

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

DÉLIBÉRATION

N° : 18 Année : 2025

Exécutoire le : 31 MARS 2025

Publiée/Notifiée le : 31 MARS 2025

Visée le 31 MARS 2025

FINANCES

Etat de Réalisation des Recettes et des Dépenses 2024 du budget annexe de la Résidence Autonomie l'Orée du Bois (Budget 50500)

Monsieur le Président présente l'état de réalisation des recettes et des dépenses 2024 du budget annexe de la Résidence Autonomie l'Orée du Bois. Il précise que celui-ci est conforme au compte de gestion 2024 établi par le Trésorier principal d'Aix-les-Bains.

Compte de résultat :

Dépenses de l'exercice	1 378 369.27 €
Recettes de l'exercice	1 278 821.71 €
Résultat de gestion	-99 547.56 €

Ce compte de résultat établit une insuffisance d'autofinancement de 48 489.63 €.

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

Emplois	54 535.48 €
Ressources	29 371.95 €
Prélèvement sur fonds de roulement	-25 163.53 €

Le fonds de roulement net global au 01/01/2024 était de +160 763.29 €. Il est de +135 599.76 € 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'état de réalisation des recettes et des dépenses 2024 du budget annexe de la Résidence Autonomie l'Orée du Bois ;
- 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.

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

Aix-les-Bains, le 27 mars 2025

Le Président,
Renaud BERETTI



Le secrétaire de séance,
Gérard DILLENSCHNEIDER

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	330 500,00 €	307 653,97 €	617 000,00 €	620 116,48 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	716 800,00 €	704 555,55 €	804 800,00 €	595 658,22 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	380 300,00 €	366 159,75 €	5 800,00 €	63 047,01 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	1 427 600,00 €	1 378 369,27 €	1 427 600,00 €	1 278 821,71 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	99 547,56 €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	1 427 600,00 €	1 378 369,27 €	1 427 600,00 €	1 378 369,27 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	- €	- €	99 547,56 €	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	57 000,00 €	56 899,03 €	5 800,00 €	5 841,10 €	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	57 000,00 €	56 899,03 €	5 800,00 €	105 388,66 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	51 200,00 €	- €	- €	48 489,63 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>3,59%</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>	<i>3,79%</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	- €	48 489,63 €	51 200,00 €	- €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
Remboursement des dettes financières	6 500,00 €	5 945,85 €	3 000,00 €	672,18 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	7 900,00 €	100,00 €	28 000,00 €	28 699,77 €	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	14 400,00 €	54 535,48 €	82 200,00 €	29 371,95 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	67 800,00 €	- €	- €	25 163,53 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	82 200,00 €	54 535,48 €	82 200,00 €	54 535,48 €	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	160 763,29 €	160 763,29 €
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	67 800,00 €	- 25 163,53 €
FRNG au 31 décembre 2024	228 563,29 €	135 599,76 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2024	346 946,47 €	346 946,47 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période		10 479,80 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période		384 844,94 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2024	346 946,47 €	- 27 418,67 €

TRESORERIE - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2024	- 186 183,18 €	- 186 183,18 €
Variation de trésorerie de la période	67 800,00 €	349 201,61 €
Trésorerie au 31 décembre 2024	- 118 383,18 €	163 018,43 €

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

→ **Ecart de : 0,00 €**

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

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

(3) ESSMS privés uniquement

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB142-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

Résidence Autonomie l'Orée du Bois

Rapport d'activité 2024

CADRES BUDGETAIRES

L'état réalisé des recettes et des dépenses (ERRD) de la Résidence Autonomie l'Orée du Bois se compose des éléments suivants :

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

ACTIVITE DU SERVICE

La Résidence Autonomie l'Orée du Bois dispose de 77 studios.

LES RESIDENTS

En mars 2024, le niveau d'autonomie des habitants de l'Orée est de : **GMP = 289 contre 258 en 2023.**

	Q	Cotation	Calcul GMP
GIR 1	0	1000	0
GIR 2	5	840	4200
GIR 3	3	660	1980
GIR 4	27	420	11340
GIR 5	7	250	1750
GIR 6	33	70	2310
	77		21580

Le taux d'occupation de 2024 est de **98.98% en sachant qu'un logement est sinistré depuis mai 2024.**

Le flux des entrées et des sorties :

- 8 départs sur l'année 2024, 4 décès à la suite d'une hospitalisation, 1 entrée dans un EHPAD, 2 sorties pour rapprochement familiaux dans un autre domicile, 1 décès dans l'établissement.
- 7 entrées 2024, dont 5 qui viennent du secteur Aix Les Bains et 2 rapprochements familiaux

LA VIE SOCIALE ET L'ANIMATION

Les agents jouent un vrai rôle sur le repérage des risques de la perte d'autonomie. Des activités en fin d'après-midi sont organisées pour réunir les résidents et permettre aux agents de repérer les difficultés rencontrées lors d'échanges et jeux de sociétés. En début de soirée, les agents font une visite à domicile pour les personnes qui le souhaitent et en lien avec une liste transmise par la responsable d'hébergement qui cible les personnes les plus vulnérables ou les retours d'hospitalisation.

Les activités socio-culturelles ont été mises en place en lien avec le mois bleu. Des sorties extérieures sont réalisées afin de maintenir le lien social.

Maintien des activités autour du jeu sont toujours organisées en lien avec la Ribambelle animées par la Ludothaix. Cette activité mélange rencontres intergénérationnelles et découverte de nouveaux jeux. Un vrai lien est créé avec les enfants et les résidents tous les mardis après-midi.

Maintien des groupes de paroles avec une psychologue qui regroupent 25 personnes en moyenne. L'objectif est de créer du lien entre les résidents et de pouvoir verbaliser leurs difficultés face au vieillissement. Les thématiques sont choisies par les résidents. (La peur de la mort, l'entrée en EHPAD, le regard sur la dépendance, l'estime de soi). Ces temps permettent de faire exprimer aux résidents ce qu'ils vivent au sein de la résidence et de pouvoir améliorer nos accompagnements.

Cette année a été marquée par le travail sur l'estime de soi qui s'est concrétisé par un reportage photo et un vernissage ouvert au public. Cette exposition faisait le lien entre la personne jeune (ancienne photo) et la personne aujourd'hui (photo prise par un photographe).

MAINTENANCE ET ASPECTS TECHNIQUES

Le CIAS maintient l'entretien du bâti et continue d'améliorer la qualité de l'habitat grâce à l'action du technicien en place. Les maintenances obligatoires sont mises en œuvre et le suivi avec l'OPAC, propriétaire, est assuré.

