

Conseil d'Administration Séance du 27 mars 2025 à 18h00

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 (44 rue des Bains, 73100 Aix-les-Bains) devant le tribunal administratif de Grenoble (2 Place de Verdun, BP 1135, 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 "Télerecours citoyens" sur le site www.telerecours.fr.

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250327-DELIBERATION
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception en préfecture : 01/04/2025



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° : 22 Année : 2025

Exécutoire le : 31 MARS 2025

Publiée/Notifiée le : 31 MARS 2025

Visée le : 31 MARS 2025

FINANCES

Budget Annexe du Service de Soins Infirmiers à Domicile Vote de l'Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses 2025

Vu l'instruction budgétaire M22 relative au cadre budgétaire applicable aux établissements et services sociaux et médico-sociaux publics,

Vu l'article 58 de la loi n°2015-1776 du 28 décembre 2015 relative à l'adaptation de la société au vieillissement,

Vu l'article 2312-1 du Code Général des Collectivités Territoriales relatif au vote d'un rapport d'orientation budgétaire dans le délai de deux mois précédant l'examen du budget,

Monsieur le Président, après avoir rappelé le vote du rapport d'orientation budgétaire le 30 janvier 2025, présente l'Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD) 2025 du Budget annexe du Service de Soins Infirmiers à Domicile.

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

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

Fonctionnement :

GROUPES FONCTIONNELS	DEPENSES
Groupe 1 : Dépenses afférentes à l'exploitation courante	164 990.00 €
Groupe 2 : Dépenses afférentes au personnel	2 322 340.00 €
Groupe 3 : Dépenses afférentes à la structure	138 530.00 €
TOTAL	2 625 860.00 €

GROUPES FONCTIONNELS	RECETTES
Groupe 1 : Produits de la tarification	2 150 300.00 €
Groupe 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation courante	217 900.00 €
Groupe 3 : Produits financiers et produits non encaissables	0.00 €
TOTAL	2 368 200.00 €

Le résultat comptable prévisionnel est un déficit prévisionnel de 257 660.00 €.

Capacité d'autofinancement

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

Le compte prévisionnel de résultat permet d'établir une insuffisance d'autofinancement d'un montant de 229 810.00 €.

Tableau de financement prévisionnel

TITRES	DEPENSES
Insuffisance d'autofinancement	229 810.00 €
Titre 1 : Remboursement des dettes financière	0.00 €
Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	7 500.00 €
TOTAL	237 310.00 €

TITRES	RECETTES
Titre 1 : Augmentation des capitaux propres	18 500.00 €
Titre 2 : Augmentation des dettes financières	0.00 €
TOTAL	18 500.00 €

Soit un prélèvement sur le fonds de roulement d'un montant de 218 810.00 €.

A titre d'information, le fonds de roulement au 01/01/2025 est de +223 777.11 €. Le fonds de roulement prévisionnel au 31/12/2025 est de +4 967.11 €.

Le Conseil d'Administration, après en avoir délibéré :

- APPROUVE l'EPRD 2025 du budget annexe du Service de Soins Infirmiers à Domicile tel que présenté,
- VOTE l'EPRD 2025 du budget annexe du Service de Soins Infirmiers à Domicile,
- AUTORISE le Président à signer toutes les pièces afférentes.

Aix-les-Bains, le 27 mars 2025

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

Le Président,
Renaud BERETTI



Le secrétaire de séance,
Gérard DILLENSCHNEIDER

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250320-DELIB146-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2025

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	164 990,00 €	2 150 300,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 322 340,00 €	217 900,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	138 530,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	2 625 860,00 €	2 368 200,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	257 660,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 625 860,00 €	2 625 860,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	257 660,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	27 850,00 €	0,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	27 850,00 €	257 660,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	0,00 €	229 810,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	9,70%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	229 810,00 €	0,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	7 500,00 €	18 500,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	237 310,00 €	18 500,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	218 810,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	237 310,00 €	237 310,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2025 (3)

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

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2025

FRNG estimé au 1er janvier 2025	223 777,11 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	-218 810,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2025	4 967,11 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

BFR estimé au 1er janvier 2025	-18 455,30 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2025	-18 455,30 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

Trésorerie au 1er janvier 2025	242 232,41 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-218 810,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2025	23 422,41 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP

Ok

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

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

(3) ESSMS privés seulement

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250320-DEL B146-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025
2025_SSIAD_EPRD_complet / EPRD synthétique

Service de Soins Infirmiers A Domicile

Rapport budgétaire 2025

CADRES BUDGETAIRES ET ANNEXES EPRD

L'EPRD du Service de Soins Infirmiers à Domicile se compose des éléments suivants :

- Une annexe activité
- Un cadre EPRD complet
- Une annexe RH
- Le présent rapport budgétaire :

ACTIVITE DU SERVICE

Le Service de Soins Infirmiers à Domicile dispose de 135 place.

- 111 places PA
- 4 places PH
- 20 places ESA

L'exercice 2025 anticipe un taux d'occupation de 75.00 %.

LE BUDGET PREVISIONNEL 2025

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

Dépenses	CA 2023	BP 2024	CA 2024	BP 2025
Groupe 1	209 384	138 500	126 547	164 990
Groupe 2	1 844 391	2 136 400	2 131 438	2 322 340
Groupe 3	124 155	132 200	129 775	138 530
TOTAL	2 177 930	2 407 100	2 387 759	2 625 860
Recettes	CA 2023	BP 2024	CA 2024	BP 2025
Groupe 1	2 027 520	1 973 100	2 000 397	2 150 300
Groupe 2	99 844	62 300	325 948	217 900
Groupe 3	400	-	11 282	-
TOTAL	2 127 764	2 035 400	2 337 627	2 368 200

1- Les dépenses

GROUPE 1 : Dépenses afférentes à l'exploitation courante

Le montant prévu au groupe 1 est de 164 990 €. Ces charges sont en augmentation par rapport au CA 2024 (+38 443 €).

Les principales dépenses prévues au BP 2025 par rapport au CA 2024 sont les suivantes :

- **60 : Achats** : 27 000 € sont provisionnés sur ces comptes (+3 687 € CA 2024). La hausse de dépenses est principalement anticipée sur le poste carburant (+2 303 € CA 2024) suite notamment aux places supplémentaires d'ESA, impliquant davantage de déplacements. Par ailleurs, 1 000 € apparaissent en dépense nouvelle pour l'achat de jeux dédiés aux personnes atteintes de troubles cognitifs.
- **62 : Autres services extérieurs** : 137 990 € sont provisionnés sur ces comptes (+34 756 € CA 2024). Les principales variations de dépenses concernent :
 - Les télécommunications (-3 050 €).
 - La prestation de blanchisserie (+ 2 000 €) en lien avec le nombre d'ETP supplémentaires.
 - Le remboursement des frais engagés par Grand Lac pour la gestion du CIAS (+35 608 €).

GROUPE 2 : Dépenses afférentes au personnel

Les dépenses de personnel ont été évaluées pour un montant de 2 322 340 €. Elles sont en hausse par rapport au CA 2024 (+190 902 €).

33.50 ETP sont prévus au BP 2025 soit +1.5 ETP par rapport au réalisé 2024. Cette évolution s'explique par :

- Le recrutement de 1.8 ETP d'aides-soignants spécialisés en gériatrie suite à l'extension de l'ESA. Cette augmentation d'ETP est partiellement compensée par une baisse de l'absentéisme anticipée sur les postes d'aides-soignants (-0.5 ETP).
- De la présence de la psychomotricienne et de l'IDEC en année pleine soit +1 ETP partiellement compensés par la suppression du poste d'ergothérapeute (-0.25 ETP) et la sortie des effectifs d'une IDEC en absence longue durée (-0.5 ETP).

