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période		41 143,46 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2024	29 935,65 €	1 075,56 €

TRESORERIE - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2024	- 91 446,39 €	- 91 446,39 €
Variation de trésorerie de la période	- 185 980,00 €	46 393,85 €
Trésorerie au 31 décembre 2024	- 277 426,39 €	- 45 052,54 €

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

Tableau de financement

Ressources		Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
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 €	57 210,00 €	0,00 €	2 349,98 €	2 349,98 €	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)	707,72 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	1 068,12 €	68,12 €	6,81%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	12 240,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14 846,09 €	14 846,09 €	0,00%
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 ⁽¹⁾)	9 958,20 €	8 000,00 €	0,00 €	2 500,00 €	10 500,00 €	8 258,40 €	-2 241,60 €	-21,35%
165	Dépôts et cautionnements reçus ⁽¹⁾					0,00 €		0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>								
17	Dettes rattachées à des participations ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
070	Annulations de mandats sur exercices clos ⁽²⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL DES RESSOURCES	22 905,92 €	9 000,00 €	0,00 €	59 710,00 €	11 500,00 €	26 522,59 €	15 022,59 €	130,63%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	151 882,00 €	241 690,00 €	0,00 €	0,00 €	185 980,00 €	0,00 €	-185 980,00 €	-100,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	174 787,92 €	250 690,00 €	0,00 €	59 710,00 €	197 480,00 €	26 522,59 €	-170 957,41 €	-86,57%

Emplois		Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Insuffisance d'autofinancement	143 449,48 €	231 090,00 €	0,00 €	0,00 €	173 880,00 €	0,00 €	-173 880,00 €	-100,00%
10	Fonds propres et réserves – Réduction - (sauf compte 106) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 ⁽¹⁾)	7 578,45 €	8 000,00 €	0,00 €	1 000,00 €	9 000,00 €	6 791,70 €	-2 208,30 €	-24,54%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) ⁽¹⁾					0,00 €		0,00 €	0,00%
17	Dettes rattachées à des participations ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>								
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
21	Immobilisations corporelles	23 759,99 €	11 600,00 €	0,00 €	3 000,00 €	14 600,00 €	2 197,13 €	-12 402,87 €	-84,95%
	- 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	23 759,99 €	11 600,00 €	0,00 €	3 000,00 €	14 600,00 €	2 197,13 €	-12 402,87 €	-84,95%
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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
071	Annulation de titres sur exercices clos ⁽²⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL DES EMPLOIS	174 787,92 €	250 690,00 €	0,00 €	4 000,00 €	197 480,00 €	8 988,83 €	-188 491,17 €	-95,45%
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55 710,00 €	0,00 €	17 533,76 €	17 533,76 €	0,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	174 787,92 €	250 690,00 €	0,00 €	59 710,00 €	197 480,00 €	26 522,59 €	-170 957,41 €	-86,57%

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

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

	Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecarts réalisations/ prévisions (€)	Ecarts réalisations/ prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		- 186 020,00 €	- 12 408,81 €	173 611,19 €	-93,33%
+ Flux internes (charges)		14 540,00 €	17 725,79 €	3 185,79 €	21,91%
+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	14 540,00 €	17 725,79 €	3 185,79 €	21,91%
F + Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	- €	- €	- €	0,00%
I + Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	- €	- €	- €	0,00%
+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	- €	- €	- €	0,00%
F + Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	- €	- €	- €	0,00%
R + Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	- €	- €	- €	0,00%
E + Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	- €	- €	- €	0,00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	- €	- €	- €	0,00%
+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	- €	- €	- €	0,00%
- Flux internes (produits)		2 400,00 €	2 967,00 €	567,00 €	23,63%
- 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	2 400,00 €	2 967,00 €	567,00 €	23,63%
F - Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	- €	- €	- €	0,00%
I - Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	- €	- €	- €	0,00%
- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	- €	- €	- €	0,00%
- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	- €	- €	- €	0,00%
F - Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	- €	- €	- €	0,00%
R - Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	- €	- €	- €	0,00%
E - Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	- €	- €	- €	0,00%
- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	- €	- €	- €	0,00%
- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	- €	- €	- €	0,00%
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)		- 173 880,00 €	2 349,98 €	176 229,98 €	-101,35%
<i>Dont montant affectant le FRI</i>		<i>12 140,00 €</i>	<i>14 758,79 €</i>	<i>2 618,79 €</i>	<i>21,57%</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>		<i>- 186 020,00 €</i>	<i>- 12 408,81 €</i>	<i>173 611,19 €</i>	<i>-93,33%</i>