A chaque départ de résident, selon l'état du logement, des travaux sont prévus. 1 appartement a nécessité des travaux sur 2024 contre 3 en 2023.

Des réunions régulières avec l'OPAC sont nécessaires pour poursuivre les travaux sur le bâti comme la mise aux normes PMR de la zone d'accueil, les huisseries, volets, chaudière, toiture. Ces dossiers nécessiteront une collaboration CIAS/OPAC/autres financeurs.

L'Etat Réalisé des Recettes et d personnes en moyennes Dépenses 2024

COMPTE DE RESULTAT

Dépenses	CA 2023	BP 2024	CA 2024
Groupe 1	327 061	330 500	307 654
Groupe 2	649 626	716 800	704 556
Groupe 3	295 514	380 300	366 160
TOTAL	1 272 200	1 427 600	1 378 369
Recettes	CA 2023	BP 2024	CA 2024
Groupe 1	21 926	617 000	620 116
Groupe 2	1 299 702	804 800	595 658
Groupe 3	15 379	5 800	63 047
TOTAL	1 337 008	1 427 600	1 278 822

1- Les dépenses

GRUPE 1 : Dépenses afférentes à l'exploitation courante

Les dépenses du groupe 1 (307 654 €) sont inférieures au prévisionnel 2024 (330 500 €) soit -22 846 €.

Les principales variations sont les suivantes :

- **60 : Achats** : le réalisé de 161 843 € présente une diminution par rapport au prévisionnel (-19 457 €). Cette baisse intervient essentiellement sur les fluides avec un réalisé de 149 093 € (-12 907 €). Les dépenses liées à l'électricité anticipées avec une hausse de 100% par rapport à 2023 ont été inférieures au prévisionnel. Les marchés conclus pour l'électricité et le gaz ont permis de contenir les augmentations tarifaires.
- **61 et 62 : Services extérieurs** : 145 811 € sont réalisés soit -3 389 € par rapport au prévisionnel 2024. La principale variation de dépense intervient sur le poste prestation d'alimentation à l'extérieur dont le réalisé est de 72 733 € (-5 267 €). 2 550 € de dépenses supplémentaires sont réalisés concernant le voyage séniors. Cette dépense est intégralement couverte par la facturation aux résidents ayant participé au voyage.

GROUPE 2 : Dépenses afférentes au personnel

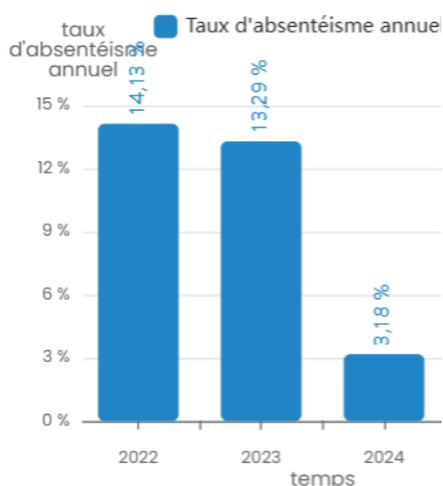
Le montant réalisé au groupe 2 (704 556 €) est inférieur au prévisionnel 2024 (716 800 €), soit -12 244 €.

Les charges de personnels se composent des éléments suivants :

	BP 2024	CA 2024
Rémunérations	704 668	657 617
Personnel extérieur à l'établissement	12 132	46 939
Total	716 800	704 556

- Les effectifs de l'établissement ont peu évolué par rapport au prévisionnel (-1.08 ETP). Une variation intervient en raison d'un absentéisme inférieur au prévisionnel sur les postes de veilleurs de nuit et d'ASH.

Taux Absenteisme (hors CA)



- A noter que l'établissement met à disposition les agents suivants :
 - 0.5 ETP de direction au profit de l'EHPAD Les Fontanettes
 - 0.5 ETP d'animation au profit de l'EHPAD Les Fontanettes
 - 0.7 ETP d'aide-soignant pour la coordination des interventions du SSIAD.
- Concernant le personnel extérieur à la structure, les dépenses de 46 939 € sont supérieures au prévisionnel. Elles concernent :
 - La mise à disposition de personnel pour 12 675 € conformément au prévisionnel :
 - La mise à disposition par l'EHPAD Les Grillons de 0.1 ETP de coordination restauration.
 - La mise à disposition par le CIAS d'un chauffeur pour assurer les sorties minibus des résidents de l'Orée du Bois.

- 34 857 € de dépenses supplémentaires (non prévue au budget) correspondent à des honoraires versés à un cabinet chargé de récupérer des charges patronales. Cette intervention a donné lieu à une recette complémentaire.

GROUPE 3 : Dépenses afférentes à la structure

Les dépenses du groupe 3 (366 160 €) sont en diminution par rapport au budget prévisionnel (380 300 €) soit -14 140 €.

Les principales variations sont les suivantes :

- **61 : Services extérieurs** : 305 696 € de dépenses ont été réalisés sur ces comptes soit une diminution par rapport au prévisionnel de 319 100 € (-13 404 €).
 - Loyer : -5 420 €
 - Entretien, réparation et maintenance : -1 204 €
 - Etudes : -3 300 €. L'étude concernant la mise en place de la vidéosurveillance dans les établissements a été reportée en 2025 et sera budgétairement inscrite sur le budget principal du CIAS.
 - Formations : -4 420 €. Les formations au logiciel métier inscrites au plan 2024 ont été reportées en 2025.
 - 20 139 € de dépenses ont été réalisées sur le poste assurances conformément au prévisionnel de 19 400 €.
- **65 : Autres charges de gestion courante** : 3 206 € ont été réalisés sur ce compte pour l'hébergement des logiciels métier et les licences informatiques. Cette dépense est inférieure au budget prévu de 4 200 €.
- **68 : Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions** : Les dotations aux amortissements d'un montant de 56 899 € sont conformes au prévisionnel de 57 000 €.

2- Les recettes

GROUPE 1 : Produits de la tarification

Les recettes du groupe 1 (620 116 €) sont conformes au budget prévisionnel (617 000 €) soit +3 116 €.

Ces recettes concernent les loyers et charges facturés aux résidents. Le taux d'occupation réalisé de 98.98% correspond au prévisionnel de 99 %.

GROUPE 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation

Les recettes du groupe 2 (595 658 €) sont inférieures au budget prévisionnel (804 800 €), soit -209 142 €.