Le SSIAD bénéficie de personnel extérieur comme suit :

- De 4.7 ETP d'aides-soignants de l'EHPAD Les Fontanettes, l'EHPAD Les Grillons et de la Résidence Autonomie l'Orée du Bois pour 241 626 € conformément aux besoins de prises en charge sur le secteur Chautagne.
- De 0.3 ETP d'IDEC de l'EHPAD Les Fontanettes pour un montant de 17 387 €.
- D'interventions des infirmiers libéraux (75 000 €) et pédicures (250 €).

L'exercice 2025 prévoit également les évolutions de coûts suivantes par rapport au CA 2024 :

- GVT estimé à 1.7 %
- Evolutions de cotisations et participations.

GROUPE 3 : Dépenses afférentes à la structure

Le montant prévu au groupe 3 est de 138 530 €. Les charges sont en augmentation par rapport au CA 2024 (+8 755 €).

Les principales dépenses prévues au BP 2025 par rapport au CA 2024 sont les suivantes :

- **61 : Services extérieurs** : 97 680 € sont prévus sur ces comptes. Ces charges sont en hausse par rapport au CA 2024 (+5 405 €) Les principales variations sont les suivantes :
 - Programmation de formations pour 8 000 € suite au décalage de plusieurs formations de 2024 à 2025 (+6 888 € CA 2024).
 - La prestation ponctuelle d'accompagnement des équipes ayant été terminée en 2024, les dépenses relatives à l'analyse de la pratique sont prévues pour 8 000 € (-2 300 € CA 2024).
 - Les dépenses d'assurance (30 280 €) et de location mobilière (138 800 €) sont stables par rapport à 2024.
 - 36 000 € sont prévus en entretien, réparation et maintenance (+ 1 100 € CA 2024), notamment pour les réparations des véhicules (30 000 €).
- **65 : Autres charge de gestion courante** : 12 700 € sont prévus pour les licences informatiques (pack office) et l'hébergement des logiciels métier (+4 597 €).
- **68 : Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions** : 27 850 € sont prévus pour les dotations aux amortissements (28 108 € CA 2024).

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250320-DELIB146-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

2- Les produits

GROUPE 1 : Produits de la tarification

Le prévisionnel total des produits du groupe 1 au BP 2025 est de 2 150 300 €. Les recettes augmentent par rapport au CA 2024 (+149 903 €).

La dotation prévue est celle notifiée par l'ARS le 05/12/2024 à laquelle est appliquée un taux d'évolution moyen de 0.73 %. Une dotation complémentaire de 137 500 € est intégrée pour l'extension de l'ESA en année pleine.

Des crédits non reconductibles sont inscrits (mesures tensions estivales et accompagnement à la transformation des services autonomie) pour 11 900 €.

GROUPE 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation

Le prévisionnel total des produits du groupe 2 au BP 2025 est de 217 900 €. Les recettes diminuent par rapport CA 2024 (-108 048 €).

- **74 : Subventions d'exploitation et participations** : une subvention d'équilibre est prévue pour la compensation de ces mesures RH volontairement mises en place par Grand Lac et le CIAS au titre de l'exercice 2024. Elle est prévue à hauteur de 110 960 € (-75 802 € CA 2024).
- **75 : Autres produits de gestion courante** : 44 940 € sont prévus pour le remboursement par l'EHPAD Les Fontanettes d'une infirmière coordinatrice.
- **64 : Remboursement sur rémunération du personnel non médical** :
Les recettes anticipées sur les remboursements d'arrêts maladie sont estimées à 62 000 €. Ces recettes sont inférieures au réalisé 2024 (-32 654 €), 2024 ayant notamment été bénéficiaire d'un remboursement de notre assurance à titre rétroactif donc ponctuel.

GROUPE 3 : Autres produits relatifs à l'exploitation

Aucune recette n'est prévue sur ce chapitre.

RESULTAT PREVISIONNEL ET CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Le compte de résultat prévisionnel fait apparaître un déficit de 257 660 €.

Le tableau de passage à la CAF fait apparaître une insuffisance d'autofinancement (IAF) de 229 810 € dont :

- Montant affectant le FRI : +27 850 €
- Montant affectant le FRE : -257 660 €

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL 2025

1- Ressources

- 18 500 € de recettes sont inscrites au titre du FCTVA suite au rachat de la flotte de véhicules en 2023 (récupération de la TVA en N+2).

2- Emplois

- 7 500 € sont prévus pour 2025 pour l'achat de mobilier suite à l'arrivée de nouveaux agents à l'ESA.

Le budget primitif 2025 anticipe un prélèvement sur fonds de roulement de 218 810 €.

Le FRNG au 31/12/2024 est de 223 777.11 €. Le FRNG prévisionnel au 31/12/2025 diminue à hauteur de 4 967.11 €.

PLAN GLOBAL DE FINANCEMENT PLURIANNUEL 2026-2031

1- Charges

Les hypothèses retenues pour l'évolution des charges sont les suivantes :

- Groupe 1 : + 3% par an.
- Groupe 2 : + 1.7% par an. Ce taux est celui retenu par Grand Lac communauté d'agglomération pour l'ensemble de ses services, y compris les services du CIAS. Ce taux couvre l'ensemble des évolutions salariales susceptibles d'intervenir au cours des exercices budgétaires (GVT, avancements de grade, évolution du point d'indice...) à effectifs constants.
- Groupe 3 : + 3% par an.

2- Produits

Les hypothèses retenues pour l'évolution des produits sont les suivantes :

- Groupe 1 : Les produits à la charge de l'assurance maladie sont estimés à + 2 % par an.
- Groupe 2 : Un taux d'évolution annuel de 1.7% est appliqué sur les remboursements de personnels mis à disposition et les remboursements sur rémunération.
- Groupe 3 : aucune variation n'est intégrée à ce jour.

Résultat prévisionnel

Le résultat prévisionnel est déficitaire et stable sur la période avec un déficit annuel moyen de 260 250 €.

Capacité d'autofinancement et tableau de financement pluriannuel

Le résultat annuel présente une insuffisance d'autofinancement.

La part affectant le FRE est négative sur l'ensemble de la période conformément au résultat de fonctionnement du service.

La part affectant le FRI reste positive et permet au service de financer des investissements sur la période à hauteur de 26 800 € par an en moyenne.

Fonds de Roulement d'Exploitation (FRE)

Aucune variation du FRE n'est anticipé sur la période. Le FRE cumulé de fin de période présente un résultat fortement dégradé (-404 300 € en 2026 pour -1 705 400 € en 2031).

Fonds de Roulement d'Investissement (FRI)

La part de CAF affectant le FRI est réinjectée dans l'acquisition d'immobilisations. Elle reste néanmoins insuffisante pour couvrir les besoins du service quant au renouvellement de sa flotte automobile. En effet, le CIAS est soumis à l'obligation de renouveler sa flotte automobile avec un quota de véhicules dits « propres », augmentant le coût des acquisitions. Les dépenses d'investissement ne sont pas intégrées dans le PGFP. En effet, le plan de renouvellement est en cours et les estimations financières devront être actualisées en conséquence avant d'être intégrées dans cette prospective.