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

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2024

BIENS	2023	2024	FINANCEMENTS	2023	2024
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	20 240,19 €	20 240,19 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	137 246,37 €	138 314,49 €
Immobilisations corporelles brutes	273 419,03 €	275 616,16 €	Excédents affectés à l'investissement	49 591,75 €	49 591,75 €
- Terrains			Subventions d'investissement	14 835,00 €	26 714,09 €
- Agencements de terrain	4 380,32 €	4 380,32 €	Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	825,91 €	825,91 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)		
- Autres immobilisations corporelles	268 212,80 €	270 409,93 €	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	23 061,90 €	24 528,60 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	179 992,07 €	196 801,86 €
			- Agencements de terrain	4 380,32 €	4 380,32 €
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage	825,91 €	825,91 €
			- Autres immobilisations corporelles	174 785,84 €	191 595,63 €
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles	19 324,19 €	20 240,19 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépréciation des immobilisations		
Autres	147 040,34 €	147 040,34 €	Autres (6)	206 312,15 €	206 312,15 €
Compte de liaison investissement (2)			Compte de liaison investissement (2) (7)		
Total II	440 699,56 €	442 896,69 €	Total I	630 363,43 €	662 503,13 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	189 663,87 €	219 606,44 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (3)	209 245,62 €	251 174,61 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (3)	146 376,59 €	12 408,81 €	Réserves de compensation des déficits	104 447,60 €	
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)		
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)		
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)			Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
Total IV	355 622,21 €	263 583,42 €	Total III	104 447,60 €	0,00 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	251 174,61 €	263 583,42 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement net global négatif	61 510,74 €	43 976,98 €	Fonds de roulement net global positif	0,00 €	0,00 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	43 386,02 €	31 102,65 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	39 055,95 €	44 616,39 €	Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation	34 000,00 €		Dettes diverses d'exploitation		12 487,72 €
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	265,72 €	49,54 €	Autres		
Compte de liaison d'exploitation (2)			Compte de liaison d'exploitation (2)		
Total VI	73 321,67 €	44 665,93 €	Total V	43 386,02 €	43 590,37 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	29 935,65 €	1 075,56 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €	0,00 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
Compte de liaison trésorerie (2)			Ligne de trésorerie		
Total VIII	0,00 €	0,00 €	Intérêts courus non échus		
Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €	Autres (dont emprunts à un an au plus)		
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	869 643,44 €	751 146,04 €	Compte de liaison trésorerie (2)	91 446,39 €	45 052,54 €
			Total VII	91 446,39 €	45 052,54 €
			Trésorerie négative (VIII-VII)	91 446,39 €	45 052,54 €
			TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	869 643,44 €	751 146,04 €

- (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

Accusé de réception en préfecture
 073-267303428-20250327-DELIB136-DE
 Date de télétransmission : 31/03/2025
 Date de réception préfecture : 31/03/2025

Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2023	2024
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)	431 047,17 €	445 461,08 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	-142 536,10 €	3 469,26 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	-143 449,48 €	2 349,98 €
Total des charges	1 352 439,16 €	1 470 401,14 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	541 689,29 €	533 371,26 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	232 594,87 €	286 369,50 €
Dont charges non décaissables (2)	15 960,07 €	20 811,34 €
Produits de la tarification	971 635,24 €	1 061 890,61 €
Produits du compte 70	0,00 €	0,00 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	1 193 902,28 €	1 453 059,06 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	1 193 902,28 €	1 453 059,06 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	1 197 728,57 €	1 455 025,33 €
Solde débiteur comptes 41	39 055,95 €	44 616,39 €

(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 2023	Valeur de l'indicateur pour 2024
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100 Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables Dettes financières à moyen et long terme	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) CAF	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28	0,00%	0,00%
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	100,00%	100,00%
Autres immobilisations corporelles		65,17%	70,85%
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	FRI ou FRE ou FRNG x 365 j.	51,80	55,30
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	-68,60	-66,37
Fonds de roulement net global (FRNG)		-16,80	-11,07
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	8,18	0,27
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	-24,97	-11,34
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10685 x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	[Stocks (solde débiteur classe 3)] x 365 j. Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	(Solde débiteur comptes 41) x 365 j. Total des produits (comptes 70 et 73)	14,67	15,34
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	(Solde créditeur comptes 401) x 365 j. Total des charges (comptes 60 à 62) (2)	29,23	21,28
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 j. Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	0,00	0,00
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x100 Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	-11,98%	0,16%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856) x100 Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713	8,75%	0,00%
5.3 Taux de marge brute	(Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65) x 100 Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713	-11,94%	0,24%

(1) Hors comptes 23

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

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB136-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

Tableau des provisions et des dépréciations

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

Tableau des subventions d'investissement à caractère transférable

Compte de résultat concerné	Organisme attributaire	Compte d'imputation	Montants initiaux (1)	Reprises déjà effectuées (au 31 déc. 2023) (2)	Solde des subventions au 1er janv. 2024 (1)-(2) = (3)	Montant perçus au cours de l'exercice 2024 (4)	Reprises effectuées au titre de l'exercice 2024 (5)	Solde des subventions au 31 déc. 2024 (3)+(4)-(5)
+		Comptes 13	58 855,00 €	44 020,00 €	14 835,00 €	14 846,09 €	2 967,00 €	26 714,09 €
		1312 CRPP EHPAD CIAS Grand Lac	25 000,00 €	25 000,00 €	0,00 €			0,00 €
		1312 CRPP EHPAD CIAS Grand Lac	2 595,00 €	0,00 €	2 595,00 €		519,00 €	2 076,00 €
		1312 CRPP EHPAD ARS	12 240,00 €	0,00 €	12 240,00 €		2 448,00 €	9 792,00 €
		1311 CRPP EHPAD	10 000,00 €	10 000,00 €	0,00 €			0,00 €
		13188 CRPP EHPAD	9 020,00 €	9 020,00 €	0,00 €			0,00 €
		1312 CRPP EHPAD	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14 846,09 €		14 846,09 €

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB136-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

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 2023		Remboursement du capital de l'exercice 2024	Remboursement anticipé (oui / non)	Montant des intérêts de l'exercice 2024	Dette en fin d'exercice 2024	
									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)

Accusé de réception en préfecture
 073-267303428-20250327-DELIB136-DE
 Date de télétransmission : 31/03/2025
 Date de réception préfecture : 31/03/2025

