

## BUDGET EXECUTOIRE EPRD 2020

Service de Soins Infirmiers à Domicile

95 places

Conseil d'Administration du 17 Septembre 2020

**Annexe 1bis : Cadre normalisé de présentation de la décision modificative (DM) ou du virement de crédits (VC) 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 (hors établissements relevant des articles L. 342-1 et R. 314-242)**

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

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

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

Période d'observation (Janvier N à ...N) :

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

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablisement (*)	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 principal/annexe	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
SSIAD	2, Place du Millénaire	790009666	SSIAD	01/01/2014	95	95	365	Oui		Non



Convention collective majoritaire de travail:

(\*) : N° FINESS de l'ESSMS ou, pour les établissements publics, de l'activité.

(\*\*) : Compte de résultat prévisionnel principal

(\*\*\*) : Compte de résultat prévisionnel annexe (en application de l'article R. 314-217 du CASF)

## Sommaire

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

<b>Raison sociale :</b>	SSIAD
<b>FINESS ET :</b>	790009666

**Compte de résultat prévisionnel principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre - (Préciser la raison sociale de l'établissement ou du service)**

**Présentation des charges :**

		<b>Dernier EPRD exécutoire Exercice N (*)</b>	<b>Virement de crédits</b>	<b>Décision modificative</b>	<b>Total Exercice N</b>
		<b>(1)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3)</b>	<b>(1)+(2)+(3) = (4)</b>
<b><u> GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE</u></b>					
<b>ACHATS</b>					
601/602/	Achats stockés et variation des stocks				0,00 €
603					
606	Achats non stockés de matières et fournitures	38 700,00 €			38 700,00 €
607	Achats de marchandises				0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				0,00 €
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>					
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical				0,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				0,00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service				0,00 €
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>					
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)				0,00 €
6242	Transports d'usagers				0,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	1 850,00 €			1 850,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	4 200,00 €			4 200,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	8 000,00 €			8 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur				0,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur				0,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur				0,00 €
6287/	Divers - Remboursements de frais et autres	9 550,00 €		-226,95 €	9 323,05 €
6288					
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>62 300,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-226,95 €</b>	<b>62 073,05 €</b>

<b> GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL</b>		<b>exécutoire Exercice N (*)</b>	<b>virement de crédits</b>	<b>Decision modificative</b>	<b>Total Exercice N</b>
		<b>(1)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3)</b>	<b>(1)+(2)+(3) = (4)</b>
621	Personnel extérieur à l'établissement	146 590,00 €		43 521,89 €	190 111,89 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	167 986,57 €			167 986,57 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	12 129,00 €			12 129,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	589 349,00 €			589 349,00 €
642	Rémunérations du personnel médical	0,00 €			0,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00 €			0,00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	222 872,00 €			222 872,00 €
646	Personnes handicapées	0,00 €			0,00 €
647	Autres charges sociales	5 273,43 €			5 273,43 €
648	Autres charges de personnel	0,00 €			0,00 €
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>1 144 200,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>43 521,89 €</b>	<b>1 187 721,89 €</b>

<b> GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE</b>		<b>Dernier EPRD exécutoire Exercice N (*)</b>	<b>Virement de crédits</b>	<b>Décision modificative</b>	<b>Total Exercice N</b>
		<b>(1)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3)</b>	<b>(1)+(2)+(3) = (4)</b>
612	Redevances de crédit-bail				0,00 €
613	Locations	41 400,00 €			41 400,00 €
614	Charges locatives et de copropriété				0,00 €
615	Entretien et réparations	11 600,00 €			11 600,00 €
616	Primes d'assurances	30 080,00 €		-5 006,00 €	25 074,00 €
617	Etudes et recherches				0,00 €
618	Divers	5 563,00 €			5 563,00 €
623	Information, publications, relations publiques	900,00 €			900,00 €
627	Services bancaires et assimilés				0,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)				0,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)				0,00 €
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>					
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	6 100,00 €			6 100,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0,00 €
654	Pertes sur créances irrécouvrables				0,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00 €
657	Subventions				0,00 €
658	Charges diverses de gestion courante				0,00 €
<b>CHARGES FINANCIERES</b>					
66	Charges financières				0,00 €
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>					
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (établissements publics)				0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0,00 €
678	Autres charges exceptionnelles				0,00 €
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS</b>					
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	3 857,00 €			3 857,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation				0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00 €
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00 €
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00 €
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €

68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (établissements privés)				0,00 €
68748	Autres				0,00 €
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles				0,00 €
689	Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)				0,00 €
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>99 500,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-5 006,00 €</b>	<b>94 494,00 €</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 306 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>38 288,94 €</b>	<b>1 344 288,94 €</b>
<b>EXCEDENT PREVISIONNEL</b>		<b>0,00 €</b>			<b>0,00 €</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE</b>		<b>1 306 000,00 €</b>			<b>1 344 288,94 €</b>

Présentation des produits :



**GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION**

	Dernier EPRD exécutoire Exercice N (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice N	
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)	
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)			0,00 €	
731224/7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			0,00 €	
732	Produits à la charge de l'Etat	1 240 000,00 €	33 775,51 €	1 273 775,51 €	
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) - autres que c/733222 -			0,00 €	
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			0,00 €	
734	Produits à la charge de l'utilisateur (hors EHPAD)			0,00 €	
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie			0,00 €	
7352	Produits des EHPAD à la charge du département			0,00 €	
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'utilisateur			0,00 €	
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs			0,00 €	
738	Produits à la charge d'autres financeurs			0,00 €	
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>1 240 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>33 775,51 €</b>	<b>1 273 775,51 €</b>

**GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION**

	Dernier EPRD exécutoire Exercice N (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice N
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 72823)	48 000,00 €		48 000,00 €
70821	Forfaits journaliers			0,00 €