- **64 : Remboursement sur rémunérations** : 81 581 € de recettes sont réalisées. Non prévues au budget, elles correspondent au remboursement de charges patronales suite à l'intervention d'un cabinet.
- **70 : Prestations de service** : Les recettes liées à la facturation des repas et aux tiers (repas invités, participation au voyage séniors) s'élèvent à 101 998 €. Elles sont conformes au BP de 103 500 €.
- **74 : Subventions d'exploitation et participations** : 311 055 € de recettes ont été réalisés sur ce compte pour 605 210 € prévus au budget primitif. Ces recettes concernent essentiellement :
 - Le forfait autonomie pour un montant de 25 025 € (25 000 € prévus au BP)
 - Une subvention d'équilibre de 281 900 € pour 578 210 € prévu au BP. En raison notamment d'un trop versé 2023, une retenue a été appliquée sur le montant prévu en 2024. Par ailleurs, un réajustement de cette subvention aux besoins de la structure a été réalisé en fin d'exercice.
- **75 : Autres produits de gestion courante** : 98 621 € ont été réalisés pour un BP prévu à hauteur de 96 090 €. Ces recettes concernent :
 - Les remboursements de personnel mis à disposition d'autres services pour un montant de 90 714 €.
 - 7 908 € sont réalisés en produits divers et correspondent à la location de locaux à une maison d'assistantes maternelles.

GROUPE 3 : Produits financiers et non encaissables

Les recettes du groupe 3 (63 047 €) sont supérieures au budget prévisionnel (5 800 €) soit +57 247 €.

- 5 800 € ont été provisionnés au budget 2024 pour l'amortissement de subvention. Cette recette est réalisée pour 5 841 €.
- Des régularisations de charges constatées d'avance pour 46 067 €.
- Un avoir sur les dépenses de gaz d'un montant de 10 754 €.

RESULTAT COMPTABLE ET CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Le résultat comptable de l'établissement est un déficit de 99 547.56 €.

Ce résultat entraine une insuffisance d'autofinancement à hauteur de 48 489.63 €. Le BP prévoyait une capacité d'autofinancement de 51 200 €.

La CAF impactant le FRI est positive (51 057.93 €).

TABLEAU DE FINANCEMENTS

1- Emplois

Titre 1 : le réalisé concernant les cautions s'élève à 2 469 €. Une annuité d'emprunt est intervenue au pour 3 477 €.

Titre 2 : 100 € de dépenses ont été réalisées pour le versement d'une caution pour la location d'un jardin partagé.

2- Ressources

Titre 1 : 10 653 € ont été réalisés au titre du FCTVA. Une subvention d'investissement versée par la CARSAT (travaux réalisés au rez-de-chaussée) est intervenue pour un montant de 18 050 € conformément au prévisionnel.

Titre 2 : Le réalisé concernant les cautions s'élève à 672 €.

FONDS DE ROULEMENT, BESOIN DE FONDS DE ROULEMENT ET TRESORERIE

1- Fonds de roulement

Le résultat global implique un prélèvement sur fonds de roulement de 25 163.53 €.

D'un montant de 160 763.29 € au 31/12/2023, le fonds de roulement net global passe à +135 599.76 € au 31/12/2024.

2- Besoin de fonds de roulement et Trésorerie

Le besoin en fonds de roulement (BFR) est représentatif du décalage des flux financiers découlant du fonctionnement d'un établissement. Le BFR prévu au 31/12/2023 est de 340 940,47 €. Le bilan

présente une ressource en fonds de roulement (RFR) de 27 418.67 € au 31/12/2024.

En conséquence, la trésorerie de l'établissement redevient positive au 31/12/2024. Elle passe de -186 183.18 € au 31/12/2023 à +163 018.43 € au 31/12/2024.

RATIOS

1- Taux d'endettement

Le taux cible d'endettement est un taux inférieur à 50%. Le taux présenté par la résidence autonomie est de 0.61%.

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 est négatif et passe de +9.42% à -4.08%.

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 passe de 76% à 78% en 2024 sur les installations techniques, matériel et outillages et de 53% à 58% pour les autres immobilisations corporelles. Les taux de vétusté restent élevés et sur une tendance croissante.

4- Marge brute d'exploitation

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

Le taux de marge brute de l'établissement passe de +8.89% à -9.31%.

DETERMINATION ET AFFECTATION DES RESULTATS

Le résultat constaté est un déficit de 99 547.56 €. Il est proposé de réaliser une reprise sur la réserve de compensation des déficits.

La réserve de compensation des déficits passe ainsi de 127 352.79 € à 27 805.23 €.

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
Résidence autonomie l'Orée du Bois	52 Rue Georges 1er 73100 Aix-les-Bains	730783875	Autres ESSMS