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

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT														NIVEAU DE RISQUE					
	Nombre de contrat	Etablissement de crédit	Date de signature du contrat	Date de conseil-dation du prêt	Montant nominal contractual	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Devise	Modalités de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital	Remboursement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités de remboursement anticipé	Couverture (oui / non)	Niveau de risque	Si risque > 2A			
																	Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul de la phase structurée	
																	10	11	12	
C/163 Emprunts obligataires					0,00 €									0,00 €						
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit C/ 1641 Emprunts en euros					0,00 € 0,00 €									0,00 € 0,00 €						
C/ 1643 Emprunts en devises					0,00 €									0,00 €						
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie					0,00 €									0,00 €						
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé					0,00 € 0,00 €									0,00 € 0,00 €						
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières					0,00 €									0,00 €						
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées C/1681 Autres emprunts					0,00 € 0,00 €									0,00 € 0,00 €						
C/1687 Autres dettes					0,00 €									0,00 €						
TOTAL					0,00 €									0,00 €						

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

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB136-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

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

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/2024										
	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 2024	Valorisation du coût de sortie au 31/12/2024		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
			1	2	3	4	5	6	7		
+ C/163 Emprunts obligataires	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
+ C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/ 1641 Emprunts en euros	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
+ C/ 1643 Emprunts en devises	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
+ C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
+ C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
+ C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
+ C/168 Autres emprunts et dettes assimilées	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/1681 Autres emprunts	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
+ C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
TOTAL	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €

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

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB136-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

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 2024	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/2024
					Remboursement du tirage	Intérêts	
C/519 crédit de trésorerie			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/5193 lignes de crédit de trésorerie			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
						1	
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). Taux	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

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

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 31/12/2024	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 31/12/2024	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)	0,00 €							0,00 €			
Taux variable simple (total)	0,00 €							0,00 €			
Taux complexe (total)	0,00 €							0,00 €			
Total	0,00 €							0,00 €			

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

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

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

(page 2/2)

Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Instrument de couverture (swap de taux)				Instrument de couverture (option)						
	Taux payé		Taux reçu		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				
Taux fixe (total)				0,00 €				0,00 €			
Taux variable simple (total)				0,00 €				0,00 €			
Taux complexe (total)				0,00 €				0,00 €			
Total				0,00 €				0,00 €			

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

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

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

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

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'exercice 2024 - ESSMS publics

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date de refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		Taux (2)						Capital restant dû à la date de refinancement (5)		Profits d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié			Contrat initial	Contrat refinancé (7)	Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Total	Dont autofinancé	Dont capitalisé
									Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Globe")	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Globe")							
														0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Total														0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	

1: Durée résiduelle au 31/12/N
 2: Taux à la date de refinancement ou de renégociation
 3: F: fixe, V: variable simple, C: complexe (taux à 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 structurante
 5: Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus au titre du contrat initial et refinancé peuvent être différents
 6: AC: amortissement constant, P: progressif, D: dégressif, F: in fine, V: variable
 7: Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation)

Accusé de réception en préfecture
 073-267303428-20250327-DELIB136-DE
 Date de télétransmission : 31/03/2025
 Date de réception préfecture : 31/03/2025

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 €
Total toutes catégories	0,00 €						
- capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- intérêts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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	EHPAD 730010352	Total
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent		0,00 €
		Déficit (sans signe "-")	12 408,81 €	12 408,81 €

Reports à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	251 174,61 €	251 174,61 €

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)	(Résultat administratif)		-263 583,42 €	-263 583,42 €
--	---------------------------------	--	----------------------	----------------------

Affectation du résultat administratif

Affectations en report à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	263 583,42 €	263 583,42 €
Affectation en réserves	10682	Réserves affectées à l'investissement		0,00 €
	10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		0,00 €
	10686 ⁽²⁾	Réserves de compensation des déficits		0,00 €
	10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement		0,00 €
		Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		0,00 €
B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)			-263 583,42 €	-263 583,42 €
Affectation complète (zone de contrôle)			Ok	Ok

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

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

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

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

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 2024 (incluant l'affectation des résultats 2023)	Mouvements au titre de l'exercice 2024 (affectés en 2025)	Solde du compte au 31 décembre 2025 (incluant l'affectation des résultats 2024)
10682	Réserves affectées à l'investissement	49 591,75 €		49 591,75 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation			0,00 €
10687	Compensation des charges d'amortissement			0,00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)			0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)	251 174,61 €	12 408,81 €	263 583,42 €

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
EHPAD Les Fontanettes	210 ROUTE D'AIX-LES-BAINS	730010352	EHPAD-AJA	17	17	17	15,21	17,44

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 :	EHPAD Les Fontanettes
FINES ET :	730010352

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
16			1	

	Au 30 juin 2023	Au 30 juin 2024
Nombre de points GIR	14 208	16 235
Nombre de personnes girées	16	16
Valeur départementale du point GIR	7,93	8,23
GMP	860,00	860,00
PMP	289,00	289,00
GMPS	1 608,51	1 608,51

ANNEXE 9A : ACTIVITE DES ETABLISSEMENTS MENTIONNES AUX I ET II DE L'ARTICLE L. 313-12 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES ET DES ACCUEILS DE JOUR AUTONOMES MENTIONNES AU 6° DU I DE L'ARTICLE L. 312-1 DU MEME CODE

I.- Activité relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (dont PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)

Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité											
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévu)	2024 (réel)	Taux d'occupation 2024 (5)	Ecart Activité 2024 (réelle) / 2023 (réelle)		Ecart Activité 2024 (réelle) / 2024 (prévue)		
	En nombre de journées		En pourcentage		En nombre de journées		En pourcentage		En nombre de journées		En pourcentage		En nombre de journées		En pourcentage		
Décompte de l'activité "réelle" (correspondant pour la partie "Nombre de journées d'activité", au nombre de journées de présence effective des résidents)	Résidents classés en GIR 1	2	3	3	2	-	708	1 244	1 075	1 009	1 020	0,00%	- 1 075	-100,00%	- 1 020	-100,00%	
	Résidents classés en GIR 2	7	8	10	9	5	2 680	3 012	3 563	3 085	2 832	33,50%	- 1 601	-44,93%	- 870	-30,72%	
	Sous-total résidents classés dans les GIR 1 et 2	9	11	13	11	5	3 388	4 256	4 638	4 094	3 852	33,50%	- 2 676	-57,70%	- 1 890	-49,07%	
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement						555	346		451							
	Résidents classés en GIR 3	2	4	1	4	8	722	1 088	365	725	1 433	42,14%	2 103	576,16%	1 035	72,23%	
	Résidents classés en GIR 4	3		1		2	1 064		307	686		16,50%	659	214,66%	966		
	Sous-total résidents classés dans les GIR 3 et 4	5	4	2	4	10	1 786	1 088	672	1 182	1 433	58,64%	2 762	411,01%	2 001	139,64%	
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement		1	1	1	1		365	365	-	366	366					
	Résidents classés en GIR 5											0,00%	-				
	Résidents classés en GIR 6											0,00%	-				
Sous-total résidents classés dans les GIR 5 et 6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-					
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement																	
Sous-total résidents de plus de 60 ans	14	15	15	15	15	5 174	5 344	5 310	5 276	5 285	5 396	92,14%	86	1,62%	111	2,10%	
Dont résidents bénéficiaires de l'aide sociale à l'hébergement												0,00%	-				
Résidents de moins de 60 ans	1	1	1	1	1	300	316	365	327	366	366	6,25%	1	0,27%	-	0,00%	
Total des places occupées / Total des journées de présence réelle	15	16	16	16	16	5 474	5 660	5 675	5 603	5 651	5 762	98,39%	87	1,53%	111	1,96%	
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)																
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)																
	Sous-total des absences de moins de 72 heures							5	4		1						
	Rappel du nombre de journées de présence réelle	5 474	5 660	5 675	5 603	5 651	5 762										
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures	5 474	5 667	5 679	5 607	5 651	5 763						98,41%	84	1,48%	112	1,98%

I. (Suite) - Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)

Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité										
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévu)	2024 (réel)	Taux d'occupation 2024 (5)	Ecart Activité 2024 (réelle) / 2023 (réelle)		Ecart Activité 2024 (réelle) / 2024 (prévue)	
	En nombre de journées		En pourcentage		En nombre de journées		En pourcentage		En nombre de journées		En pourcentage		En nombre de journées		En pourcentage	
Décompte des absences de 72 heures et plus pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)															
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)															
	Sous-total des absences de 72 heures et plus						63	99	95	86	34	33				
	Rappel du total du nombre de journées de présence réelle	5 474	5 660	5 675	5 603	5 651	5 762									
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures		7	4			1									
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures	5 537	5 798	5 774	5 703	5 700	5 811						99,23%	37	0,64%	111	1,95%

Rappel du nombre de places financées	Nombre de places (3)					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)
Rappel du nombre de places financées	16	16	16	16	16	5 840	5 840	5 840	5 856	5 856
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée	365	365	365	366	366					

(1): Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.

(2): Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures

(3): Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cas d'installation en cours d'année. (Ex.: 10 places ouvertes au 1er juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N).

(4): Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture

(5): Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB136-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

II.- Activité relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessus.

Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité											
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévu)	2024 (réel)	Taux d'occupation 2024 (5)	Ecart Activité 2024 (réelle) / 2023 (réelle)		Ecart Activité 2024 (réelle) / 2024 (prévue)		
													En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage	
Décompte de l'activité "réelle" (correspondant pour la partie "Nombre de journées d'activité", au nombre de journées de présence effective des résidents)	Résidents classés en GIR 1		1					58	-			0,00%	58	-100,00%			
	Résidents classés en GIR 2	1	1	2	2	1	80	42	57	60	51	52	42,98%	5	-8,77%	1	1,96%
	Sous-total résidents classés dans les GIR 1 et 2	1	1	3	2	1	80	42	115	79	51	52	42,98%	63	-54,78%	1	1,96%
	<i>Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement</i>																
	Résidents classés en GIR 3		8	4	2		134	211	95	147	37	37	30,58%	58	-61,05%	-	0,00%
	Résidents classés en GIR 4			2			16		65	41			0,00%	65	-100,00%	-	
	Sous-total résidents classés dans les GIR 3 et 4	-	8	6	2	-	150	211	160	174	37	37	30,58%	123	-76,88%	-	0,00%
	<i>Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement</i>																
	Résidents classés en GIR 5												0,00%	-		-	
	Résidents classés en GIR 6												0,00%	-		-	
Sous-total résidents classés dans les GIR 5 et 6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-	-	-	
<i>Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement</i>																	
Sous-total résidents de plus de 60 ans	1	9	9	4	1	230	253	275	253	88	89	73,55%	186	-67,64%	1	1,14%	
Résidents de moins de 60 ans												0,00%	-		-		
Total des places occupées / total des journées de présence réelle	1	9	9	4	1	230	253	275	253	88	89	73,55%	186	-67,64%	1	1,14%	
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)																
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)							12									
	Sous-total des absences de moins de 72 heures							12									
	Rappel du nombre de journées de présence réelle						230	253	275	253	88	89					
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures						230	265	275	257	88	89	73,55%	186	-67,64%	1	1,14%

II. (suite) - Activité relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)

	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité										
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévu)	2024 (réel)	Taux d'occupation 2024 (5)	Ecart Activité 2024 (réelle) / 2023 (réelle)		Ecart Activité 2024 (réelle) / 2024 (prévue)	
													En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage
Décompte des absences de 72 heures et plus pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)															
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)															
	Sous-total des absences de 72 heures et plus															
	Rappel du total du nombre de journées de présence réelle						230	253	275	253	88	89				
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures							12								
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus de 72 heures						230	265	275	257	88	89	73,55%	186	-67,64%	1	1,14%

	Nombre de places (3)					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)
Rappel du nombre de places financées	1	1	1	1	1	365	365	365	366	121
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée	365	365	365	366	121					

(1): Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.