Les financements stables d'investissement sont augmentés des recettes anticipées de FCTVA. Ce dernier est estimé à 14.85% des sommes investies en N-2.

Le FRI cumulé de fin de période est positif sur la période.

Fonds de Roulement Net Global (FRNG)

Le FRNG présente un résultat négatif sur la période 2026-2031 en raison du déficit annuel cumulé de fonctionnement du service.

Besoin de fonds de roulement et Trésorerie

Aucune variation du BFR ni de la trésorerie n'est à ce jour formalisée pour la période 2026-2031.

La trésorerie de l'établissement est négative dès 2026 et se dégrade fortement sur la période (-236 700 € en 2026 ; -1 519 500 € en 2031).

CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DES DOCUMENTS ANNEXES PREVUS A L'ARTICLE R. 314-223 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Exercice :

2025

N° FINESS (entité juridique) :

730009107

Organisme gestionnaire :

CIAS Grand Lac

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

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



Identification des activités sans numéro FINESS

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



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



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

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

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

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

Tableau des effectifs		Tableau des effectifs							Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales		
Catégorie / emplois	Nombre d'agents à temps plein (1)	Temps partiel		Total		Nombre d'ETP 2024 (*) (6)	Ecart (7) = (5)-(6)		2024	2025	Ecart
		Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)	Nombre d'agents (4) = (1)+(2)	Nombre d'ETP (5) = (1)+(3)				(8)	(9)	(10)=(9)-(8)
DIRECTION / ENCADREMENT	4	1	0,25	5	4,25	3,00	1,25		182 421,11 €	319 378,00 €	136 956,89 €
Dont emplois temporaires		1	0,25	1	0,25		0,25			38 424,00 €	38 424,00 €
Directeur				0	0,00		0,00				0,00 €
Médecin directeur				0	0,00		0,00				0,00 €
Directeur-adjoint				0	0,00		0,00				0,00 €
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				0	0,00		0,00				0,00 €
Chef de service autre (administratif, etc.)				0	0,00		0,00				0,00 €
Chef d'atelier				0	0,00		0,00				0,00 €
Attaché de direction, économ				0	0,00		0,00				0,00 €
Cadre de santé de la filière infirmière				0	0,00		0,00				0,00 €
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				0	0,00		0,00				0,00 €
Cadre de service éducatif et social				0	0,00		0,00				0,00 €
Responsable et coordonnateur de secteur				0	0,00		0,00				0,00 €
Autres cadres (direction)	1			1	1,00	1,00	0,00		69 957,37 €	74 320,00 €	4 362,63 €
Autres cadres (encadrement de proximité)	3	1	0,25	4	3,25	2,00	1,25		112 463,74 €	245 058,00 €	132 594,26 €
ADMINISTRATION / GESTION	0	1	0,50	1	0,50	0,50	0,00		21 442,19 €	25 766,00 €	4 323,81 €
Dont emplois temporaires				0	0,00		0,00				0,00 €
Agent administratif		1	0,50	1	0,50	0,50	0,00		21 442,19 €	25 766,00 €	4 323,81 €
Comptable				0	0,00		0,00				0,00 €
Autre personnel administratif et de gestion				0	0,00		0,00				0,00 €
SERVICES GENERAUX	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00		0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont emplois temporaires				0	0,00		0,00				0,00 €
Agent de service général				0	0,00		0,00				0,00 €
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				0	0,00		0,00				0,00 €
Ouvrier qualifié				0	0,00		0,00				0,00 €
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)				0	0,00		0,00				0,00 €
Autre personnel services généraux				0	0,00		0,00				0,00 €
RESTAURATION	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00		0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont emplois temporaires				0	0,00		0,00				0,00 €
Chef cuisinier				0	0,00		0,00				0,00 €
Cuisinier				0	0,00		0,00				0,00 €
Autre personnel de restauration				0	0,00		0,00				0,00 €
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00		0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont emplois temporaires				0	0,00		0,00				0,00 €
Enseignant (enseignement primaire)				0	0,00		0,00				0,00 €
Enseignant (enseignement secondaire)				0	0,00		0,00				0,00 €
Enseignant (enseignement supérieur)				0	0,00		0,00				0,00 €
Professeur EPS				0	0,00		0,00				0,00 €
Moniteur EPS				0	0,00		0,00				0,00 €
Accompagnant éducatif et social				0	0,00		0,00				0,00 €
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				0	0,00		0,00				0,00 €
Aide médico-psychologique				0	0,00		0,00				0,00 €
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				0	0,00		0,00				0,00 €
Animateur social				0	0,00		0,00				0,00 €
Assistant de service social/assistant social spécialisé				0	0,00		0,00				0,00 €
Assistant maternel				0	0,00		0,00				0,00 €
Auxiliaire de vie sociale				0	0,00		0,00				0,00 €
Conseiller en économie sociale et familiale				0	0,00		0,00				0,00 €
Educateur jeunes enfants				0	0,00		0,00				0,00 €
Educateur technique ou spécialisé				0	0,00		0,00				0,00 €
Encadrant éducatif de nuit				0	0,00		0,00				0,00 €
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				0	0,00		0,00				0,00 €
Moniteur d'atelier				0	0,00		0,00				0,00 €
Moniteur éducateur				0	0,00		0,00				0,00 €
Moniteur enseignement ménager				0	0,00		0,00				0,00 €
Moniteur jardin d'enfants				0	0,00		0,00				0,00 €
Personnel d'aide à domicile				0	0,00		0,00				0,00 €
Psychologue/neuropsychologue				0	0,00		0,00				0,00 €
Responsable ou encadrant technique d'atelier				0	0,00		0,00				0,00 €
Technicien de l'intervention sociale et familiale				0	0,00		0,00				0,00 €
Technicien en compensation sensorielle				0	0,00		0,00				0,00 €
Travailleur familial				0	0,00		0,00				0,00 €
Autre personnel socio-éducatif				0	0,00		0,00				0,00 €
Personnel socio-éducatif en cours de formation				0	0,00		0,00				0,00 €
PARAMEDICAL	18	15	10,75	33	28,75	28,75	0,00		1 598 226,70 €	1 642 933,00 €	44 706,30 €
Dont emplois temporaires		6	3,55	6	3,55	3,85	-0,30		211 929,83 €	201 737,00 €	-10 192,83 €
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				0	0,00		0,00				0,00 €
Aide soignant	17	13	9,15	30	26,15	24,65	1,50		1 328 245,88 €	1 478 839,00 €	150 593,12 €
Audioprothésiste				0	0,00		0,00				0,00 €
Dietéticien				0	0,00		0,00				0,00 €
Ergothérapeute				0	0,00		0,00				0,00 €
Infirmier D.E.	1	1	0,80	2	1,80	3,10	-1,30		70 655,37 €	0,00 €	-70 655,37 €
Infirmier psychiatrique				0	0,00		0,00		199 325,45 €	114 180,00 €	-85 145,45 €
Massueur-kinésithérapeute				0	0,00		0,00				0,00 €
Orthophoniste				0	0,00		0,00				0,00 €
Orthoptiste				0	0,00		0,00				0,00 €
Pédicure-podologue				0	0,00		0,00				0,00 €
Personnel médico-technique de la rééducation				0	0,00		0,00				0,00 €
Psychomotricien		1	0,80	1	0,80		0,80			49 914,00 €	49 914,00 €
Puériculteur				0	0,00		0,00				0,00 €
Sage-femme				0	0,00		0,00				0,00 €
Autre personnel paramédical				0	0,00		0,00				0,00 €
Personnel paramédical en formation				0	0,00		0,00				0,00 €
MEDICAL	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00		0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont emplois temporaires				0	0,00		0,00				0,00 €
Médecin pédiatre				0	0,00		0,00				0,00 €
Médecin psychiatre				0	0,00		0,00				0,00 €
Médecin rééducation fonctionnelle				0	0,00		0,00				0,00 €
Médecin autre spécialité				0	0,00		0,00				0,00 €
Médecin généraliste				0	0,00		0,00				0,00 €
Pharmacien				0	0,00		0,00				0,00 €
Autre				0	0,00		0,00				0,00 €
AUTRES FONCTIONS	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00		0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont emplois temporaires				0	0,00		0,00				0,00 €
TOTAL Personnel salarié	22	17	11,50	39	33,50	32,25	1,25		1 802 090,00 €	1 988 077,00 €	185 987,00 €