70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF				0,00 €
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT				0,00 €
71	Production stockée				0,00 €
72	Production immobilisée				0,00 €
74	Subventions d'exploitation et participations				0,00 €
75	Autres produits de gestion courante				0,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)				0,00 €
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats				0,00 €
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs				0,00 €
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs				0,00 €
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	18 000,00 €			18 000,00 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00 €
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00 €
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales				0,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)				0,00 €

<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>66 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>66 000,00 €</b>
------------------------	--------------------	---------------	---------------	--------------------

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

Dernier EPRD exécutoire Exercice N (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice N
(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
76	Produits financiers		0,00 €

**PRODUITS EXCEPTIONNELS**

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale				0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif				0,00 €
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice				0,00 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)				0,00 €
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat				0,00 €

**AUTRES PRODUITS**

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation				0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants				0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				0,00 €
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires				0,00 €

78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				0,00 €
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (établissements privés)				0,00 €
78748	Autres				0,00 €
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles				0,00 €
789	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)				0,00 €
79	Transferts de charges				0,00 €

<b>TOTAL GROUPE III</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
-------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 306 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>33 775,51 €</b>	<b>1 339 775,51 €</b>
---------------------------	-----------------------	---------------	--------------------	-----------------------

<b>DEFICIT PREVISIONNEL</b>	<b>0,00 €</b>			<b>4 513,43 €</b>
-----------------------------	---------------	--	--	-------------------

<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE</b>	<b>1 306 000,00 €</b>			<b>1 344 288,94 €</b>
--	-----------------------	--	--	-----------------------



Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)				0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)				0,00 €

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

(\*) : EPRD issu de l'agrégation de l'ensemble des décisions budgétaires précédentes

## Synthèse des CRP

<b>FINESS ET</b>	790009666
<b>Raison sociale</b>	SSIAD

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

	CHARGES		PRODUITS		
	Dernier EPRD exécutoire Exercice N	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice N	EPRD modifié	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	62 300,00 €	62 073,05 €	1 240 000,00 €	1 273 775,51 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 144 200,00 €	1 187 721,89 €	66 000,00 €	66 000,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	99 500,00 €	94 494,00 €	0,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 306 000,00 €</b>	<b>1 344 288,94 €</b>	<b>1 306 000,00 €</b>	<b>1 339 775,51 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4 513,43 €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL</b>	<b>1 306 000,00 €</b>	<b>1 344 288,94 €</b>	<b>1 306 000,00 €</b>	<b>1 344 288,94 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL</b>

<b>FINESS ET</b>	
<b>Raison sociale</b>	

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

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

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

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

**Cadre EPRD synthétique**

**COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE N**

	CHARGES		PRODUITS		
	Dernier EP RD exécutoire	EPRD modifié	Dernier EP RD exécutoire	EPRD modifié	
	Exercice N (*)		Exercice N (*)		
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	62 300,00 €	62 073,05 €	1 240 000,00 €	1 273 775,51 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 144 200,00 €	1 187 721,89 €	66 000,00 €	66 000,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	99 500,00 €	94 494,00 €	0,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 306 000,00 €</b>	<b>1 344 288,94 €</b>	<b>1 306 000,00 €</b>	<b>1 339 775,51 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4 513,43 €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL</b>	<b>1 306 000,00 €</b>	<b>1 344 288,94 €</b>	<b>1 306 000,00 €</b>	<b>1 344 288,94 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL</b>

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

	Dernier EP RD exécutoire	EPRD modifié	Dernier EP RD exécutoire	EPRD modifié	
	Exercice N (*)		Exercice N (*)		
<b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4 513,43 €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)</b>
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 857,00 €	3 857,00 €	0,00 €	0,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			0,00 €	0,00 €	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)
<b>SOUS-TOTAL 1</b>	<b>3 857,00 €</b>	<b>3 857,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4 513,43 €</b>	<b>SOUS-TOTAL 2</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2&gt;0)</b>	<b>3 857,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>656,43 €</b>	<b>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2&lt;0)</b>
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>0,30%</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,05%</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

**TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE N**

	Dernier EP RD exécutoire	EPRD modifié	Dernier EP RD exécutoire	EPRD modifié	
	Exercice N (*)		Exercice N (*)		
<b>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE</b>	<b>0,00 €</b>	<b>656,43 €</b>	<b>3 857,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE</b>
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Emprunts et dettes assimilées
Immobilisations (2)	69 477,95 €	0,00 €	2 900,00 €	0,00 €	Apports, dotations et subventions
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>69 477,95 €</b>	<b>656,43 €</b>	<b>6 757,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>
<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>62 720,95 €</b>	<b>656,43 €</b>	<b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>69 477,95 €</b>	<b>656,43 €</b>	<b>69 477,95 €</b>	<b>656,43 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>

**FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE N**

	Dernier EP RD exécutoire	EPRD modifié
	Exercice N (*)	
<b>FRNG estimé au 1er janvier</b>	<b>535 763,30 €</b>	<b>535 763,30 €</b>
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement)	-62 720,95 €	-656,43 €
<b>FRNG prévisionnel au 31 décembre</b>	<b>473 042,35 €</b>	<b>535 106,87 €</b>

(\*) : EP RD issu de l'agrégation de l'ensemble des décisions budgétaires précédentes

<b>BFR estimé au 1er janvier</b>	<b>535 763,32 €</b>	<b>535 763,32 €</b>
Variation des postes de valeur d'exploitation (+) sur l'exercice N (3)		
Variation des postes de dettes d'exploitation (-) sur l'exercice (3)		
<b>BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre</b>	<b>535 763,32 €</b>	<b>535 763,32 €</b>
<b>Variation prévisionnelle de trésorerie de la période</b>	<b>-62 720,95 €</b>	<b>-656,43 €</b>

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

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

(3): A estimer à partir d'hypothèses réalistes d'évolution des postes du BFR (stocks, créances et dettes : effet v



## Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réalisé N-1	Dernier EPRD exécutoire Année N	EPRD modifié
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement		3 857,00 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves (sauf 106)	80,28 €	2 900,00 €	
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables (sauf 139)		0,00 €	
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)			
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif		0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)			
	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	80,28 €	6 757,00 €	0,00 €
	<b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>	0,00 €	62 720,95 €	656,43 €
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	80,28 €	69 477,95 €	656,43 €

Emplois		Réalisé N-1	Dernier EPRD exécutoire Année N	EPRD modifié
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement		0,00 €	656,43 €
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves sans droit de reprise (réduction) (2)			
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles		2 000,00 €	
21	Immobilisations corporelles	0,00 €	67 477,95 €	0,00 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains			
	- dont constructions			
	- dont installations techniques, matériel et outillage			
	- dont autres immobilisations corporelles			
			67 477,95 €	0,00 €

23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)			
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
	<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	0,00 €	69 477,95 €	656,43 €
	<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>80,28 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>80,28 €</b>	<b>69 477,95 €</b>	<b>656,43 €</b>

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

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

<b>FINES ET</b>	790009666
<b>Raison sociale</b>	SSIAD

Postes	N (EPRD modifié)	N+1 (projection actualisée)	N+2 (projection actualisée)	N+3 (projection actualisée)	N+4 (projection actualisée)	N+5 (projection actualisée)	N+6 (projection actualisée)
<b>GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante</b>	<b>62 073,05 €</b>	<b>59 073,05 €</b>	<b>59 368,05 €</b>	<b>59 664,05 €</b>	<b>59 962,05 €</b>	<b>60 261,05 €</b>	<b>60 561,05 €</b>
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)		-3 000,00 €	295,00 €	296,00 €	298,00 €	299,00 €	300,00 €
Transfert du CIAS au siège social de l'AGGLO en 2021, donc diminution des dépenses liées au bâtiment (loyer, ascenseur)		-3 000,00 €	295,00 €	296,00 €	298,00 €	299,00 €	300,00 €
<b>GROUPE II Charges afférentes au personnel</b>	<b>1 187 721,89 €</b>	<b>1 186 210,89 €</b>	<b>1 192 289,89 €</b>	<b>1 198 405,89 €</b>	<b>1 208 557,89 €</b>	<b>1 202 746,89 €</b>	<b>1 208 863,89 €</b>
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)		5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	4 000,00 €	0,00 €	0,00 €
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)		-6 511,00 €	6 079,00 €	6 116,00 €	6 152,00 €	-5 811,00 €	6 117,00 €
Prime COVID		-12 511,00 €					
Prévision d'une augmentation globale des salaires et charges sociales de + 0,6 % par an hors actes infirmiers		6 000,00 €	6 079,00 €	6 116,00 €	6 152,00 €	6 189,00 €	6 117,00 €
Droits à la retraite de l'infirmière coordinatrice remplacée par une infirmière avec un niveau d'échelon inférieur en Janvier 2025						-12 000,00 €	
<b>GROUPE III Charges afférentes à la structure</b>	<b>94 494,00 €</b>	<b>88 402,00 €</b>	<b>89 325,00 €</b>	<b>89 680,00 €</b>	<b>90 429,00 €</b>	<b>86 857,00 €</b>	<b>87 288,00 €</b>
Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	72 937,00 €	68 879,00 €	69 223,00 €	69 569,00 €	70 917,00 €	70 266,00 €	70 617,00 €
Charges du groupe 3 - c/63 (1)	0,00 €						
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	6 100,00 €	6 131,00 €	6 162,00 €	6 193,00 €	6 224,00 €	6 255,00 €	6 286,00 €
Charges d'entretien réparation (1)	11 600,00 €	9 643,00 €	9 691,00 €	9 739,00 €	12 788,00 €	9 836,00 €	9 885,00 €
Charges exceptionnelles décaissables							
FRI Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €						
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	3 857,00 €	3 749,00 €	3 749,00 €	3 679,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles			500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
FRI Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €						
FRI Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €						
FRI Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €						
FRI Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (établissements privés)	0,00 €						
FRE Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €						
FRE Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €						
FRE Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €						
FRE Engagements à réaliser sur ressources affectées (fonds dédiés) (établissements privés)	0,00 €						
Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0,00 €						
Frais financiers des emprunts nouveaux							
<b>A- Total des charges de l'exercice</b>	<b>1 344 288,94 €</b>	<b>1 333 685,94 €</b>	<b>1 340 982,94 €</b>	<b>1 347 749,94 €</b>	<b>1 358 948,94 €</b>	<b>1 349 864,94 €</b>	<b>1 356 712,94 €</b>
<b>RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>92,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>6 287,28 €</b>	<b>5 083,89 €</b>
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €						
<b>TOTAL EQUILIBRE GENERAL</b>	<b>1 344 288,94 €</b>	<b>1 333 777,94 €</b>	<b>1 340 982,94 €</b>	<b>1 347 749,94 €</b>	<b>1 358 948,94 €</b>	<b>1 356 152,22 €</b>	<b>1 361 796,83 €</b>