Identification des activités sans numéro FINESS

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



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



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

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

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

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

Tableau des effectifs	Tableau des effectifs					Rémunérations brutes + charges fiscales et sociales		
	Effectif prévisionnel 2024		Effectif réel 2024		Ecart Nombre d'ETP (2)-(1)	Rémunérations + charges prévues 2024 (3)	Rémunérations + charges réelles 2024 (4)	Ecart sur les rémunérations (4)-(3)
	Nombre d'agents	Nombre d'ETP (1)	Nombre d'agents	Nombre d'ETP (base : 12 mois) (2)				
DIRECTION / ENCADREMENT	1	1,00	1	1,00	0,00	85 921,38 €	87 080,49 €	1 159,11 €
<i>Dont emplois temporaires</i>					0,00	0,00 €		0,00 €
Directeur	1	1,00	1	1,00	0,00	85 921,38 €	87 080,49 €	1 159,11 €
Médecin directeur					0,00			0,00 €
Directeur-adjoint					0,00			0,00 €
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical					0,00			0,00 €
Chef de service autre (administratif, etc.)					0,00			0,00 €
Chef d'atelier					0,00			0,00 €
Attaché de direction, économiste					0,00			0,00 €
Cadre de santé de la filière infirmière					0,00			0,00 €
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé					0,00			0,00 €
Cadre de service éducatif et social					0,00			0,00 €
Responsable et coordonnateur de secteur					0,00			0,00 €
Autres cadres (direction)					0,00			0,00 €
Autres cadres (encadrement de proximité)					0,00			0,00 €
ADMINISTRATION / GESTION	1	1,00	1	1,00	0,00	46 259,38 €	46 515,64 €	256,26 €
<i>Dont emplois temporaires</i>					0,00	0,00 €		0,00 €
Agent administratif	1	1,00	1	1,00	0,00	46 259,38 €	46 515,64 €	256,26 €
Comptable					0,00			0,00 €
Autre personnel administratif et de gestion					0,00			0,00 €
SERVICES GENERAUX	10	9,60	18	8,52	-1,08	472 127,79 €	426 497,81 €	-45 629,98 €
<i>Dont emplois temporaires</i>	2	2,00	9	0,92	-1,08	55 001,76 €	57 028,71 €	2 026,95 €
Agent de service général	1	0,80	1	0,80	0,00	35 456,90 €	31 076,66 €	-4 380,24 €
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)	6	5,80	10	5,06	-0,74	279 043,76 €	248 297,62 €	-30 746,14 €
Ouvrier qualifié					0,00			0,00 €
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)	3	3,00	7	2,66	-0,34	157 627,13 €	147 123,53 €	-10 503,60 €
Autre personnel services généraux					0,00			0,00 €
RESTAURATION	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>					0,00	0,00 €		0,00 €
Chef cuisinier					0,00			0,00 €
Cuisinier					0,00			0,00 €
Autre personnel de restauration					0,00			0,00 €
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	2	1,50	2	1,50	0,00	40 039,07 €	40 603,04 €	563,97 €
<i>Dont emplois temporaires</i>	1	1,00	1	0,50	-0,50	25 135,69 €	28 124,30 €	2 988,61 €
Enseignant (enseignement primaire)					0,00			0,00 €
Enseignant (enseignement secondaire)					0,00			0,00 €
Enseignant (enseignement supérieur)					0,00			0,00 €
Professeur EPS					0,00			0,00 €
Moniteur EPS					0,00			0,00 €
Accompagnant éducatif et social					0,00			0,00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>					0,00			0,00 €
Aide médico-psychologique					0,00			0,00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>					0,00			0,00 €
Animateur social	2	1,50	2	1,50	0,00	40 039,07 €	40 603,04 €	563,97 €
Assistant de service social/assistant social spécialisé					0,00			0,00 €
Assistant maternel					0,00			0,00 €
Auxiliaire de vie sociale					0,00			0,00 €
Conseiller en économie sociale et familiale					0,00			0,00 €
Educateur jeunes enfants					0,00			0,00 €
Educateur technique ou spécialisé					0,00			0,00 €
Encadrant éducatif de nuit					0,00			0,00 €
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales					0,00			0,00 €
Moniteur d'atelier					0,00			0,00 €
Moniteur éducateur					0,00			0,00 €
Moniteur enseignement ménager					0,00			0,00 €
Moniteur jardin d'enfants					0,00			0,00 €
Personnel d'aide à domicile					0,00			0,00 €
Psychologue/neuropsychologue					0,00			0,00 €
Responsable ou encadrant technique d'atelier					0,00			0,00 €
Technicien de l'intervention sociale et familiale					0,00			0,00 €
Technicien en compensation sensorielle					0,00			0,00 €
Travailleur familial					0,00			0,00 €
Autre personnel socio-éducatif					0,00			0,00 €
Personnel socio-éducatif en cours de formation					0,00			0,00 €
PARAMEDICAL	1	1,00	1	1,00	0,00	60 320,38 €	56 919,86 €	-3 400,52 €
<i>Dont emplois temporaires</i>					0,00	0,00 €		0,00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>					0,00	0,00 €		0,00 €
Aide soignant	1	1,00	1	1,00	0,00	60 320,38 €	56 919,86 €	-3 400,52 €
Audioprothésiste					0,00			0,00 €
Diététicien					0,00			0,00 €
Erothérapeute					0,00			0,00 €
Infirmier D.E.					0,00			0,00 €
Infirmier psychiatrique					0,00			0,00 €
Masseur-kinésithérapeute					0,00			0,00 €
Orthophoniste					0,00			0,00 €
Orthoptiste					0,00			0,00 €
Pédicure-podologue					0,00			0,00 €
Personnel médicotechnique de la rééducation					0,00			0,00 €
Psychomotricien					0,00			0,00 €
Puéricultrice					0,00			0,00 €
Sage-femme					0,00			0,00 €
Autre personnel paramédical					0,00			0,00 €
Personnel paramédical en formation					0,00			0,00 €
MEDICAL	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>					0,00	0,00 €		0,00 €
Médecin pédiatre					0,00			0,00 €
Médecin psychiatre					0,00			0,00 €
Médecin rééducation fonctionnelle					0,00			0,00 €
Médecin autre spécialité					0,00			0,00 €
Médecin généraliste					0,00			0,00 €
Pharmacien					0,00			0,00 €
Autre					0,00			0,00 €
AUTRES FONCTIONS	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>					0,00	0,00 €		0,00 €
TOTAL Personnel salarié	15	14,10	23	13,02	-1,08	704 668,00 €	657 616,84 €	-47 051,16 €

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

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

Catégorie / emplois	Equivalents temps plein prévus sur l'année 2024	Equivalents temps plein réels sur l'année 2024	N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte	Montant de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Directeur				
Médecin directeur				
Directeur-adjoint				
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				
Chef de service autre (administratif, etc.)				
Chef d'atelier				
Attaché de direction, économiste				
Cadre de santé de la filière infirmière				
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				
Cadre de service éducatif et social				
Responsable et coordonnateur de secteur				
Autres cadres (direction)				
Autres cadres (encadrement de proximité)				
ADMINISTRATION / GESTION	0,00	0,00		34 264,02 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent administratif				
Comptable				
Autre personnel administratif et de gestion			6226-Honoraires	34 264,02 €
SERVICES GENERAUX	0,00	0,00		6 637,90 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent de service général				
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				
Ouvrier qualifié				
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)				
Autre personnel services généraux			215 - Mise à disposition de personnel	6 637,90 €
RESTAURATION	0,10	0,10		6 036,79 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Chef cuisinier				
Cuisinier				
Autre personnel de restauration	0,10	0,10	6215 - Mise à disposition de	6 036,79 €
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Enseignant (enseignement primaire)				
Enseignant (enseignement secondaire)				
Enseignant (enseignement supérieur)				
Professeur EPS				
Moniteur EPS				
Accompagnant éducatif et social				
Aide médico-psychologique				
Animateur social				
Assistant de service social/assistant social spécialisé				
Assistant maternel				
Auxiliaire de vie sociale				
Conseiller en économie sociale et familiale				
Educateur jeunes enfants				
Educateur technique ou spécialisé				
Encadrant éducatif de nuit				
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				
Moniteur d'atelier				
Moniteur éducateur				
Moniteur enseignement ménager				
Moniteur jardin d'enfants				
Personnel d'aide à domicile				
Psychologue/neuropsychologue				
Responsable ou encadrant technique d'atelier				
Technicien de l'intervention sociale et familiale				
Technicien en compensation sensorielle				
Travailleur familial				
Autre personnel socio-éducatif				
Personnel socio-éducatif en cours de formation				
PARAMEDICAL	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Aide soignant				
Audioprothésiste				
Diététicien				
Ergothérapeute				
Infirmier D.E.				
Infirmier psychiatrique				
Masseur-kinésithérapeute				
Orthophoniste				
Orthoptiste				
Pédicure-podologue				
Personnel médicotechnique de la rééducation				
Psychomotricien				
Puériculteur				
Sage-femme				
Autre personnel paramédical				
Personnel paramédical en formation				
MEDICAL	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Médecin pédiatre				
Médecin psychiatre				
Médecin rééducation fonctionnelle				
Médecin autre spécialité				
Médecin généraliste				
Pharmacien				
Autre				
AUTRES FONCTIONS	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
TOTAL Personnel extérieur	0,10	0,10		46 938,71 €