(*) : Nombre d'ETP inscrits au précédent tableau des effectifs rémunérés (budget exécutoire)

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250320-DELIB146-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

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

Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)

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'ASEDIC			
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'ASEDIC			
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
073-267303428-20250320-DELIB146-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

Annexe 4 : Cadre normalisé de présentation de l'annexe "Activité" prévu à l'article R. 314-219 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'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée
SSIAD Grand Lac	6 rue des Prés Riants 73100 Aix-les-Bains	730009115	Autre	135	135	135



Identification des activités sans numéro FINESS

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



Identifiant (*)	Dénomination du CRP sans n° FINESS	Adresse	N° FINESS ET de rattachement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée



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

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

Raison sociale :	SSIAD Grand Lac
FINESS ET :	730009115

Capacité installée Dont (à préciser) :

Externat	Semi Internat	Internat	Autre 1 ESA	Autre 2 PH	Autre 3 (à préciser)
111			20	4	

ANNEXE 4B: ACTIVITE PREVISIONNELLE DES ETABLISSEMENTS ET SERVICES MENTIONNES A L'ARTICLE L. 313-12-2 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Lits ou places réels 2023	Lits ou places financés (année 2025)	Nombre de jours d'ouverture	Nombre de jours de présence des travailleurs en ESAT	Nombre de journées théorique
---------------------------	--------------------------------------	-----------------------------	--	------------------------------

(1) (2) (3) (4) 5 = (2) x (3) ou (2) x (4)

Activité par dérogation	
Nombre de personnes	Nombre de journées prévues

TOTAL	125	135		47 635
-------	-----	-----	--	--------

1	365
---	-----

Externat	111	111	365	40 515
Semi-internat				0
Internat				0
Autre 1 ESA	10	20	283	5 660
Autre 2 PH	4	4	365	1 460
Autre 3 (à préciser)				0

1	365

Nature	Exercice 2021	Exercice 2022	Exercice 2023	Moyenne	Activité 2024 (prévision actualisée)	Activité prévisionnelle 2025	
						Nombre	Taux d'occupation

Activité prévisionnelle (6) (7) (8) ((6)+(7)+(8))/3 (9) (9)/(5)

TOTAL en journées	29 096	42 340	30 700	34 045	33 433	35 726	75,00%
-------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Externat	26 334	37 230	27 610	30 391	30 734	30 386	75,00%
Semi-internat				0			0,00%
Internat				0			0,00%
Autre 1 ESA	1 184	1 460	1 650	1 431	618	4 245	75,00%
Autre 2 PH	1 578	3 650	1 440	2 223	2 081	1 095	75,00%
Autre 3 (à préciser)				0			0,00%

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250320-DELIB146-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

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

Exercice : 2025

N° FINESS (entité juridique) : 730009107

Organisme gestionnaire : CIAS Grand Lac

Statut de l'entité juridique : Etablissement Public

Adresse : 1500 Boulevard Lepic 73100 Aix-les-Bains

Téléphone : 04 79 52 12 44

Fax :

Email : a.fraisse@grand-lac.fr

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire : Renaud BERETTI, Président

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens : 01/01/2023

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
Service de soins infirmiers à domicile	1500 boulevard Lepic 73100 Aix-les-Bains	730009115	SSIAD	03/01/2017	135	135	365	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :

Identification des activités sans numéro FINESS

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

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



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

Le modèle de CRP créé est le CRP 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 CRP_SF sont pris en compte dans les calculs globaux (CAF, FDR etc.). Veuillez à bien établir le CRP de l'établissement d'adossment sans les charges relatives au CRP_SF rattaché.

Sommaire

Documents	Identification de l'onglet	Pagination
<u>Comptes de résultat prévisionnel</u>		
ESSMS 1	CRPP	Page à
ESSMS 2	CRPA_1	Page à
ESSMS 3	CRPA_2	Page à
ESSMS ...	CRPA_...	Page à
<u>Synthèse des CRP</u>	Synthèse_CRP	Page à
<u>EPRD synthétique</u>	EPRD-Synthétique	Page
<u>CAF détaillée</u>	CAF_détaillée	Page
<u>Tableau de financement prévisionnel</u>	TFP	Page
<u>Projection des comptes de résultat prévisionnels</u>		
ESSMS 1	CRPP_PGFP	Page à
ESSMS 2	CRPA_1 PGFP	Page à
ESSMS 3	CRPA_2 PGFP	Page à
ESSMS ...	CRPA_... PGFP	Page à
<u>Plan global de financement pluriannuel</u>	PGFP	Page à
<u>Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1</u>	Bilan financier	Page à
<u>Ratios d'analyse financière</u>	Ratios_financiers	Page
<u>Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun</u>	Tableau_Rcc	Page
<u>Engagements hors bilan</u>	Tab_Eng. hors bilan	Page

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

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	26 825,69 €	23 312,54 €	27 000,00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	88 479,81 €	0,00 €	0,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social			
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6242	Transports d'usagers			
625	Déplacements, missions et réceptions	1 381,16 €	2 116,48 €	2 190,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	4 089,44 €	6 050,30 €	3 000,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	9 334,26 €	12 000,00 €	14 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur			
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur			
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	79 273,53 €	83 067,50 €	118 800,00 €
TOTAL GROUPE I		209 383,89 €	126 546,82 €	164 990,00 €

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
621	Personnel extérieur à l'établissement	236 054,72 €	284 126,73 €	259 013,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	30 285,67 €	77 762,48 €	77 750,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	28 400,86 €	32 542,67 €	37 590,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	1 118 232,11 €	1 258 451,78 €	1 402 657,00 €
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	403 059,35 €	448 514,15 €	512 130,00 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	7 588,20 €	5 829,10 €	5 700,00 €
648	Autres charges de personnel	20 769,65 €	24 210,87 €	27 500,00 €

TOTAL GROUPE II	1 844 390,56 €	2 131 437,78 €	2 322 340,00 €
------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

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

 GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

(17) Anticipé pour 1992 et Réel établi avant la clôture de l'exercice N-1

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	27 785,19 €	14 816,28 €	15 400,00 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	14 603,41 €	35 106,33 €	36 000,00 €
616	Primes d'assurances	26 277,81 €	30 940,14 €	30 280,00 €
617	Etudes et recherches			
618	Divers	34 604,40 €	11 411,80 €	16 000,00 €
623	Information, publications, relations publiques	295,20 €	288,00 €	300,00 €
627	Services bancaires et assimilés			
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)			