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

Postes	N (EPRD modifié)	N+1 (projection actualisée)	N+2 (projection actualisée)	N+3 (projection actualisée)	N+4 (projection actualisée)	N+5 (projection actualisée)	N+6 (projection actualisée)
<b>GROUPE I Produits de la tarification</b>	<b>1 273 775,51 €</b>	<b>1 265 777,94 €</b>	<b>1 270 841,00 €</b>	<b>1 275 924,41 €</b>	<b>1 281 028,11 €</b>	<b>1 286 152,22 €</b>	<b>1 291 296,83 €</b>
Produits à la charge de l'Etat	1 273 775,51 €	1 265 777,94 €	1 270 841,00 €	1 275 924,41 €	1 281 028,11 €	1 286 152,22 €	1 291 296,83 €
Produits à la charge de l'assurance maladie	0,00 €						
Produits à la charge du département	0,00 €						
Produits à la charge de l'utilisateur	0,00 €						
Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €						
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reductibles (une ligne par financeur) (2) - ARS</i>							
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reductibles (une ligne par financeur) (2) - Préfets</i>							
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reductibles (une ligne par financeur) (2) - Conseils départementaux</i>							
<b>GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation</b>	<b>66 000,00 €</b>	<b>68 000,00 €</b>	<b>68 500,00 €</b>	<b>69 000,00 €</b>	<b>69 500,00 €</b>	<b>70 000,00 €</b>	<b>70 500,00 €</b>
Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)		2 000,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
		2 000,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
<b>GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	0,00 €						
Produits financiers	0,00 €						
FRI Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €						
FRI Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	0,00 €						
FRI Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €						
FRI Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €						
FRI Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €						
FRI Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (établissements privés)	0,00 €						
FRI Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €						
FRE Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €						
FRE Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €						
FRE Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €						
FRE Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (fonds dédiés) (établissements privés)	0,00 €						
FRE Transferts de charges	0,00 €						
<b>B- Total des produits de l'exercice</b>	<b>1 339 775,51 €</b>	<b>1 333 777,94 €</b>	<b>1 339 341,00 €</b>	<b>1 344 924,41 €</b>	<b>1 350 528,11 €</b>	<b>1 356 152,22 €</b>	<b>1 361 796,83 €</b>
<b>RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)</b>	<b>4 513,43 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 641,94 €</b>	<b>2 825,53 €</b>	<b>8 420,83 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €						
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement							
<b>TOTAL EQUILIBRE GENERAL</b>	<b>1 344 288,94 €</b>	<b>1 333 777,94 €</b>	<b>1 340 982,94 €</b>	<b>1 347 749,94 €</b>	<b>1 358 948,94 €</b>	<b>1 356 152,22 €</b>	<b>1 361 796,83 €</b>

(2) : ARS / Préfets / Conseils départementaux

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

	N (EPRD modifié)	N+1 (projection actualisée)	N+2 (projection actualisée)	N+3 (projection actualisée)	N+4 (projection actualisée)	N+5 (projection actualisée)	N+6 (projection actualisée)
<b>C</b>	<b>Produits</b>						
	Groupe I : Produits de la tarification						
	1 273 775,51 €	1 265 777,94 €	1 270 841,00 €	1 275 924,41 €	1 281 028,11 €	1 286 152,22 €	1 291 296,83 €
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reductibles</i>						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>R</b>	Groupe II : Autres produits d'exploitation						
	66 000,00 €	68 000,00 €	68 500,00 €	69 000,00 €	69 500,00 €	70 000,00 €	70 500,00 €
<b>P</b>	Groupe III : Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total des produits (1)						
	1 339 775,51 €	1 333 777,94 €	1 339 341,00 €	1 344 924,41 €	1 350 528,11 €	1 356 152,22 €	1 361 796,83 €
	<i>Dont produits hors c/775, 777, 7781 et 78</i>						
	1 339 775,51 €	1 333 777,94 €	1 339 341,00 €	1 344 924,41 €	1 350 528,11 €	1 356 152,22 €	1 361 796,83 €
<b>c</b>	<b>Charges</b>						
<b>o</b>	Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante						
	62 073,05 €	59 073,05 €	59 368,05 €	59 664,05 €	59 962,05 €	60 261,05 €	60 561,05 €
<b>s</b>	Groupe II : Charges afférentes au personnel						
	1 187 721,89 €	1 186 210,89 €	1 192 289,89 €	1 198 405,89 €	1 208 557,89 €	1 202 746,89 €	1 208 863,89 €
<b>o</b>	Groupe III : Charges afférentes à la structure						
	94 494,00 €	88 402,00 €	89 325,00 €	89 680,00 €	90 429,00 €	86 857,00 €	87 288,00 €
<b>i</b>	<i>Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3</i>						
	84 537,00 €	78 522,00 €	78 914,00 €	79 308,00 €	83 705,00 €	80 102,00 €	80 502,00 €
<b>d</b>	<i>Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses</i>						
	6 100,00 €	6 131,00 €	6 162,00 €	6 193,00 €	6 224,00 €	6 255,00 €	6 286,00 €
<b>és</b>	Total des charges (2)						
	1 344 288,94 €	1 333 685,94 €	1 340 982,94 €	1 347 749,94 €	1 358 948,94 €	1 349 864,94 €	1 356 712,94 €
	<b>Résultat prévisionnel (1) - (2)</b>						
	-4 513,43 €	92,00 €	-1 641,94 €	-2 825,53 €	-8 420,83 €	6 287,28 €	5 083,89 €
<b>C</b>	<b>(FRE) Résultat prévisionnel</b>						
	-4 513,43 €	92,00 €	-1 641,94 €	-2 825,53 €	-8 420,83 €	6 287,28 €	5 083,89 €
<b>A</b>	<b>Flux internes (charges) (+)</b>						
	3 857,00 €	3 749,00 €	4 249,00 €	4 179,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
<b>F</b>	<b>(FRI) Valeurs comptables des éléments d'actif cédés</b>						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles</b>						
	3 857,00 €	3 749,00 €	4 249,00 €	4 179,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
	<b>(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI</b>						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI</b>						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations</b>						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>(FRE) Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)</b>						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>A</b>	<b>Flux internes (produits) (-)</b>						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>F</b>	<b>(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI</b>						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI</b>						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>(FRI) Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice</b>						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat</b>						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif</b>						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations</b>						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>(FRE) Report de ressources non utilisées d'exercices antérieurs (fonds dédiés) (établissements privés)</b>						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle</b>						
	-656,43 €	3 841,00 €	2 607,06 €	1 353,47 €	-7 920,83 €	6 787,28 €	5 583,89 €
	<i>Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)</i>						
	3 857,00 €	3 749,00 €	4 249,00 €	4 179,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
	<i>Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)</i>						
	-4 513,43 €	92,00 €	-1 641,94 €	-2 825,53 €	-8 420,83 €	6 287,28 €	5 083,89 €