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB142-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

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

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-DELIB142-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

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
Résidence autonomie l'Orée du Bois	52 Rue Georges 1er 73100 Aix-les-Bains	730783875	Autres ESSMS	77	77	77	13,21	14,10



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 :	Résidence autonomie l'Orée du Bois
FINESS ET :	730783875

Capacité installée dont (à préciser) :

Externat	Semi Internat	Internat	Autre 1 (à préciser)	Autre 2 (à préciser)	Autre 3 (à préciser)
		77			

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

Année N

Nature (mode d'accueil)	Nombre théorique Année 2024 (*)	Nombre prévisionnel Année 2024	Nombre réalisé Année 2024	Taux d'occupation réalisé	Ecart prévu / réalisé	
					Nombre	%
Activité réalisée	(1)	(2)	(3)	(4) = (3)/(1)	(5) = (3)-(2)	(6) = (5)/(2)
Externat				0,00%	0	0,00%
Semi-internat				0,00%	0	0,00%
Internat	28 182	28 000	27 894	98,98%	-106	-0,38%
Autre 1 (à préciser)				0,00%	0	0,00%
Autre 2 (à préciser)				0,00%	0	0,00%
Autre 3 (à préciser)				0,00%	0	0,00%
TOTAL	28 182	28 000	27 894	98,98%	-106	-0,38%

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

Données d'activité sur les trois derniers exercices

Nature	Exercice 2022	Exercice 2023	Exercice 2024	Moyenne des trois derniers exercices
	(1)	(2)	(3)	((1)+(2)+(3))/3
TOTAL en journées	28 105	28 021	27 894	28 007
Externat			0	0
Semi-internat			0	0
Internat	28 105	28 021	27 894	28 007
Autre 1 (à préciser)			0	0
Autre 2 (à préciser)			0	0
Autre 3 (à préciser)			0	0

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

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

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

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

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
Résidence Autonomie l'Orée du Bois	52 rue Georges 1er 73100 Aix-les-Bains	730783875	Résidence autonomie	02/01/2017	77	77		Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :

Identification des activités sans numéro FINESS

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



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



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

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

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

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

Sommaire

Documents	Identification de l'onglet	Pagination
<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 :	Résidence Autonomie l'Orée du Bois
FINESS ET :	730783875

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

Présentation des charges :

ACHATS	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 €	0,00 €	0,0%
603 Achats non stockés de matières et fournitures	188 023,22 €	181 300,00 €	0,00 €	0,00 €	181 300,00 €	161 843,43 €	-19 456,57 €	-10,7%
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					0,00 €		0,00 €	0,0%
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	1 920,00 €	2 400,00 €	0,00 €	0,00 €	2 400,00 €	1 920,00 €	-480,00 €	-20,0%
6118 Sous-traitance: autres prestations de service					0,00 €		0,00 €	0,0%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	337,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	142,90 €	142,90 €	0,0%
6242 Transports d'usagers	4 250,00 €	4 500,00 €	0,00 €	0,00 €	4 500,00 €	5 350,00 €	850,00 €	18,9%
625 Déplacements, missions et réceptions	11 572,00 €	11 600,00 €	0,00 €	0,00 €	11 600,00 €	14 207,70 €	2 607,70 €	22,5%
626 Frais postaux et frais de télécommunications	4 636,04 €	4 300,00 €	0,00 €	0,00 €	4 300,00 €	4 298,53 €	-1,47 €	0,0%
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	129,95 €	200,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €	111,20 €	-88,80 €	-44,4%
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	70 460,00 €	78 000,00 €	0,00 €	0,00 €	78 000,00 €	72 733,25 €	-5 266,75 €	-6,8%
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6287/ Divers - Remboursements de frais et autres	45 732,05 €	48 200,00 €	0,00 €	0,00 €	48 200,00 €	47 046,96 €	-1 153,04 €	-2,4%
6288								
TOTAL GROUPE I	327 060,76 €	330 500,00 €	0,00 €	0,00 €	330 500,00 €	307 653,97 €	-22 846,03 €	-6,9%

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL	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)
621 Personnel extérieur à l'établissement	11 130,57 €	12 082,00 €	0,00 €	0,00 €	12 082,00 €	12 674,69 €	592,69 €	4,9%
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	45,60 €	3 550,00 €	0,00 €	0,00 €	3 550,00 €	34 264,02 €	30 714,02 €	865,2%
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)					0,00 €		0,00 €	0,0%
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	9 797,78 €	11 150,00 €	0,00 €	0,00 €	11 150,00 €	10 494,12 €	-655,88 €	-5,9%
641 Rémunérations du personnel non médical	472 070,50 €	516 193,00 €	0,00 €	0,00 €	516 193,00 €	480 949,60 €	-35 243,40 €	-6,8%
642 Rémunérations du personnel médical					0,00 €		0,00 €	0,0%
643 Rémunération du personnel handicapé					0,00 €		0,00 €	0,0%
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	145 625,15 €	164 420,00 €	0,00 €	0,00 €	164 420,00 €	152 525,98 €	-11 894,02 €	-7,2%
646 Personnes handicapées					0,00 €		0,00 €	0,0%
647 Autres charges sociales	2 716,45 €	2 715,00 €	0,00 €	0,00 €	2 715,00 €	3 310,27 €	595,27 €	21,9%
648 Autres charges de personnel	8 239,77 €	6 690,00 €	0,00 €	0,00 €	6 690,00 €	10 336,87 €	3 646,87 €	54,5%
TOTAL GROUPE II	649 625,82 €	716 800,00 €	0,00 €	0,00 €	716 800,00 €	704 555,55 €	-12 244,45 €	-1,7%

073-267303428-20250327-DELIB142-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