(2): Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures

(3): Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cas d'installation en cours d'année. (Ex.: 10 places ouvertes au 1er juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N).

(4): Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture

(5): Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB136-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

III.- Activité relative aux accueils de jour autonomes ou rattachés à un EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification dérogatoire)

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessous.

Groupes iso-ressources	Nombre de bénéficiaires					Nombre de journées d'activité							Ecart Activité 2024 (réelle) / 2023 (réelle)		Ecart Activité 2024 (réelle) / 2024 (prévue)	
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévu)	2024 (réel)	Taux d'occupation 2024 (8)	En nombre de journées		En nombre de journées	
													En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 1									-			0,00%	-	-	-	-
<i>Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement</i>									-			0,00%	-	-	-	-
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 2									-			0,00%	-	-	-	-
<i>Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement</i>									-			0,00%	-	-	-	-
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 3									-			0,00%	-	-	-	-
<i>Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement</i>									-			0,00%	-	-	-	-
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 4									-			0,00%	-	-	-	-
<i>Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement</i>									-			0,00%	-	-	-	-
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 5 et 6									-			0,00%	-	-	-	-
<i>Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement</i>									-			0,00%	-	-	-	-
Nombre de bénéficiaires ne faisant pas l'objet d'une classification en GIR									-			0,00%	-	-	-	-
Nombre total de bénéficiaires / Total des journées de présence réelle (A)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-	-	-
Nombre de journées d'absence de moins de 72 heures (B) (6)									-			0,00%	-	-	-	-
Sous-total des journées de présence réelles majorées des absences de moins de 72 heures (A)+(B)									-			0,00%	-	-	-	-
Nombre de journées d'absence de 72 heures et plus (C) (7)									-			0,00%	-	-	-	-
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures (A)+(B)+(C)									-			0,00%	-	-	-	-

TO N < 5% (atypie)

	Nombre de places					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)
Rappel du nombre de places financées						-	-	-	-	-
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée										

(6): Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.

(7): Y compris les trois premiers jours des absences de 72 heures et plus.

(8): Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB136-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

Annexes 9E et 9F : Cadre normalisé de présentation des tableaux de présentation tarifaire des ESSMS prévus au 2 du I de l'article R. 314-232 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

 N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

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

Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINESS Etablissement	Catégorie
EHPAD Les Fontanettes	210 Route d'Aix les Bains 73310 Chindrieu	730010352	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré

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 :	EHPAD Les Fontanettes
FINESS ET :	730010352

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
16			1	

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

N° de compte	Présentation des charges	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024
M22	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606							0,00 €	0,00 €
60	ACHATS STOCKES, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226							0,00 €	0,00 €
602	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical							0,00 €	0,00 €
6021								0,00 €	0,00 €
60222	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
602261	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
603	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322							0,00 €	0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical							0,00 €	0,00 €
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
6032261	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
606	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES sauf 60622, 60626 et 6066	51 700,00 €	28 640,91 €					51 700,00 €	28 640,91 €
60622	Produits d'entretien (1)	70,00%	70,00%	30,00%	30,00%			7 000,00 €	6 765,28 €
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	4 900,00 €	4 735,70 €	2 100,00 €	2 029,58 €				
606261	Couches, alèses et produits absorbants	70%	100,00%		0,00%			0,00 €	506,92 €
6066	Fournitures médicales		506,92 €					7 000,00 €	4 907,17 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement					10 000,00 €	5 020,08 €	10 000,00 €	5 020,08 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)							0,00 €	0,00 €
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61681							146 030,00 €	114 884,51 €
6111	Prestations à caractère médical	123 580,00 €	104 668,38 €	4 310,00 €	324,00 €	18 140,00 €	9 892,13 €	2 500,00 €	490,19 €
61121	Egothérapie							7 000,00 €	4 940,11 €
61357	Location matériel médical					7 000,00 €	4 940,11 €	1 500,00 €	258,00 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical					1 500,00 €	258,00 €	500,00 €	510,00 €
61562	Maintenance du matériel médical					500,00 €	510,00 €	3 729,86 €	3 381,44 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	2 280,00 €	2 922,67 €	2 160,14 €	2 305,83 €	3 729,86 €	3 381,44 €	20 000,00 €	5 275,56 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	3 800,00 €	3 194,51 €	625,00 €	556,98 €	15 575,00 €	1 524,07 €	132 408,00 €	138 383,51 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	61 737,00 €	63 713,24 €	13 384,00 €	15 251,97 €	57 287,00 €	59 418,30 €	21 000,00 €	24 413,72 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et para-médical					21 000,00 €	24 413,72 €		
6223	Intervenants médicaux						5 914,85 €		5 914,85 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour			Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	0,00 €	0,00 €
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288	131 400,00 €	148 670,53 €					131 400,00 €	148 670,53 €
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%			25 000,00 €	30 961,24 €
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	17 500,00 €	21 672,87 €	7 500,00 €	9 288,37 €				
6288	Autres	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)	6 500,00 €	5 518,40 €					6 500,00 €	5 518,40 €
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	3 130,00 €	3 448,08 €	4 521,72 €	5 045,30 €	9 978,28 €	10 452,93 €	17 630,00 €	18 946,31 €
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)							0,00 €	0,00 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)							0,00 €	0,00 €
64	CHARGES DE PERSONNEL							925 662,00 €	970 339,04 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE sauf 655	6 180,00 €	6 117,50 €					6 180,00 €	6 117,50 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							0,00 €	0,00 €
66	CHARGES FINANCIERES sauf 6611							0,00 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes							0,00 €	0,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	700,00 €	3 085,55 €	300,00 €		700,00 €		1 700,00 €	3 085,55 €
681	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	3 380,00 €	14 938,93 €			11 160,00 €	2 786,86 €	14 540,00 €	17 725,79 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir							0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation							0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants							0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières							0,00 €	0,00 €
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles							0,00 €	0,00 €
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR							0,00 €	0,00 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							0,00 €	0,00 €
689	Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES CHARGES	592 120,00 €	601 441,09 €	281 312,99 €	297 355,32 €	670 487,01 €	652 088,70 €	1 543 920,00 €	1 550 885,11 €
	EXCEDENT REALISE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	73 200,78 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	592 120,00 €	601 441,09 €	281 312,99 €	297 355,32 €	670 487,01 €	725 289,48 €	1 543 920,00 €	1 550 885,11 €