		N (EPRD modifié)	N+1 (projection actualisée)	N+2 (projection actualisée)	N+3 (projection actualisée)	N+4 (projection actualisée)	N+5 (projection actualisée)	N+6 (projection actualisée)
F R I	Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	3 857,00 €	3 749,00 €	4 249,00 €	4 179,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	3 857,00 €	3 749,00 €	4 249,00 €	4 179,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
	Réserves et excédents affectés à l'investissement (compte 10682)	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 (compte 10687)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Fonds associatifs, apports et dotations	0,00 €						
	Subventions (compte 13)	0,00 €						
	Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) (à plus d'un an)	0,00 €						
	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €						
	Autres							
	Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves sans droit de reprise (réduction) (établissements privés)	0,00 €						
	Remboursements des emprunts antérieurs (à plus d'un an) (part capital)							
	Remboursements des emprunts prévus au plan (à plus d'un an) (part capital)							
	Acquisition d'immobilisations :	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Immobilisations incorporelles	0,00 €						
	Terrains	0,00 €						
	Agencements de terrains	0,00 €						
	Constructions	0,00 €						
	Installations techniques matériel et outillage	0,00 €						
Autres immobilisations corporelles	0,00 €							
Immobilisations en cours	0,00 €							
Immobilisations financières	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 €	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €							
Autres								
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €							
Variations du FRI (5) - (6) = (7)	3 857,00 €	3 749,00 €	4 249,00 €	4 179,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	
FRI initial = (8)	62 720,93 €	66 577,93 €	70 326,93 €	74 575,93 €	78 754,93 €	79 254,93 €	79 754,93 €	
<b>FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)</b>	<b>66 577,93 €</b>	<b>70 326,93 €</b>	<b>74 575,93 €</b>	<b>78 754,93 €</b>	<b>79 254,93 €</b>	<b>79 754,93 €</b>	<b>80 254,93 €</b>	
F R E	Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	-4 513,43 €	92,00 €	-1 641,94 €	-2 825,53 €	-8 420,83 €	6 287,28 €	5 083,89 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRE = (4)	-4 513,43 €	92,00 €	-1 641,94 €	-2 825,53 €	-8 420,83 €	6 287,28 €	5 083,89 €
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Comptes de liaison stable exploitation (établissements privés)							
	Autres							
	Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR							
	Affectation des résultats à l'investissement							
	Affectation des résultats en réserve de compensation des charges d'amortissement (compte 10687)							
	Comptes de liaison stable exploitation (ESSMS privés uniquement)							
	Autres							
	Variations du FRE (10) - (11) = (12)	-4 513,43 €	92,00 €	-1 641,94 €	-2 825,53 €	-8 420,83 €	6 287,28 €	5 083,89 €
	FRE initial = (13)	473 042,37 €	468 528,94 €	468 620,94 €	466 979,00 €	464 153,47 €	455 732,64 €	462 019,92 €
<b>FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)</b>	<b>468 528,94 €</b>	<b>468 620,94 €</b>	<b>466 979,00 €</b>	<b>464 153,47 €</b>	<b>455 732,64 €</b>	<b>462 019,92 €</b>	<b>467 103,81 €</b>	
F R G	<b>Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)</b>	<b>-656,43 €</b>	<b>3 841,00 €</b>	<b>2 607,06 €</b>	<b>1 353,47 €</b>	<b>-7 920,83 €</b>	<b>6 787,28 €</b>	<b>5 583,89 €</b>
	FRNG initial = (16)	535 763,30 €	535 106,87 €	538 947,87 €	541 554,93 €	542 908,40 €	534 987,57 €	541 774,85 €
	<b>Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)</b>	<b>535 106,87 €</b>	<b>538 947,87 €</b>	<b>541 554,93 €</b>	<b>542 908,40 €</b>	<b>534 987,57 €</b>	<b>541 774,85 €</b>	<b>547 358,74 €</b>
		N (EPRD modifié)	N+1 (projection actualisée)	N+2 (projection actualisée)	N+3 (projection actualisée)	N+4 (projection actualisée)	N+5 (projection actualisée)	N+6 (projection actualisée)
B F R	Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Augmentation des stocks							
	Augmentation des créances (effet volume ou prix)							
	Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)							
	Diminutions des autres dettes d'exploitation							
	Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Diminution des stocks							
	Diminution des créances (effet volume ou prix)							
	Augmentation des dettes fournisseurs							
	Augmentation des autres dettes							
	Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	BFR initial = (21)	535 763,32 €	535 763,32 €	535 763,32 €	535 763,32 €	535 763,32 €	535 763,32 €	535 763,32 €
	<b>BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)</b>	<b>535 763,32 €</b>	<b>535 763,32 €</b>	<b>535 763,32 €</b>	<b>535 763,32 €</b>	<b>535 763,32 €</b>	<b>535 763,32 €</b>	<b>535 763,32 €</b>
Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	-656,43 €	3 841,00 €	2 607,06 €	1 353,47 €	-7 920,83 €	6 787,28 €	5 583,89 €	

T	Trésorerie Initiale = (24)	0,00 €	-656,43 €	3 184,57 €	5 791,63 €	7 145,10 €	-775,73 €	6 011,55 €
	Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	-656,43 €	3 184,57 €	5 791,63 €	7 145,10 €	-775,73 €	6 011,55 €	11 595,44 €
	Variations des financements à court terme = (26)							
	Liquidités de fin de période = (25) + (26)	-656,43 €	3 184,57 €	5 791,63 €	7 145,10 €	-775,73 €	6 011,55 €	11 595,44 €

**Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios**

	N (EPRD modifié)	N+1 (projection actualisée)	N+2 (projection actualisée)	N+3 (projection actualisée)	N+4 (projection actualisée)	N+5 (projection actualisée)	N+6 (projection actualisée)
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1688)							
Montant des comptes 165 et 169							
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165)							
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)		3 749,00 €	7 998,00 €	12 177,00 €	12 677,00 €	13 177,00 €	13 677,00 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	149 418,46 €	149 418,46 €	149 418,46 €	149 418,46 €	149 418,46 €	149 418,46 €	149 418,46 €
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	149 418,46 €	149 418,46 €	149 418,46 €	149 418,46 €	149 418,46 €	149 418,46 €	149 418,46 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	138 242,28 €	141 991,28 €	146 240,28 €	150 419,28 €	150 919,28 €	151 419,28 €	151 919,28 €
Mesures correctives le cas échéant							
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	138 242,28 €	141 991,28 €	146 240,28 €	150 419,28 €	150 919,28 €	151 419,28 €	151 919,28 €

	N (EPRD modifié)	N+1 (projection actualisée)	N+2 (projection actualisée)	N+3 (projection actualisée)	N+4 (projection actualisée)	N+5 (projection actualisée)	N+6 (projection actualisée)
<b>RATIOS</b>							
Taux d'endettement (< 50%)	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
CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (> 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taux de CAF en % des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	-0,05%	0,29%	0,19%	0,10%	-0,59%	0,50%	0,41%
Taux de vétusté global des immobilisations (1)	92,52%	95,03%	97,87%	100,67%	101,00%	101,34%	101,67%
Marge brute d'exploitation	-656,43 €	3 841,00 €	2 607,06 €	1 353,47 €	-7 920,83 €	6 787,28 €	5 583,89 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	-0,05%	0,29%	0,19%	0,10%	-0,59%	0,50%	0,41%

(1) : Le taux de vétusté pour l'année N 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).

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

Biens			Financements		
BIENS	N-2	Réel N-1 (1)	FINANCEMENTS	N-2	Réel N-1 (1)
<b>Biens stables</b>			<b>Financements stables</b>		
Immobilisations incorporelles brutes	13 522,01 €	6 665,60 €	Dotations, apports ou fonds associatifs	28 815,86 €	28 896,14 €
Immobilisations corporelles brutes	147 271,86 €	142 752,86 €	Excédents affectés à l'investissement	48 857,99 €	48 857,97 €
- Terrains			Subventions d'investissement		
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage			Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
- Autres immobilisations corporelles	147 271,86 €	142 752,86 €	Emprunts et dettes financières (à plus d'un an)		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Dépôts et cautionnements reçus		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)			Amortissements des immobilisations corporelles	125 987,37 €	134 385,28 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage		
			- Autres immobilisations corporelles	125 987,37 €	134 385,28 €
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles		
Amortissements comptables excédentaires différés (3)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)		
			Dépréciation des immobilisations		
Charges à répartir			Autres (7)	13 522,01 €	0,00 €
Autres			Compte de liaison investissement		
<b>Total II</b>	<b>160 793,87 €</b>	<b>149 418,46 €</b>	<b>Total I</b>	<b>217 183,23 €</b>	<b>212 139,39 €</b>
<b>Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)</b>	<b>56 389,36 €</b>	<b>62 720,93 €</b>
<b>Actifs stables d'exploitation</b>			<b>Financements stables d'exploitation</b>		
Report à nouveau déficitaire (4)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (4)	32 708,60 €		Réserves de compensation des déficits	185 353,76 €	185 353,76 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (4)	0,00 €	19 588,70 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)	300 808,51 €	268 099,91 €
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable)		
<b>Total IV</b>	<b>32 708,60 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Total III</b>	<b>486 162,27 €</b>	<b>473 042,37 €</b>
<b>Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)</b>	<b>453 453,67 €</b>	<b>473 042,37 €</b>
<b>Fonds de roulement net global négatif</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Fonds de roulement net global positif</b>	<b>509 843,03 €</b>	<b>535 763,30 €</b>
<b>Valeurs d'exploitation</b>			<b>Dettes d'exploitation</b>		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs		
Créances sur organismes payeurs, usagers			Dettes sociales et fiscales		44 570,21 €
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation	30 434,33 €	6 376,24 €
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	543 012,36 €	591 723,49 €	Autres	2 735,00 €	5 013,72 €
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation		
<b>Total VI</b>	<b>543 012,36 €</b>	<b>591 723,49 €</b>	<b>Total V</b>	<b>33 169,33 €</b>	<b>55 960,17 €</b>
<b>Besoin en fonds de roulement (VI-V)</b>	<b>509 843,03 €</b>	<b>535 763,32 €</b>	<b>Excédent de financement d'exploitation (VI-V)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Liquidités</b>			<b>Financements à court terme</b>		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
Compte de liaison trésorerie			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
<b>Total VIII</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	Compte de liaison trésorerie		
<b>Trésorerie positive (VIII-VII)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Total VII</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)</b>	<b>736 514,83 €</b>	<b>741 141,95 €</b>	<b>Trésorerie négative (VIII-VII)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
			<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)</b>	<b>736 514,83 €</b>	<b>741 141,93 €</b>

(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) : établissements privés seulement

(4) : Sous contrôle de tiers financeurs

(5) : Etablissements publics seulement

(6) : Montant précédé du signe "-"

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

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

N-2	N-1
OK	OK

## Ratios d'analyse financière

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour N- 2	Valeur de l'indicateur pour N- 1
<b>1. Endettement à moyen et long terme</b>			
1.1. Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$		
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$		
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$		
<b>2. Patrimoine immobilier</b>			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28		0,00%
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants		0,00%
Autres immobilisations corporelles			94,14%
<b>3. Equilibres du bilan</b>			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$		
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)			
Fonds de roulement net global (FRNG)			
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$		
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$		
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$		
<b>4. Rotation des postes d'exploitation en jours</b>			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{[\text{Stocks (solde débiteur classe 3)}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$		
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{(\text{Solde débiteur comptes 41}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$		
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 401}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62)}}$		
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 43 et 44}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$		
<b>5. Capacité d'autofinancement</b>			
Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)}}$		

(1) : Dénominateurs à corriger des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant

**Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun**

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 h du CPOM
				CRPP modifié		CRPA 1 modifié		CRPA... modifié		
				%	Montant	%	Montant	%	Montant	
6287 et 6132	Eau et assainissement	400,00		29,27%	117,08 €	0%		0%		70,73%
6287 et 6132	Energie, électricité	1 200,00		29,27%	351,24 €	0%		0%		70,73%
6287 et 6132	Combustible	1 200,00		29,27%	351,24 €	0%		0%		70,73%
6287 et 6132	Fournitures de bureau	1 100,00		24,59%	270,49 €	0%		0%		75,41%
6287 et 6132	Fournitures d'entretien	310,00		29,27%	90,74 €	0%		0%		70,73%
6287 et 6132	Petit équipement	70,00		29,27%	20,49 €	0%		0%		70,73%
6287 et 6132	Locations immobilières	19 400,00		29,27%	5 678,38 €	0%		0%		70,73%
6287 et 6132	Locations mobilières	0,00		24,59%	0,00 €	0%		0%		75,41%
6287 et 6132	Entretien réparation bâtiment public	240,00		29,27%	70,25 €	0%		0%		70,73%
6287 et 6132	Maintenance	800,00		24,59%	196,72 €	0%		0%		75,41%
6287 et 6132	Maintenance	1 300,00		29,27%	380,51 €	0%		0%		70,73%
6287 et 6132	Assurance RC - Protection civile	50,00		24,59%	12,30 €	0%		0%		75,41%
6287 et 6132	Assurance bâtiment	250,00		24,59%	61,48 €	0%		0%		75,41%
6287 et 6132	Divers imprévu	0,00		24,59%	0,00 €	0%		0%		75,41%
6287 et 6132	Catalogue et imprimés	0,00		24,59%	0,00 €	0%		0%		75,41%
6287 et 6132	Réception	200,00		24,59%	49,18 €	0%		0%		75,41%
6287 et 6132	Frais d'affranchissement	2 000,00		24,59%	491,80 €	0%		0%		75,41%
6287 et 6132	Frais de télécommunication	4 300,00		24,59%	1 057,37 €	0%		0%		75,41%
6287 et 6132	Services bancaires	600,00		24,59%	147,54 €	0%		0%		75,41%
6287 et 6132	Frais de concours	2 600,00		24,59%	639,34 €	0%		0%		75,41%
6287 et 6132	Nettoyage des locaux	0,00		29,27%	0,00 €	0%		0%		70,73%
6287 et 6132	Remboursements de frais des antennes de l'Argentonny et secteur Moncoutant	6 600,00		29,27%	1 931,82 €	0%		0%		70,73%
6287 et 6132	Prestataires informatiques pour déclaration RH fin d'année	4 800,00		24,59%	1 180,32 €	0%		0%		75,41%
6287 et 6132	Ligne de trésorerie	0,00		24,59%	0,00 €	0%		0%		75,41%
				0%		0%		0%		0%
				0%		0%		0%		0%
<b>Total</b>		<b>47 420,00 €</b>		<b>28%</b>	<b>13 098,27 €</b>	<b>0%</b>	<b>- €</b>	<b>0%</b>	<b>- €</b>	<b>72%</b>
	Montant des quotes-parts des opérations faites en commun			0%		0%		0%		0%
	Quote-part des frais de siège			0%		0%		0%		0%

Raison sociale :	SSIAD
FINESS ET :	790009666

Capacité installée Dont (à préciser) :

Externat	Semi Internat	Internat	Autre 1 (à préciser)	Autre 2 (à préciser)	Autre 3 (à préciser)
95					

### 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 N-2	Lits ou places financés (année N)	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

Activité théorique

<b>TOTAL</b>	0	95			34 675
--------------	---	----	--	--	--------

0	0
---	---

Externat		95	365		34 675
Semi-internat					0
Internat					0
Autre 1 (à préciser)					0
Autre 2 (à préciser)					0
Autre 3 (à préciser)					0


Nature	CA N-4	CA N-3	CA N-2	Moyenne	Activité N-1 (prévision actualisée)	Activité prévisionnelle N	
						Nombre	Taux d'occupation
	(6)	(7)	(8)	((6)+(7)+(8))/3	(9)	(9)/(5)	

<b>TOTAL en journées</b>	26 290	26 055	25 917	26 087	27 602	28 433	82,00%
--------------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Externat	26 290	26 055	25 917	26 087	27 602	28 433	82,00%
Semi-internat				0			0,00%
Internat				0			0,00%
Autre 1 (à préciser)				0			0,00%
Autre 2 (à préciser)				0			0,00%
Autre 3 (à préciser)				0			0,00%