 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	7 240,74 €	8 102,73 €	12 700,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables			
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	1,28 €	0,98 €	0,00 €

 CHARGES FINANCIERES

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

 CHARGES EXCEPTIONNELLES

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

 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	10 647,14 €	28 108,46 €	27 850,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	2 700,00 €	1 000,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires			
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
68748	Autres dotations aux provisions réglementées			
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			

TOTAL GROUPE III	124 155,17 €	129 774,72 €	138 530,00 €
-------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

TOTAL DES CHARGES	2 177 929,62 €	2 387 759,32 €	2 625 860,00 €
--------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	0,00 €
------------------------------	---------------	---------------	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	2 177 929,62 €	2 387 759,32 €	2 625 860,00 €
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Accusé de réception en préfecture

24/07/2023 16:28 202503387519332E

Bord de procuration n° 310220326

Date de réception préfecture : 31/03/2025

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	2 027 519,54 €	2 000 396,87 €	2 150 300,00 €
731224/7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
732	Produits à la charge de l'Etat			
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)			
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager			
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs			
738	Produits à la charge d'autres financeurs			
TOTAL GROUPE I		2 027 519,54 €	2 000 396,87 €	2 150 300,00 €
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70821	Forfaits journaliers			
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF			
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT			
71	Production stockée			
72	Production immobilisée			
74	Subventions d'exploitation et participations	10 000,00 €	186 762,00 €	110 960,00 €
75	Autres produits de gestion courante	45 060,33 €	44 531,65 €	44 940,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)			
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats			
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	44 783,93 €	94 654,32 €	62 000,00 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical			
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)			
TOTAL GROUPE II		99 844,26 €	325 947,97 €	217 900,00 €
GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
76	Produits financiers			
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	400,00 €	8 700,71 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice			
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,00 €	2 581,48 €	0,00 €
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)			
AUTRES PRODUITS				
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
7815	Reprises sur provisions d'exploitation			
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants			
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires			
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
78748	Autres reprises sur provisions réglementées			
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)			
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
7895	Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)			
79	Transferts de charges			
TOTAL GROUPE III		400,00 €	11 282,19 €	0,00 €
TOTAL DES PRODUITS		2 127 763,80 €	2 337 627,03 €	2 368 200,00 €
DEFICIT PREVISIONNEL		50 165,82 €	50 132,29 €	257 660,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		2 177 929,62 €	2 387 759,32 €	2 625 860,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)				
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)				
Ratios		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
Marge brute d'exploitation		-37 218,68 €	-32 306,02 €	-229 810,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)		2 082 579,97 €	2 231 690,52 €	2 396 200,00 €
Taux de marge brute		-1,79%	-1,45%	-9,86%
Résultat net		-50 165,82 €	-50 132,29 €	257 660,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713		2 082 979,97 €	2 231 690,52 €	2 396 200,00 €
Taux de résultat		-2,41%	-2,24%	11,03%

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

Synthèse des CRP

FINESS ET	730009115
Raison sociale	Service de soins infirmiers à domicile

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	164 990,00 €	2 150 300,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 322 340,00 €	217 900,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	138 530,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	2 625 860,00 €	2 368 200,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	257 660,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 625 860,00 €	2 625 860,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025)

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

OU

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025)

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

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2025

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	164 990,00 €	2 150 300,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 322 340,00 €	217 900,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	138 530,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	2 625 860,00 €	2 368 200,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	257 660,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 625 860,00 €	2 625 860,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	257 660,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	27 850,00 €	0,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	27 850,00 €	257 660,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	0,00 €	229 810,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	9,70%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	229 810,00 €	0,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	7 500,00 €	18 500,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	237 310,00 €	18 500,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	218 810,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	237 310,00 €	237 310,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2025 (3)

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

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2025

FRNG estimé au 1er janvier 2025	223 777,11 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	-218 810,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2025	4 967,11 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

BFR estimé au 1er janvier 2025	-18 455,30 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2025	-18 455,30 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

Trésorerie au 1er janvier 2025	242 232,41 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-218 810,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2025	23 422,41 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP

Ok

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

Accusé de réception en préfecture
 073-267303428-20250320-DELIB146-DE
 Date de télétransmission : 31/03/2025
 Date de réception préfecture : 31/03/2025

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

		Comptes	Montant année 2025
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			-257 660,00 €
+ Flux internes (charges)			27 850,00 €
F R I	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	27 850,00 €
	+ 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 €
F R E	+ 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)			0,00 €
F R I	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	0,00 €
	- 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 €
F R E	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €
	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €
	- 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)			-229 810,00 €
<i>Dont montant affectant le FRI</i>			<i>27 850,00 €</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>			<i>-257 660,00 €</i>

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

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	287,00 €	409,47 €	18 500,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 2: Augmentation des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	287,00 €	409,47 €	18 500,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	161 625,68 €	21 968,89 €	218 810,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	161 912,68 €	22 378,36 €	237 310,00 €

Emplois		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	36 818,68 €	21 023,83 €	229 810,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	Immobilisations corporelles	125 094,00 €	1 354,53 €	7 500,00 €
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	125 094,00 €	1 354,53 €	7 500,00 €
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	161 912,68 €	22 378,36 €	237 310,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	161 912,68 €	22 378,36 €	237 310,00 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250320-DELIB146-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

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

FINESS ET	730009115
Raison sociale	Service de soins infirmiers à domicile

	Postes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	126 546,82 €	164 990,00 €	169 939,70 €	175 037,89 €	180 289,03 €	185 697,70 €	191 268,63 €	197 006,69 €
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			4 949,70 €	5 098,19 €	5 251,14 €	5 408,67 €	5 570,93 €	5 738,06 €
				4 949,70 €	5 098,19 €	5 251,14 €	5 408,67 €	5 570,93 €	5 738,06 €
	GROUPE II Charges afférentes au personnel	2 131 437,78 €	2 322 340,00 €	2 361 819,78 €	2 401 970,72 €	2 442 804,22 €	2 484 331,89 €	2 526 565,53 €	2 569 517,15 €
	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)								
	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			39 479,78 €	40 150,94 €	40 833,50 €	41 527,67 €	42 233,64 €	42 951,61 €
				39 479,78 €	40 150,94 €	40 833,50 €	41 527,67 €	42 233,64 €	42 951,61 €
	GROUPE III Charges afférentes à la structure	129 774,72 €	138 530,00 €	143 570,40 €	150 170,41 €	157 933,02 €	162 431,32 €	168 768,45 €	175 517,71 €
	Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	57 456,22 €	61 980,00 €	63 839,40 €	65 754,58 €	67 727,22 €	69 759,04 €	71 851,81 €	74 007,36 €
	Charges du groupe 3 - c/63 (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Charges du groupe 3 - c/65 (1)	8 103,71 €	12 700,00 €	13 081,00 €	13 473,43 €	13 877,63 €	14 293,96 €	14 722,78 €	15 164,46 €
	Charges d'entretien réparation (1)	35 106,33 €	36 000,00 €	37 080,00 €	38 192,40 €	39 338,17 €	40 518,32 €	41 733,87 €	42 985,88 €
	Charges exceptionnelles décaissables	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	28 108,46 €	27 850,00 €	26 930,00 €	25 950,00 €	25 490,00 €	1 060,00 €	1 060,00 €	1 060,00 €
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles			2 640,00 €	6 800,00 €	11 500,00 €	16 800,00 €	19 400,00 €	22 300,00 €
FRI	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Frais financiers des emprunts nouveaux			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	A- Total des charges de l'exercice	2 387 759,32 €	2 625 860,00 €	2 675 329,88 €	2 727 179,02 €	2 781 026,27 €	2 812 460,90 €	2 866 602,62 €	2 922 041,54 €
	RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	2 387 759,32 €	2 625 860,00 €	2 675 329,88 €	2 727 179,02 €	2 781 026,27 €	2 812 460,90 €	2 866 602,62 €	2 922 041,54 €