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

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB136-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

N° de compte M22		Intitulé		Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
				Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024
		PRÉSENTATION DES PRODUITS									
		PRODUITS DE LA TARIFICATION									
	732	Produits à la charge de l'Etat	431 190,00 €	447 277,58 €	158 700,00 €	169 557,47 €	348 500,00 €	445 055,56 €	938 390,00 €	1 061 890,61 €	0,00 €
	735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	431 190,00 €	447 277,58 €	158 700,00 €	169 557,47 €	348 500,00 €	445 055,56 €	938 390,00 €	1 061 890,61 €	0,00 €
	7351	Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)	19 400,00 €	18 462,50 €	20 900,00 €	20 803,88 €	348 500,00 €	445 055,56 €	388 800,00 €	484 321,94 €	0,00 €
	7351125	Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour							0,00 €	0,00 €	0,00 €
	7352	Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)							0,00 €	0,00 €	0,00 €
	7352121	Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (c/7352121)			91 800,00 €	110 365,44 €			91 800,00 €	110 365,44 €	0,00 €
	7352122	Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (c/7352122)							0,00 €	0,00 €	0,00 €
	7352282	Dont autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)			13 700,00 €				13 700,00 €	0,00 €	0,00 €
	7353	Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	406 790,00 €	418 648,08 €					406 790,00 €	418 648,08 €	0,00 €
	73532	Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)			32 300,00 €	38 388,15 €			32 300,00 €	38 388,15 €	0,00 €
	7358	Dont produits à la charge d'autres financeurs	5 000,00 €	10 167,00 €					5 000,00 €	10 167,00 €	0,00 €
	738	Produits à la charge d'autres financeurs							0,00 €	0,00 €	0,00 €
		AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION									
	70	Produits	158 530,00 €	124 726,19 €	56 041,27 €	69 641,94 €	145 328,73 €	277 284,30 €	359 900,00 €	471 652,42 €	0,00 €
	71	Production stockée							0,00 €	0,00 €	0,00 €
	72	Production immobilisée							0,00 €	0,00 €	0,00 €
	74	Subventions d'exploitation et participations	158 530,00 €	124 100,00 €		4 961,00 €		37 496,00 €	158 530,00 €	166 557,00 €	0,00 €
	75	Autres produits de gestion courante		29,97 €	56 041,27 €	61 983,82 €	145 328,73 €	162 597,67 €	201 370,00 €	224 611,45 €	0,00 €
	603	Variation des stocks (en recettes)							0,00 €	0,00 €	0,00 €
	609/19/29	Rabais, remises et ristournes							0,00 €	0,00 €	0,00 €
	6419/29/39	Remboursements sur rémunérations du personnel		596,22 €		2 697,12 €		77 190,63 €	0,00 €	80 483,97 €	0,00 €
	6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales							0,00 €	0,00 €	0,00 €
	6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité							0,00 €	0,00 €	0,00 €
	6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)							0,00 €	0,00 €	0,00 €
		PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES									
	76	Produits financiers	2 400,00 €	1 845,67 €	0,00 €	137,98 €	0,00 €	2 949,62 €	2 400,00 €	4 933,27 €	0,00 €
	771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 326,67 €		137,98 €		419,52 €	0,00 €	1 884,17 €	0,00 €
	773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)						33,10 €	0,00 €	33,10 €	0,00 €
	775	Produits de cessions d'éléments d'actif							0,00 €	0,00 €	0,00 €
	777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	2 400,00 €	519,00 €				2 448,00 €	2 400,00 €	2 967,00 €	0,00 €
	778	Autres produits exceptionnels						49,00 €	0,00 €	49,00 €	0,00 €
	7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €	0,00 €
	7815	Reprises sur provisions d'exploitation							0,00 €	0,00 €	0,00 €
	7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €	0,00 €
	7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants							0,00 €	0,00 €	0,00 €
	786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)							0,00 €	0,00 €	0,00 €
	787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)							0,00 €	0,00 €	0,00 €
	78741	Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement							0,00 €	0,00 €	0,00 €
	78742	Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							0,00 €	0,00 €	0,00 €
	789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €	0,00 €
	79	Transferts de charges							0,00 €	0,00 €	0,00 €
		TOTAL DES PRODUITS	592 120,00 €	573 849,44 €	214 741,27 €	239 337,39 €	493 828,73 €	725 289,48 €	1 300 690,00 €	1 538 476,30 €	0,00 €
		DEFICIT REALISE	0,00 €	27 591,65 €	66 571,72 €	58 017,93 €	176 658,28 €	0,00 €	243 230,00 €	12 408,81 €	0,00 €
		TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	592 120,00 €	601 441,09 €	281 312,99 €	297 355,32 €	670 487,01 €	725 289,48 €	1 543 920,00 €	1 550 885,11 €	0,00 €
		Résultats repris dans le cadre de la tarification (déficits)							0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Résultats repris dans le cadre de la tarification (excédents)							0,00 €	0,00 €	0,00 €