Raison sociale :	SSIAD
FINESSE ET :	790009666

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

Tableau des effectifs

Catégorie / emplois (une ligne par emploi, le cas échéant subdivisée en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire")	Emplois permanents (P) / temporaires (T)	Nombre d'agents à temps plein (1)	Tableau des effectifs					Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales			
			Temps partiel		Total		Nombre d'ETP N-1 (*) (6)	Ecart (7) = (5)-(6)	N-1 (8)	N (9)	Ecart (10)=(9)-(8)
			Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)	Nombre d'agents (4) = (1)+(2)	Nombre d'ETP (5) = (1)+(3)					
DIRECTION / ENCADREMENT		2	1	0,50	3	2,50	2,20	0,30	110 709,55 €	121 550,00 €	10 840,45 €
DIRECTION / ENCADREMENT	P	2	1	0,50	3	2,50	2,20	0,30	110 709,55 €	121 550,00 €	10 840,45 €
DIRECTION / ENCADREMENT	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	P	2	1	0,50	3	2,50	2,20	0,30	110 709,55 €	121 550,00 €	10 840,45 €
ADMINISTRATION / GESTION		1,5	0	0,00	1,5	1,50	1,50	0,00	48 922,96 €	48 200,00 €	-722,96 €
ADMINISTRATION / GESTION	P	1,5	0	0,00	1,5	1,50	1,50	0,00	48 922,96 €	48 200,00 €	-722,96 €
ADMINISTRATION / GESTION	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	P	1,5	0	0,00	1,5	1,50	1,50	0,00	48 922,96 €	48 200,00 €	-722,96 €
SERVICES GENERAUX		0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SERVICES GENERAUX	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SERVICES GENERAUX	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTAURATION		0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTAURATION	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTAURATION	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SOCIO-EDUCATIF		0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SOCIO-EDUCATIF	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SOCIO-EDUCATIF	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PARAMEDICAL		0	26	18,92	26	18,92	19,16	-0,24	692 874,41 €	654 600,00 €	-38 274,41 €
PARAMEDICAL	P	0	26	18,92	26	18,92	19,16	-0,24	692 874,41 €	654 600,00 €	-38 274,41 €
PARAMEDICAL	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	P	0	26	18,92	26	18,92	19,16	-0,24	692 874,41 €	654 600,00 €	-38 274,41 €
MEDICAL		0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MEDICAL	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MEDICAL	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES FONCTIONS		0	0	0,00	0	0,00	0,25	-0,25	22 417,74 €	5 273,43 €	-17 144,31 €
AUTRES FONCTIONS	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	3 763,12 €	5 273,43 €	1 510,31 €
AUTRES FONCTIONS	T	0	0	0,00	0	0,00	0,25	-0,25	18 654,62 €	0,00 €	-18 654,62 €
					0	0,00		0,00			0,00 €
Chargé de mission	T				0	0,00	0,25	-0,25	8 980,20 €	0,00 €	-8 980,20 €
Visites médicales	P				0	0,00		0,00	131,00 €	1 013,43 €	882,43 €
Validations de service	T				0	0,00		0,00	9 674,42 €	0,00 €	-9 674,42 €
Reversement supplément familial	P				0	0,00		0,00	295,04 €	0,00 €	-295,04 €
Chèque déjeuner - CNAS	P				0	0,00		0,00	1 387,08 €	4 260,00 €	2 872,92 €
	P				0	0,00		0,00	1 950,00 €		-1 950,00 €
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>3,5</b>	<b>27</b>	<b>19,42</b>	<b>30,5</b>	<b>22,92</b>	<b>23,11</b>	<b>-0,19</b>	<b>874 924,66 €</b>	<b>829 623,43 €</b>	<b>-45 301,23 €</b>

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

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

Catégorie / emplois (une ligne par emploi, le cas échéant subdivisée en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire")	Emplois permanents (P) / temporaires (T)	Equivalents temps plein Année N	Equivalents temps plein Année N-1	N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte	Montant de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT		0,15	0,15		10 190,00 €
Coordination (Lydie)	P	0,15	0,15	6215 : Personnel affecté à	10 190,00 €
ADMINISTRATION / GESTION		0,60	0,60		26 400,00 €
Ressources humaines, Finances (Ludo)	P	0,30	0,30	6215 : Personnel affecté à	17 000,00 €
Agent chargé du planning	P	0,30	0,30	6215 : Personnel affecté à	9 400,00 €
SERVICES GENERAUX		0,00	0,00		0,00 €
	P				
RESTAURATION		0,00	0,00		0,00 €
	P				
SOCIO-EDUCATIF		0,00	0,00		0,00 €
	P				
PARAMEDICAL		3,46	1,00		153 521,89 €
Remplacement aide-soignantes (Appel médical)	T	3,46	1,00	62118 : Autres personnel	153 521,89 €
MEDICAL		0,00	0,00		167 986,57 €
Actes infirmiers	P			622321 : Actes infirmiers	167 986,57 €
AUTRES FONCTIONS		0,00	0,00		0,00 €
	P				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>4,21</b>	<b>1,75</b>		<b>358 098,46 €</b>

Raison sociale :	SSIAD
FINESSE ET :	790009666

**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			
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
6311 Taxe sur les salaires			
Taux normal			
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
Autres (à préciser)			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement	2 379,00	0,50%	2 391,00
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	4 264,62	0,90%	4 303,00
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
AGEFIPH	1 429,71	0,30%	1 434,00
Autres 6334 Cotisation au Centre national de Gestion	3 961,39	1,00%	4 001,00
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
6451 Personnel non médical			
64511 Cotisations à l'URSSAF			132 096,00
Sur totalité des salaires	74 399,02	30,37%	96 994,00
Sur salaires plafonnés (tranche A)	30 416,05	15,13%	35 018,00
URSSAF prévoyance	83,33	8,00%	84,00
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite	15 937,62	4,20%	16 607,00
64514 Cotisations à l'ASSEDIC	5 589,52	5,00%	5 869,00
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)	51 614,24	30,65%	67 434,00
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)	862,55	0,40%	866,00
6452 Personnel médical			
64521 Cotisations à l'URSSAF			
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			
647 Autres charges sociales			
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			1 013,48
6478 Divers			
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			4 260,00
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)			
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allègements sur charges sociales et fiscales			

(\*) A compléter si nécessaire

**ARRETE - SIGNATURES**

BUDGET EXECUTOIRE 2020

Nombre de membres en exercice	17
Nombre de membres présents	10
Vote POUR	10
Vote CONTRE	/

Délibéré par l'Assemblée  
A BRESSUIRE, le 17 Septembre 2020

Date de la convocation : 10 Septembre 2020

Les membres de l'assemblée délibérante

M MARY, Mme BAZANTAY, Mme BESNARD, Mme BILLY, M BOURREAU, Mme DUBIN, Mme FERCHAUD, M LOGEAIS, Mme REVEAU, Mme SOULARD

approuvent à l'unanimité

**LE BUDGET EXECUTOIRE 2020**

Certifié exécutoire  
Compte-tenu de la transmission à la Sous-Préfecture le 28/09/20  
et de la publication le 28/09/20

François MARY  
Vice-Président  
Solidarités



Le Vice-Président du CIAS

François MARY