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

	Postes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	GROUPE I Produits de la tarification	2 000 396,87 €	2 150 300,00 €	2 193 306,00 €	2 237 172,12 €	2 281 915,56 €	2 327 553,87 €	2 374 104,95 €	2 421 587,05 €
	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits à la charge de l'assurance maladie	2 000 396,87 €	2 150 300,00 €	2 193 306,00 €	2 237 172,12 €	2 281 915,56 €	2 327 553,87 €	2 374 104,95 €	2 421 587,05 €
	Produits à la charge du département	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits à la charge de l'usager	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS								
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets								
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux								
	GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	325 947,97 €	217 900,00 €	221 600,00 €	225 400,00 €	229 200,00 €	233 100,00 €	237 100,00 €	241 100,00 €
	Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			3 700,00 €	3 800,00 €	3 800,00 €	3 900,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €
				3 700,00 €	3 800,00 €	3 800,00 €	3 900,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €
	GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	11 282,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	11 282,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés ((sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Transfert de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	B- Total des produits de l'exercice	2 337 627,03 €	2 368 200,00 €	2 414 906,00 €	2 462 572,12 €	2 511 115,56 €	2 560 653,87 €	2 610 204,95 €	2 660 687,05 €
	RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	50 132,29 €	257 660,00 €	260 423,88 €	264 606,90 €	269 910,71 €	271 806,03 €	276 397,67 €	281 354,49 €
	Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement								
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	2 387 759,32 €	2 625 860,00 €	2 675 329,88 €	2 727 179,02 €	2 781 026,27 €	2 812 460,90 €	2 866 602,62 €	2 922 041,54 €

63-87-63 de réception : 2025-SS10-27049-540
Date de réception : 31/03/2025
Date de réception : 31/03/2025
Date de réception : 31/03/2025

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
C R P c o n s o i d é s	Produits								
	Groupe I : Produits de la tarification	2 000 396,87 €	2 150 300,00 €	2 193 306,00 €	2 237 172,12 €	2 281 915,56 €	2 327 553,87 €	2 374 104,95 €	2 421 587,05 €
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Groupe II : Autres produits d'exploitation	325 947,97 €	217 900,00 €	221 600,00 €	225 400,00 €	229 200,00 €	233 100,00 €	237 100,00 €	241 100,00 €
	<i>(*) Dont produits du compte 70</i>	0,00 €							
	Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	11 282,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total des produits (1)	2 337 627,03 €	2 368 200,00 €	2 414 906,00 €	2 462 572,12 €	2 511 115,56 €	2 560 653,87 €	2 611 204,95 €	2 662 687,05 €
	<i>Dont produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)</i>	2 337 627,03 €	2 368 200,00 €	2 414 906,00 €	2 462 572,12 €	2 511 115,56 €	2 560 653,87 €	2 611 204,95 €	2 662 687,05 €
	Charges								
	Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante	126 546,82 €	164 990,00 €	169 939,70 €	175 037,89 €	180 289,03 €	185 697,70 €	191 268,63 €	197 006,69 €
C A F	<i>(*) Dont achats stockés et variation des stocks</i>	0,00 €							
	Groupe II : Charges afférentes au personnel	2 131 437,78 €	2 322 340,00 €	2 361 819,78 €	2 401 970,72 €	2 442 804,22 €	2 484 331,89 €	2 526 565,53 €	2 569 517,15 €
	Groupe III : Charges afférentes à la structure	129 774,72 €	138 530,00 €	143 570,40 €	150 170,41 €	157 933,02 €	162 431,32 €	168 768,45 €	175 517,71 €
	<i>(*) Dont charges non décaissables</i>	29 108,46 €	29 570,00 €	29 570,00 €	29 570,00 €	29 570,00 €	29 570,00 €	29 570,00 €	29 570,00 €
	<i>Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3</i>	92 562,55 €	97 980,00 €	100 919,40 €	103 946,98 €	107 065,39 €	110 277,35 €	113 585,67 €	116 993,24 €
	<i>Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses</i>	8 103,71 €	12 700,00 €	13 081,00 €	13 473,43 €	13 877,63 €	14 293,96 €	14 722,78 €	15 164,46 €
	Total des charges (2)	2 387 759,32 €	2 625 860,00 €	2 675 329,88 €	2 727 179,02 €	2 781 026,27 €	2 812 460,90 €	2 866 602,82 €	2 922 041,54 €
	<i>(*) Dont charges des comptes 60 à 62</i>	580 998,58 €	599 733,00 €	607 622,10 €	615 747,87 €	624 117,42 €	632 738,05 €	641 617,30 €	650 762,93 €
	<i>(*) Dont charges des comptes 63 et 645 à 647</i>	486 885,92 €	555 420,00 €						
	Résultat prévisionnel (1) - (2)	-50 132,29 €	-257 660,00 €	-260 423,88 €	-264 606,90 €	-269 910,71 €	-251 807,03 €	-255 397,67 €	-259 354,49 €
C A F	(FRE) Résultat prévisionnel	-50 132,29 €	-257 660,00 €	-260 423,88 €	-264 606,90 €	-269 910,71 €	-251 807,03 €	-255 397,67 €	-259 354,49 €
	Flux internes (charges) (+)	29 108,46 €	27 850,00 €	29 570,00 €	32 750,00 €	36 990,00 €	17 860,00 €	20 460,00 €	23 360,00 €
	(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	28 108,46 €	27 850,00 €	29 570,00 €	32 750,00 €	36 990,00 €	17 860,00 €	20 460,00 €	23 360,00 €
	(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Flux internes (produits) (-)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	-21 023,83 €	-229 810,00 €	-230 853,88 €	-231 856,90 €	-232 920,71 €	-233 947,03 €	-234 937,67 €	-235 994,49 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	28 108,46 €	27 850,00 €	29 570,00 €	32 750,00 €	36 990,00 €	17 860,00 €	20 460,00 €	23 360,00 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	-49 132,29 €	-257 660,00 €	-260 423,88 €	-264 606,90 €	-269 910,71 €	-251 807,03 €	-255 397,67 €	-259 354,49 €

(*) : Les lignes précédées d'un astérisque, qui servent à collecter des données intermédiaires nécessaires au calcul d'indicateurs pour l'année N-1 uniquement, peuvent être masquées.