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB136-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

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
EHPAD Les Fontanettes	210 Route d'Aix les Bains 73310 Chindrieux	730010352	EHPAD-AJA



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 :	EHPAD Les Fontanettes
FINES ET :	730010352

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

Données complémentaires

PERSONNEL	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2024 (1)	Nombre d'ETP rémunérés	Hébergement en ETP rémunérés	Dépendance en ETP rémunérés	Soins en ETP rémunérés	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Prévisionnel (1)	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Réel	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Nombre d'ETP travaillés Réel
DIRECTION - ADMINISTRATION				100%								
	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
Directeur	P											
Directeur	T											
Médecin directeur	P											
Médecin directeur	T											
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	P											
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	T											
Agent administratif et personnel de bureau	P											
Agent administratif et personnel de bureau	T											
Autre personnel de direction ou d'administration	P											
Autre personnel de direction ou d'administration	T											
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				100%								
	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
Ouvrier professionnel	P											
Ouvrier professionnel	T											
Agent de service général	P											
Agent de service général	T											
Diététicien	P											
Diététicien	T											
Autre personnel de cuisine - services généraux	P											
Autre personnel de cuisine - services généraux	T											
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				100%								
	P	0,50	0,00	0,00		0,00	25 981,64 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
	T	0,50	0,00	0,00		0,00	25 981,64 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
Animateur social	P											
Animateur social	T											
Autre personnel d'animation - service social	P											
Autre personnel d'animation - service social	T											
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas				70%	30%							
		4,20	4,85	3,40	1,46	0,00	216 034,50 €	275 792,84 €	193 054,99 €	82 737,85 €	0,00 €	3,15
	P	3,20	3,15	2,21	0,95	0,00	164 310,86 €	186 796,86 €	130 757,80 €	56 039,06 €	0,00 €	1,45
	T	1,00	1,70	1,19	0,51	0,00	51 723,64 €	88 995,98 €	62 297,19 €	26 698,79 €	0,00 €	1,70
	P	3,20	3,15	2,21	0,95		164 310,86 €	186 796,86 €	130 757,80 €	56 039,06 €		1,45
	T	1,00	1,70	1,19	0,51		51 723,64 €	88 995,98 €	62 297,19 €	26 698,79 €		1,70
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX					30%	70%						
		11,10	11,45		3,44	8,02	619 302,54 €	601 701,80 €		180 510,54 €	421 191,26 €	8,50
	P	9,60	9,00		2,70	6,30	528 502,41 €	456 956,74 €		137 087,02 €	319 869,72 €	6,05
	T	1,50	2,45		0,74	1,72	90 800,13 €	144 745,06 €		43 423,52 €	101 321,54 €	2,45
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P				2,70	6,30	528 502,41 €	456 956,74 €		137 087,02 €	319 869,72 €	6,05
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T				0,74	1,72	90 800,13 €	144 745,06 €		43 423,52 €	101 321,54 €	2,45
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P											
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T											
A.M.P.	P											
A.M.P.	T											
A.E.S.	P											
A.E.S.	T											
Autre personnel	P											
Autre personnel	T											
PSYCHOLOGUES					100%							
	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00
INFIRMIERS						100%						
		1,60	1,75			1,75	98 284,43 €	112 316,89 €			112 316,89 €	0,35
	P	1,60	1,60			1,60	98 284,43 €	102 637,89 €			102 637,89 €	0,20
	T	0,00	0,15			0,15	0,00 €	9 679,00 €			9 679,00 €	0,15
Infirmier coordonnateur	P					1,00	50 488,00 €	64 354,31 €			64 354,31 €	0,00
Infirmier coordonnateur	T											
Infirmier diplômé d'État	P		0,60			0,60	47 796,43 €	38 283,58 €			38 283,58 €	0,20
Infirmier diplômé d'État	T		0,15			0,15		9 679,00 €			9 679,00 €	0,15
Infirmier psychiatrique	P											
Infirmier psychiatrique	T											
Autre personnel infirmier	P											
Autre personnel infirmier	T											
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						100%						
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Masseur-kinésithérapeute	P											
Masseur-kinésithérapeute	T											
Ergothérapeute	P											
Ergothérapeute	T											
Pédicure-Podologue	P											
Pédicure-Podologue	T											
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P											
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T											
Intervenant en activité physique adaptée	P											
Intervenant en activité physique adaptée	T											
Autre personnel paramédical	P											
Autre personnel paramédical	T											
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						100%						
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Pharmacien	P											
Pharmacien	T											
Préparateur en pharmacie	P											
Préparateur en pharmacie	T											
MEDECIN						100%						
		0,04	0,03			0,03	5 018,89 €	5 045,08 €			5 045,08 €	0,03
	P	0,04	0,03			0,03	5 018,89 €	5 045,08 €			5 045,08 €	0,03
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Médecin coordonnateur	P		0,04	0,03		0,03	5 018,89 €	5 045,08 €			5 045,08 €	0,03
Médecin coordonnateur	T											
Médecin généraliste	P											
Médecin généraliste	T											
Gériatre	P											
Gériatre	T											
Psychiatre	P											
Psychiatre	T											
Autre médecin	P											
Autre médecin	T											
TOTAL Personnel salarié		17,44	18,08	3,40	4,99	9,80	964 622,00 €	994 856,61 €	193 054,99 €	263 248,39 €	538 553,23 €	12,03