	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)	
 GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE									
612	Redevances de crédit-bail				0,00 €		0,00 €	0,0%	
613	Locations	144 433,27 €	203 200,00 €	0,00 €	0,00 €	203 200,00 €	202 051,88 €	-1 148,12 €	-0,6%
614	Charges locatives et de copropriété	8 189,09 €	14 400,00 €	0,00 €	0,00 €	14 400,00 €	10 190,70 €	-4 209,30 €	-29,2%
615	Entretien et réparations	38 356,78 €	47 100,00 €	0,00 €	0,00 €	47 100,00 €	45 896,39 €	-1 203,61 €	-2,6%
616	Primes d'assurances	15 287,27 €	19 400,00 €	0,00 €	0,00 €	19 400,00 €	20 138,61 €	738,61 €	3,8%
617	Etudes et recherches	0,00 €	3 300,00 €	-2 500,00 €	0,00 €	800,00 €	0,00 €	-800,00 €	-100,0%
618	Divers	21 209,32 €	31 700,00 €	0,00 €	0,00 €	31 700,00 €	27 418,51 €	-4 281,49 €	-13,5%
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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)	503,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE									
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs	2 223,63 €	4 200,00 €	2 500,00 €	0,00 €	6 700,00 €	3 204,34 €	-3 495,66 €	-52,2%
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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
657	Subventions					0,00 €		0,00 €	0,0%
658	Charges diverses de gestion courante	1,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,99 €	1,99 €	0,0%
 CHARGES FINANCIERES									
66	Charges financières					0,00 €		0,00 €	0,0%
 CHARGES EXCEPTIONNELLES									
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					0,00 €		0,00 €	0,0%
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	1 080,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	358,30 €	358,30 €	0,0%
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	55 528,08 €	57 000,00 €	0,00 €	0,00 €	57 000,00 €	56 899,03 €	-100,97 €	-0,2%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir					0,00 €		0,00 €	0,0%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation	8 700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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		295 513,56 €	380 300,00 €	0,00 €	0,00 €	380 300,00 €	366 159,75 €	-14 140,25 €	-3,7%
TOTAL DES CHARGES		1 272 200,14 €	1 427 600,00 €	0,00 €	0,00 €	1 427 600,00 €	1 378 369,27 €	-49 230,73 €	-3,4%
EXCEDENT REALISE		64 807,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		1 337 007,50 €	1 427 600,00 €	0,00 €	0,00 €	1 427 600,00 €	1 378 369,27 €	-49 230,73 €	-3,4%

Accusé de réception en préfecture
3624264103428-49230731-ELB142-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 (%)	
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION									
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	809,49 €	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 €	0,0%	
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 €	607 000,00 €	0,00 €	0,00 €	607 000,00 €	600 041,48 €	-6 958,52 €	-1,1%
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7352	Produits des EHPAD à la charge du département				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs				0,00 €		0,00 €	0,0%	
738	Produits à la charge d'autres financeurs	21 117,00 €	10 000,00 €	0,00 €	0,00 €	10 000,00 €	20 075,00 €	10 075,00 €	100,8%
TOTAL GROUPE I		21 926,49 €	617 000,00 €	0,00 €	0,00 €	617 000,00 €	620 116,48 €	3 116,48 €	0,5%

	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 : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION									
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)	677 678,61 €	103 500,00 €	0,00 €	0,00 €	103 500,00 €	101 998,50 €	-1 501,50 €	-1,5%
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	482 388,00 €	605 210,00 €	0,00 €	0,00 €	605 210,00 €	311 055,00 €	-294 155,00 €	-48,6%
75	Autres produits de gestion courante	108 228,31 €	96 090,00 €	0,00 €	0,00 €	96 090,00 €	98 621,39 €	2 531,39 €	2,6%
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	31 407,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 402,32 €	2 402,32 €	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 €	81 581,01 €	81 581,01 €	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		1 299 702,17 €	804 800,00 €	0,00 €	0,00 €	804 800,00 €	595 658,22 €	-209 141,78 €	-26,0%

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB142-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

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	4 677,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	46 067,49 €	46 067,49 €	0,0%	
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	4 060,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	383,90 €	383,90 €	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	6 641,10 €	5 800,00 €	0,00 €	0,00 €	5 841,10 €	41,10 €	0,7%	
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 754,52 €	10 754,52 €	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		15 378,84 €	5 800,00 €	0,00 €	0,00 €	5 800,00 €	63 047,01 €	57 247,01 €	987,0%
TOTAL DES PRODUITS		1 337 007,50 €	1 427 600,00 €	0,00 €	0,00 €	1 427 600,00 €	1 278 821,71 €	-148 778,29 €	-10,4%
DÉFICIT REALISE		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	99 547,56 €	99 547,56 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		1 337 007,50 €	1 427 600,00 €	0,00 €	0,00 €	1 427 600,00 €	1 378 369,27 €	-49 230,73 €	-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	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions /	Ecart réalisations / prévisions /
Marge brute d'exploitation	114 737,38 €				51 200,00 €	-105 337,24 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	1 290 221,41 €				1 421 800,00 €	1 131 791,37 €		
Taux de marge brute	8,89%				3,60%	-9,31%		
Résultat net	64 807,36 €				0,00 €	-99 547,56 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	1 305 600,25 €				1 427 600,00 €	1 194 838,38 €		
Taux de résultat	4,96%				0,00%	-8,33%		

Accuse de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB142-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

Synthèse des comptes de résultat

FINESS ET	730783875
Raison sociale	Résidence Autonomie l'Orée du Bois

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	330 500,00 €	307 653,97 €	617 000,00 €	620 116,48 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	716 800,00 €	704 555,55 €	804 800,00 €	595 658,22 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	380 300,00 €	366 159,75 €	5 800,00 €	63 047,01 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	1 427 600,00 €	1 378 369,27 €	1 427 600,00 €	1 278 821,71 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	-	-	-	99 547,56 €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	1 427 600,00 €	1 378 369,27 €	1 427 600,00 €	1 378 369,27 €	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-DELIB142-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	330 500,00 €	307 653,97 €	617 000,00 €	620 116,48 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	716 800,00 €	704 555,55 €	804 800,00 €	595 658,22 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	380 300,00 €	366 159,75 €	5 800,00 €	63 047,01 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	1 427 600,00 €	1 378 369,27 €	1 427 600,00 €	1 278 821,71 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	99 547,56 €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	1 427 600,00 €	1 378 369,27 €	1 427 600,00 €	1 378 369,27 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	- €	- €	99 547,56 €	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	57 000,00 €	56 899,03 €	5 800,00 €	5 841,10 €	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	57 000,00 €	56 899,03 €	5 800,00 €	105 388,66 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	51 200,00 €	- €	- €	48 489,63 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>3,59%</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>	<i>3,79%</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	- €	48 489,63 €	51 200,00 €	- €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
Remboursement des dettes financières	6 500,00 €	5 945,85 €	3 000,00 €	672,18 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	7 900,00 €	100,00 €	28 000,00 €	28 699,77 €	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	14 400,00 €	54 535,48 €	82 200,00 €	29 371,95 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	67 800,00 €	- €	- €	25 163,53 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	82 200,00 €	54 535,48 €	82 200,00 €	54 535,48 €	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	160 763,29 €	160 763,29 €
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	67 800,00 €	- 25 163,53 €
FRNG au 31 décembre 2024	228 563,29 €	135 599,76 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2024	346 946,47 €	346 946,47 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période		10 479,80 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période		384 844,94 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2024	346 946,47 €	- 27 418,67 €