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250320-DELIB146-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
F R I	Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	28 517,93 €	46 350,00 €	29 770,00 €	33 850,00 €	41 390,00 €	22 660,00 €	25 960,00 €	25 960,00 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	28 108,46 €	27 850,00 €	29 570,00 €	32 750,00 €	36 990,00 €	17 860,00 €	20 460,00 €	23 360,00 €
	Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10682 / ESSMS priv.: 106852)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687/ ESSMS priv.: 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves)	409,47 €	18 500,00 €	200,00 €	1 100,00 €	4 400,00 €	4 800,00 €	5 500,00 €	2 600,00 €
	Subventions d'investissement (comptes 13)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Diminution des financements stables d'investissement de la période =(8)	1 354,53 €	7 500,00 €	29 500,00 €	32 700,00 €	37 000,00 €	17 900,00 €	20 500,00 €	23 400,00 €
	Fonds propres et réserves (ESSMS privés) – Réduction - (sauf compte 106)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Acquisition d'immobilisations :	1 354,53 €	7 500,00 €	29 500,00 €	32 700,00 €	37 000,00 €	17 900,00 €	20 500,00 €	23 400,00 €
	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Installations techniques matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Autres immobilisations corporelles	1 354,53 €	7 500,00 €	29 500,00 €	32 700,00 €	37 000,00 €	17 900,00 €	20 500,00 €	23 400,00 €
	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Variations du FRI (5) - (6) = (7)	27 163,40 €	38 850,00 €	270,00 €	1 150,00 €	4 390,00 €	4 760,00 €	5 460,00 €	2 560,00 €
	FRI initial (8)	82 859,52 €	110 022,92 €	148 872,92 €	149 142,92 €	150 292,92 €	154 682,92 €	159 442,92 €	164 902,92 €
	FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	110 022,92 €	148 872,92 €	149 142,92 €	150 292,92 €	154 682,92 €	159 442,92 €	164 902,92 €	167 462,92 €
F R E	Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	-49 132,29 €	-257 660,00 €	-260 423,88 €	-264 606,90 €	-269 910,71 €	-251 807,03 €	-255 397,67 €	-259 354,49 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRE =(4)	-49 132,29 €	-257 660,00 €	-260 423,88 €	-264 606,90 €	-269 910,71 €	-251 807,03 €	-255 397,67 €	-259 354,49 €
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Affectation des résultats à l'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Variations du FRE (10) - (11) = (12)	-49 132,29 €	-257 660,00 €	-260 423,88 €	-264 606,90 €	-269 910,71 €	-251 807,03 €	-255 397,67 €	-259 354,49 €
	FRE initial (13)	162 886,48 €	113 754,19 €	-143 905,81 €	-404 329,69 €	-668 936,59 €	-938 847,30 €	-1 190 654,33 €	-1 446 051,99 €
	FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	113 754,19 €	-143 905,81 €	-404 329,69 €	-668 936,59 €	-938 847,30 €	-1 190 654,33 €	-1 446 051,99 €	-1 705 406,49 €
F R N G	Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	-21 968,89 €	-218 810,00 €	-260 153,88 €	-263 456,90 €	-265 520,71 €	-247 047,03 €	-249 937,67 €	-256 794,49 €
	FRNG initial = (16)	245 746,00 €	223 777,11 €	4 967,11 €	-255 186,77 €	-518 643,67 €	-784 164,38 €	-1 031 211,41 €	-1 281 149,07 €
	Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	223 777,11 €	4 967,11 €	-255 186,77 €	-518 643,67 €	-784 164,38 €	-1 031 211,41 €	-1 281 149,07 €	-1 537 943,57 €

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250320-DELIB146-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
B F R	Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	12 155,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Augmentation des stocks	0,00 €							
	Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
	Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	12 155,28 €							
	Autres augmentations du BFR	0,00 €							
	Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	74,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Diminution des stocks	0,00 €							
	Diminution des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
	Augmentation des dettes fournisseurs	0,00 €							
	Autres diminutions du BFR	74,83 €							
T	Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	12 080,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	BFR initial (21)	-30 535,75 €	-18 455,30 €	-18 455,30 €	-18 455,30 €	-18 455,30 €	-18 455,30 €	-18 455,30 €	-18 455,30 €
	BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	-18 455,30 €	-18 455,30 €	-18 455,30 €	-18 455,30 €	-18 455,30 €	-18 455,30 €	-18 455,30 €	-18 455,30 €
	Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	-34 049,34 €	-218 810,00 €	-260 153,88 €	-263 456,90 €	-265 520,71 €	-247 047,03 €	-249 937,67 €	-256 794,49 €
	Trésorerie Initiale = (24)	276 281,75 €	242 232,41 €	23 422,41 €	-236 731,47 €	-500 188,37 €	-765 709,08 €	-1 012 756,11 €	-1 262 693,77 €
	Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	242 232,41 €	23 422,41 €	-236 731,47 €	-500 188,37 €	-765 709,08 €	-1 012 756,11 €	-1 262 693,77 €	-1 519 488,27 €
	Variations des financements à court terme = (26)	0,00 €							
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)		242 232,41 €	23 422,41 €	-236 731,47 €	-500 188,37 €	-765 709,08 €	-1 012 756,11 €	-1 262 693,77 €	-1 519 488,27 €

Contrôle cohérence avec l'onglet "Bilan Financier" :	
FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP) :	OK
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP) :	OK

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios									
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1688) à plus d'un an		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169									
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)									
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	245 768,28 €	264 268,28 €	264 468,28 €	265 568,28 €	269 968,28 €	274 768,28 €	280 268,28 €	282 868,28 €	
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	332 457,32 €	339 957,32 €	369 457,32 €	402 157,32 €	439 157,32 €	457 057,32 €	477 557,32 €	500 957,32 €	
Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)									
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	332 457,32 €	339 957,32 €	369 457,32 €	402 157,32 €	439 157,32 €	457 057,32 €	477 557,32 €	500 957,32 €	
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	207 031,71 €	234 881,71 €	264 451,71 €	297 201,71 €	334 191,71 €	352 051,71 €	372 511,71 €	395 871,71 €	
Mesures correctives le cas échéant									
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	207 031,71 €	234 881,71 €	264 451,71 €	297 201,71 €	334 191,71 €	352 051,71 €	372 511,71 €	395 871,71 €	

R A T I O S	Taux d'endettement (< 50%)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Durée apparente de la dette (< 10 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trésorerie en jours	37,49	3,29	-32,66	-67,68	-101,58	-132,83	-162,45	-191,74
	Taux de CAF en % des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	-0,90%	-9,70%	-9,56%	-9,42%	-9,28%	-9,14%	-9,00%	-8,86%
	Taux de vétusté global des immobilisations (1)	62,27%	69,09%	71,58%	73,90%	76,10%	77,03%	78,00%	79,02%
	Marge brute d'exploitation	-32 306,02 €	-229 810,00 €	-230 853,88 €	-231 856,90 €	-232 920,71 €	-233 947,03 €	-234 937,67 €	-235 994,49 €
	Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	-1,45%	-9,96%	-9,56%	-9,42%	-9,28%	-9,14%	-9,00%	-8,86%

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

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250320-DELIB146-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