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB136-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

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

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

PERSONNEL		Nombre d'ETP inscrits à l'EPFRD 2024 (1)	Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Charges prévisionnelles relatives au personnel extérieur à l'établissement (1)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	IMPUTATION à la section "Soins"
DIRECTION - ADMINISTRATION				100%							
Directeur	P	0,50	0,50	0,50		0,00	41 182,00 €	44 459,78 €	44 459,78 €		0,00 €
Directeur	T	0,50	0,50	0,50			41 182,00 €	44 459,78 €	44 459,78 €		
Médecin directeur	P										
Médecin directeur	T										
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	P										
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	T										
Agent administratif et personnel de bureau	P										
Agent administratif et personnel de bureau	T										
Autre personnel de direction ou d'administration	P										
Autre personnel de direction ou d'administration	T										
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				100%							
Ouvrier professionnel	P	0,10	0,10	0,10		0,00	13 582,00 €	13 217,63 €	13 217,63 €		0,00 €
Ouvrier professionnel	T										
Agent de service général	P										
Agent de service général	T										
Diététicien	P										
Diététicien	T										
Autre personnel de cuisine - services généraux	P	0,10	0,10	0,10			13 582,00 €	13 217,63 €	13 217,63 €		
Autre personnel de cuisine - services généraux	T										
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				100%							
Animateur social	P	0,50	0,50	0,50		0,00	6 973,00 €	6 035,83 €	6 035,83 €		0,00 €
Animateur social	T	0,50	0,50	0,50			6 973,00 €	6 035,83 €	6 035,83 €		
Autre personnel d'animation - service social	P										
Autre personnel d'animation - service social	T										
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas											
	P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	T										
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX					30%	70%					
Aide-soignant non assistant de soins en	P	0,30	0,30		0,24	0,56	44 614,00 €	50 839,90 €		15 251,97 €	35 587,93 €
Aide-soignant non assistant de soins en	T	0,30	0,30		0,09	0,21	14 614,00 €	15 963,16 €		4 788,95 €	11 174,21 €
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P		0,50		0,15	0,35	30 000,00 €	34 876,74 €		10 463,02 €	24 413,72 €
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T										
A.M.P.	P										
A.M.P.	T										
A.E.S.	P										
A.E.S.	T										
Autre personnel	P										
Autre personnel	T										
PSYCHOLOGUES					100%						
	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
	T										
INFIRMIERS						100%					
Infirmier coordonnateur	P	0,70	0,70			0,00	42 227,00 €	50 444,28 €			50 444,28 €
Infirmier coordonnateur	T	0,70	0,70				42 227,00 €	44 529,43 €			44 529,43 €
Infirmier diplômé d'Etat	P							5 914,85 €			5 914,85 €
Infirmier diplômé d'Etat	T										
Infirmier psychiatrique	P										
Infirmier psychiatrique	T										
Autre personnel infirmier	P										
Autre personnel infirmier	T										
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						100%					
Masseur-kinésithérapeute	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Masseur-kinésithérapeute	T										
Ergothérapeute	P										
Ergothérapeute	T										
Pédicure-Podologue	P										
Pédicure-Podologue	T										
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P										
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T										
Intervenant en activité physique adaptée	P										
Intervenant en activité physique adaptée	T										
Autre personnel paramédical	P										
Autre personnel paramédical	T										
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						100%					
Pharmacien	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Pharmacien	T										
Préparateur en pharmacie	P										
Préparateur en pharmacie	T										
MEDECIN						100%					
Médecin coordonnateur	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Médecin coordonnateur	T										
Médecin généraliste	P										
Médecin généraliste	T										
Gériatre	P										
Gériatre	T										
Psychiatre	P										
Psychiatre	T										
Autre médecin	P										
Autre médecin	T										
TOTAL Personnel extérieur		2,10	2,60	1,10	0,24	0,56	148 578,00 €	164 997,42 €	63 713,24 €	15 251,97 €	86 032,21 €

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

Raison sociale :	EHPAD Les Fontanettes
FINESS ET :	730010352

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

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB136-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

Acte à classer**DELIB136**

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

Identifiant FAST : ASCL_2_2025-03-31T09-33-05.00 (MI260120675)

Identifiant unique de l'acte : 073-267303428-20250327-DELIB136-DE ([Voir l'accusé de réception associé](#))

Objet de l'acte : Etat de Réalisation des Recettes et des Dépenses 2024
du budget annexe de l'EHPAD Les Fontanettes

Date de décision : 27/03/2025



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 2024 ERRD FONTANETTE...

Pièces jointes :

12-
1 2024 ERRD Fontan... **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation



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

12-
2 2024 Fontanettes Ra... **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation
d'activité.PDF



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

12-3 2024
Fontanettes errd compl... **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation



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

12-
4 2024 Fontanettes An... **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation
9d r.314-
232casf activite realisee...



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

12-
5 2024 Fontanettes An... **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation
9f presentation tarifaire...



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

12-
6 2024 Fontanettes An... **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation
232casf_TER.PDF



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

Conseil 2025-03-
27 Page de garde.PDF **Type PJ :** 99_DE - Délibération



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

Classer

Annuler

Préparé

Transmis

Accusé de réception

Date **31/03/25 à 09:32**

Date **31/03/25 à 09:33**

Date **31/03/25 à 09:38**

Par **BORRELY DUBINI Muriel**

Par **BORRELY DUBINI Muriel**