TRESORERIE - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2024	- 186 183,18 €	- 186 183,18 €
Variation de trésorerie de la période	67 800,00 €	349 201,61 €
Trésorerie au 31 décembre 2024	- 118 383,18 €	163 018,43 €

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

→ **Ecart de : 0,00 €**

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

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

(3) ESSMS privés uniquement

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB142-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

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	122 394,34 €	51 200,00 €	0,00 €	0,00 €	51 200,00 €	0,00 €	-51 200,00 €	-100,00%
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	13 123,98 €	10 000,00 €	0,00 €	0,00 €	10 000,00 €	10 652,77 €	652,77 €	6,53%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	18 000,00 €	0,00 €	0,00 €	18 000,00 €	18 047,00 €	47,00 €	0,26%
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 ⁽¹⁾)	1 545,90 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	672,18 €	-2 327,82 €	-77,59%
165	Dépôts et cautionnements reçus ⁽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 (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	137 064,22 €	82 200,00 €	0,00 €	0,00 €	82 200,00 €	29 371,95 €	-52 828,05 €	-64,27%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25 163,53 €	25 163,53 €	0,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	137 064,22 €	82 200,00 €	0,00 €	0,00 €	82 200,00 €	54 535,48 €	-27 664,52 €	-33,66%

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	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	48 489,63 €	48 489,63 €	0,00%
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⁾)	6 794,35 €	6 500,00 €	0,00 €	0,00 €	6 500,00 €	5 945,85 €	-554,15 €	-8,53%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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	49 065,25 €	7 900,00 €	0,00 €	0,00 €	7 900,00 €	0,00 €	-7 900,00 €	-100,00%
	- 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	49 065,25 €	7 900,00 €	0,00 €	0,00 €	7 900,00 €	0,00 €	-7 900,00 €	-100,00%
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 €	100,00 €	100,00 €	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	55 859,60 €	14 400,00 €	0,00 €	0,00 €	14 400,00 €	54 535,48 €	40 135,48 €	278,72%
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	81 204,62 €	67 800,00 €	0,00 €	0,00 €	67 800,00 €	0,00 €	-67 800,00 €	-100,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	137 064,22 €	82 200,00 €	0,00 €	0,00 €	82 200,00 €	54 535,48 €	-27 664,52 €	-33,66%

(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)		- € -	99 547,56 €	- 99 547,56 €	0,00%
+ Flux internes (charges)		57 000,00 €	56 899,03 €	- 100,97 €	-0,18%
FRI + Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	57 000,00 €	56 899,03 €	- 100,97 €	-0,18%
FRI + Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	- €	- €	- €	0,00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	- €	- €	- €	0,00%
+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	- €	- €	- €	0,00%
FRE + Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	- €	- €	- €	0,00%
+ 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)		5 800,00 €	5 841,10 €	41,10 €	0,71%
FRI - 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	5 800,00 €	5 841,10 €	41,10 €	0,71%
FRI - Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	- €	- €	- €	0,00%
- 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%
FRE - Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	- €	- €	- €	0,00%
- 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)		51 200,00 €	- 48 489,63 €	- 99 689,63 €	-194,71%
<i>Dont montant affectant le FRI</i>		<i>51 200,00 €</i>	<i>51 057,93 €</i>	<i>- 142,07 €</i>	<i>-0,28%</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>		<i>- €</i>	<i>- 99 547,56 €</i>	<i>- 99 547,56 €</i>	<i>0,00%</i>

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIB142-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

(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	27 100,91 €	27 100,91 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	214 615,04 €	225 267,81 €
Immobilisations corporelles brutes	1 132 794,95 €	1 132 794,95 €	Excédents affectés à l'investissement	2 500,00 €	2 500,00 €
- Terrains			Subventions d'investissement	34 569,90 €	46 775,80 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions	13 622,72 €	13 622,72 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	19 718,48 €	19 718,48 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)		
- Autres immobilisations corporelles	1 099 453,75 €	1 099 453,75 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours		100,00 €	Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	6 954,00 €	3 477,00 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			Dépôts et cautionnements reçus	36 137,28 €	34 340,61 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	611 045,35 €	665 732,88 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions	13 622,72 €	13 622,72 €
			- Installations techniques, matériel et outillage	14 938,10 €	15 398,10 €
			- Autres immobilisations corporelles	582 484,53 €	636 712,06 €
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles	21 547,71 €	23 759,21 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépréciation des immobilisations		
Autres			Autres (6)		
Compte de liaison investissement (2)			Compte de liaison investissement (2) (7)	257 237,08 €	257 237,08 €
Total II	1 159 895,86 €	1 159 995,86 €	Total I	1 184 606,36 €	1 259 090,39 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	24 710,50 €	99 094,53 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (3)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (3)		99 547,56 €	Réserves de compensation des déficits	62 545,43 €	127 352,79 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)	64 807,36 €	0,00 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)		
			Provisions pour risques et charges	8 700,00 €	8 700,00 €
			Fonds dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)			Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
Total IV	0,00 €	99 547,56 €	Total III	136 052,79 €	136 052,79 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	136 052,79 €	36 505,23 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	160 763,29 €	135 599,76 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	69 213,10 €	58 733,30 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	385 200,00 €	4 885,26 €	Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres	30 959,57 €	26 429,37 €	Autres		
Compte de liaison d'exploitation (2)			Compte de liaison d'exploitation (2)		
Total VI	416 159,57 €	31 314,63 €	Total V	69 213,10 €	58 733,30 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	346 946,47 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €	27 418,67 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
Compte de liaison trésorerie (2)		163 018,43 €	Intérêts courus non échus		
Total VIII	0,00 €	163 018,43 €	Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	163 018,43 €	Compte de liaison trésorerie (2)	186 183,18 €	
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	1 576 055,43 €	1 453 876,48 €	Total VII	186 183,18 €	0,00 €
			Trésorerie négative (VIII-VII)	186 183,18 €	0,00 €
			TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	1 576 055,43 €	1 453 876,48 €