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

BIENS	2023	Réel 2024 (1)	FINANCEMENTS	2023	Réel 2024 (1)
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	45 402,29 €	45 402,29 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	38 556,68 €	38 966,15 €
Immobilisations corporelles brutes	285 700,50 €	287 055,03 €	Excédents affectés à l'investissement	214 024,30 €	214 024,30 €
- Terrains			Subventions d'investissement	4 872,00 €	4 872,00 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement	29 519,40 €	29 519,40 €
- Constructions			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	1 076,80 €	1 076,80 €	Fonds dédiés à l'investissement (3)		
- Autres immobilisations corporelles	284 623,70 €	285 978,23 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)			Dépôts et cautionnements reçus		
			Amortissements des immobilisations corporelles	142 244,96 €	170 353,42 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage	1 076,80 €	1 076,80 €
Immobilisations financières	1 195,00 €	1 195,00 €	- Autres immobilisations corporelles	141 168,16 €	169 276,62 €
Amortissements comptables excédentaires différés (3)			Amortissement des immobilisations incorporelles	36 678,29 €	36 678,29 €
			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)	-50 738,32 €	-50 738,32 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépréciation des immobilisations		
Autres	9 124,75 €	9 124,75 €	Autres (7)	9 124,75 €	9 124,75 €
Comptes de liaison investissement (3)			Compte de liaison investissement (3) (8)		
Total II	341 422,54 €	342 777,07 €	Total I	424 282,06 €	452 799,99 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	82 859,52 €	110 022,92 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (4)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	56 978,84 €	56 978,84 €
Résultat déficitaire (4)	50 165,82 €	50 132,29 €	Réserves de compensation des déficits	153 373,46 €	103 207,64 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (4)		
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)		
			Provisions pour risques et charges	2 700,00 €	3 700,00 €
			Fonds dédiés à l'exploitation (3)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable)		
Total IV	50 165,82 €	50 132,29 €	Total III	213 052,30 €	163 886,48 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	162 886,48 €	113 754,19 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	245 746,00 €	223 777,11 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	30 610,58 €	18 455,30 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients			Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres	74,83 €		Autres		
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation		
Total VI	74,83 €	0,00 €	Total V	30 610,58 €	18 455,30 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	30 535,75 €	18 455,30 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie	276 281,75 €	242 232,41 €	Compte de liaison trésorerie		
Total VIII	276 281,75 €	242 232,41 €	Total VII	0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	276 281,75 €	242 232,41 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	667 944,94 €	635 141,77 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	667 944,94 €	635 141,77 €

(1) : Pour les EPRD établis au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1
(2) : PPP = partenariat public privé
(3) : ESSMS privés seulement
(4) : Sous contrôle de tiers financeurs

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

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

2023	Réel 2024 (1)
OK	OK

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

OK

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20250320-DELIB146-DE
Date de télétransmission : 31/03/2025
Date de réception préfecture : 31/03/2025

Ratios d'analyse financière			
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%)	<u>Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100</u> Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	<u>Immobilisations nettes amortissables</u> Dettes financières à moyen et long terme	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	<u>Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)</u> CAF	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)	Solde créditeur des comptes 28 Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0,00%	0,00%
Construction		100,00%	100,00%
Installations techniques, matériel et outillage		49,60%	59,19%
Autres immobilisations corporelles			
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	<u>FRI ou FRE ou FRNG x 365 j.</u> Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	14,27	17,74
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		28,05	18,34
Fonds de roulement net global (FRNG)		42,31	36,08
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation		<u>BFR x 365 j.</u> Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	-5,26 -2,98
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	<u>Trésorerie x 365 j.</u> Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	47,57	39,05
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	<u>Solde des comptes 141 et 10685 x 365 j.</u> Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	9,81	9,19
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	<u>[Stocks (solde débiteur classe 3)] x 365 j.</u> Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	<u>(Solde débiteur comptes 41) x 365 j.</u> Total des produits (comptes 70 et 73)	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	<u>(Solde créditeur comptes 401) x 365 j.</u> Total des charges (comptes 60 à 62) ⁽²⁾	19,29	11,59
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	<u>(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 j.</u> Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	0,00	0,00
5. Autres			
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	<u>CAF x100</u> Total classe 7 (sauf c/775, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713	-1,77%	-0,94%
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	<u>Réserve de compensation des déficits (c/ 10686 ou c/ 106856) x 100</u> Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787) - c/ 709 et 713	7,36%	4,62%
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	<u>(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x100</u> Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713	-1,79%	-1,45%
(1) : Dénominateurs à corriger des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant (2) : Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I			

Informations complémentaires pour le calcul des ratios		
	2023	2024
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe "-")	0,00 €	
Solde du compte 41 au 31/12	0,00 €	0,000 €
CAF/IAF	-36 818,68 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	2 119 798,55 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	579 290,29 €	
Total comptes 63 et 645 à 647	439 048,41 €	
Total compte 6611 (inscrits en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	2 164 582,48 €	
Total comptes 70 et 73	2 027 519,54 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	2 082 979,87 €	2 242 972,71 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	2 082 579,87 €	2 231 690,52 €
Marge brute d'exploitation	-37 218,68 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	2 082 579,87 €	2 231 690,52 €

Préconisation de remplissage : la somme des budgets (2) + (3) devrait être égale à (1)

N° de compte	Libellé	Montant total du compte (1)	Clé de répartition (nature)	Activités/ESSMS relevant du périmètre du CPOM (2)						Budgets hors périmètre du CPOM (synthèse) (3)	
				CRPP		CRPA 1		CRPA...			
				%	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
Total		- €		0%	- €	0%	- €	0%	- €	0%	- €

[illegible]

ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

Précisions et consignes de remplissage :

Cet onglet fournit des informations complémentaires au bilan financier sur les opérations relatives à des contrats de crédit-bail et/ou des locations mobilières ou immobilières de longue durée. Au besoin, ces informations pourront être utiles pour effectuer un retraitement sur les différentes composantes de la CAF, afin que cette dernière ne soit pas biaisée par une situation immobilière différente. Les autres engagements reçus et donnés peuvent être utilement mentionnés dans le rapport budgétaire et financier (engagements de retraite, litiges non provisionnés, garanties bancaires, etc.).

L'information est à présenter opération par opération. Pour ajouter une nouvelle ligne de saisie, cliquer sur le bouton à gauche du tableau



Il convient de saisir dans le tableau l'information la plus détaillée possible permettant :

- d'avoir une bonne compréhension du contrat (identité du cocontractant, nature, date et durée du contrat), en explicitant le cas échéant les clauses particulières dans le rapport budgétaire et financier ;
- d'apprécier les engagements du gestionnaire non traduits dans le bilan financier, en termes de sorties de trésorerie futures (redevances restant à payer) ;
- de reconstituer la valeur nette de l'actif correspondant à l'investissement (prix d'achat résiduel) et de mesurer l'impact total de cet investissement sur la trésorerie des ESSMS du périmètre (montant cumulé des redevances payées et restant à payer).

Raison sociale du cocontractant	Nature du contrat	Date du contrat	Durée du contrat	Redevances payées		Redevances restant à payer selon échéances				
				de l'exercice	cumulées	Moins de 1 an	de 1 à 5 ans	+ de 5 ans	Total restant	Prix d'achat résiduel
Total				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €



Acte à classer

DELIB146

1

En préparation

2

En attente retour
Préfecture

3

> AR reçu <

4

Classé

Identifiant FAST : ASCL_2_2025-03-31T10-53-25.00 (MI260125725)

Identifiant unique de l'acte : 073-267303428-20250320-DELIB146-DE (Voir l'accusé de réception associé)

Objet de l'acte :

Budget annexe du Service de Soins Infirmiers à Domicile
- Vote de l'Etat Prévisionnel des recettes et des Dépenses
2025

Date de décision :

20/03/2025



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 : 22 DELIB 2025 SSIAD EPRD.PDF Multicanal : Non

Pièces jointes :

22-1 2025 SSIAD EPRD ...

Type PJ : 21_RP - Rapport de présentation

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

22-2 2025 Rapport Budgétaire_SSIAD.PDF

Type PJ : 21_RP - Rapport de présentation

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

22-3 2025 SSIAD Annexe... 224casf_tper.PDF

Type PJ : 21_RP - Rapport de présentation

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

22-4 2025 SSIAD EPRD ... activité.PDF

Type PJ : 21_RP - Rapport de présentation

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

22-5 2025 SSIAD EPRD ...

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

PréparéDate **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**