- (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-DELIB142-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)	6 954,00 €	3 477,00 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	552 013,30 €	569 598,30 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	114 737,38 €	-105 337,24 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	122 394,34 €	-48 489,63 €
Total des charges	1 240 792,89 €	1 294 385,94 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	565 712,66 €	660 288,77 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	158 643,05 €	84 749,36 €
Dont charges non décaissables (2)	65 308,86 €	57 257,33 €
Produits de la tarification	21 926,49 €	620 116,48 €
Produits du compte 70	677 678,61 €	101 998,50 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	1 290 221,41 €	1 131 791,37 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	1 290 221,41 €	1 131 791,37 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	1 298 959,15 €	1 188 997,28 €
Solde débiteur comptes 41	0,00 €	4 885,26 €

(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%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	1,26%	0,61%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	75,83	135,29
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	0,06	-0,07
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
<i>Construction</i>	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	100,00%	100,00%
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>		75,76%	78,09%
<i>Autres immobilisations corporelles</i>		52,98%	57,91%
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
<i>Fonds de roulement d'investissement (FRI)</i>	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	7,67	29,24
<i>Fonds de roulement d'exploitation (FRE)</i>		42,25	10,77
<i>Fonds de roulement net global (FRNG)</i>		49,92	40,01
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	107,73	-8,09
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	-57,81	48,10
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{\text{Stocks (solde débiteur classe 3)} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{\text{Solde débiteur comptes 41} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	0,00	2,47
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 401} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	44,66	32,47
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 43 et 44} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	0,00	0,00
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	9,42%	-4,08%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	4,85%	11,25%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65} \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713}}$	8,89%	-9,31%

(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-DELIB142-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 €
Provisions pour risques et charges (comptes 15)						
1588	CRPP	1588 Provision pour CET	8 700,00 €	0,00 €	0,00 €	8 700,00 €
Dépréciations (comptes 29, 39, 49 59)						
Dépréciation des immobilisations						
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépréciation des stocks et en-cours						
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépréciation des comptes de tiers						
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépréciation des comptes financiers						
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds dédiés						
			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								
			43 411,00 €	8 841,10 €	34 569,90 €	18 047,00 €	5 841,10 €	46 775,80 €
1312	CRPP	CIAS Grand Lac	24 814,00 €	2 481,40 €	22 332,60 €		2 481,40 €	19 851,20 €
1312	CRPP	CIAS Grand Lac	3 597,00 €	359,70 €	3 237,30 €		359,70 €	2 877,60 €
13188	CRPP	CARSAT RA	15 000,00 €	6 000,00 €	9 000,00 €		3 000,00 €	6 000,00 €
1312	CRPP	CARSAT RA			0,00 €	18 047,00 €		18 047,00 €

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					
	Numéro de contrat	Etabli-sement de crédit	Date de signature du contrat	Date de conseil-déclat du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Devise	Modalités de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital	Rembour-sement 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
+ 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					34 770,00 € 0,00 €									0,00 € 0,00 €					
+ C/1687 Autres dettes	néant	CARSAT Rhône-Alp	09/02/2015	09/02/2015	34 770,00 € 34 770,00 €	F	0	0,00%	0,00%	€	AC	A	NON	0,00 € 0,00 €	NON	1A			
TOTAL					34 770,00 €									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 « Gislser »
 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-DELIB142-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 €
<i>C/ 1641 Emprunts en euros</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>					<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>		<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
<i>C/ 1643 Emprunts en devises</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>					<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>		<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
<i>C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>					<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>		<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
<i>C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>					<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>		<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
<i>C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>					<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>		<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées	3 477,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		3 477,00 €	6 954,00 €
<i>C/1681 Autres emprunts</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>					<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>		<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
<i>C/1687 Autres dettes</i>	<i>3 477,00 €</i>	<i>0,00 €</i>					<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>N</i>	<i>3 477,00 €</i>	<i>6 954,00 €</i>
TOTAL	3 477,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		3 477,00 €	6 954,00 €

- 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 : Inscrive le montant des pénalités de remboursement anticipé payé en N
- 7 : En cas d'opération de couverture, indiquer le montant couvert

Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics

N° Compte	Numéro de contrat	Date d'autorisation de la ligne	Montant maximum autorisé au 1/01/N	Montant des tirages 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	1					
	% de l'encours	100,0%					
	Montant en euros	3 477,00 €					
(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)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié			Contrat initial	Contrat refinancé (7)	Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Total	Dont autofinancé	Dont capitalisé
									Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Giscar")	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Giscar")							
														0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Total														0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	

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

Accusé de réception en préfecture
 073-267303428-20250327-DELIB142-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)	3 477,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 477,00 €
- capital	3 477,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 477,00 €
- 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	3 477,00 €	0,00 €	3 477,00 €				
- capital	3 477,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 477,00 €
- 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	Résidence autonomie	Total
			730783875	
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent		0,00 €
		Déficit (sans signe "-")	99 547,56 €	99 547,56 €

Reports à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	N° de compte	Description	Résidence autonomie	Total
	110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)	(Résultat administratif)	-99 547,56 €	-99 547,56 €
--	---------------------------------	---------------------	---------------------

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 "-")		0,00 €
	10682	Réserves affectées à l'investissement		0,00 €
Affectation en réserves	10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		0,00 €
	10686 ⁽²⁾	Réserves de compensation des déficits	-99 547,56 €	-99 547,56 €
	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)		-99 547,56 €	-99 547,56 €	
	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	2 500,00 €	0,00 €	2 500,00 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	127 352,79 €	-99 547,56 €	27 805,23 €
10687	Compensation des charges d'amortissement			0,00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)			0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)			0,00 €

Acte à classer**DELIB142**

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

Identifiant FAST : ASCL_2_2025-03-31T10-53-21.00 (MI260125719)

Identifiant unique de l'acte : 073-267303428-20250327-DELIB142-DE ([Voir l'accusé de réception associé](#))

Objet de l'acte : Etat de Réalisation des Recettes et des Dépenses 2024
du budget annexe de la Résidence autonomie l'Orée de
Bois

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 : 18 DELIB 2024 ERRD ODB.PDF **Multicanal :** Non

Pièces jointes :

18-1_2024_ERRD_ODB_D... **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation

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

18-2_2024_ODB_Rapport d'activité.PDF **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation

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

18-3_2024_ODB_Annexe9h...232casf_TER.PDF **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation

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

18-4_2024_ODB_ERRD_An...activité.PDF **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation

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

18-5_2024_ODB_ERRD_C...complet.PDF **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation

[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

Date **31/03/25 à 10:53**

Par **BORRELY DUBINI Muriel**

Transmis

Date **31/03/25 à 10:53**

Par **BORRELY DUBINI Muriel**

Accusé de réception

Date **31/03/25 à 10:58**