

CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE

ARLYSERE

(2, Avenue des Chasseurs Alpains 73200 ALBERTVILLE)

BUDGET

ANNEXE

SERVICE SOINS INFIRMIERS

A DOMICILE

N° SIRET : 26731009200080

EPRD 2025

NOMENCLATURE : M22

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) : 730784428

Organisme gestionnaire : CIAS ARLYSERE

Statut de l'entité juridique : Etat & Col.Territ.

Adresse : 2 AVENUE DES CHASSEURS ALPINS 73200 ALBERTVILLE

Téléphone : 04 79 31 11 52

Fax :

Email : cias.arlyser@arlyser.fr

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire : Franck LOMBARD - Président du CIAS

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 GPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
SSIAD ARLYSERE	2 Avenue des Chasseurs Alpains - 73200 ALBERTVILLE	730005139	SSIAD	01/01/2019	123	123	365	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail :

Statut public

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 :	SSIAD ARLYSERE
FINESSE ET :	730005139

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	42 131,60 €	41 000,00 €	40 350,00 €
607	Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance, prestations à caractère médical	178 401,51 €	200 000,00 €	210 000,00 €
6112	Sous-traitance, prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6118	Sous-traitance, autres prestations de service	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	501,06 €	800,00 €	800,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	4 104,50 €	5 600,00 €	6 150,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	2 000,00 €	4 800,00 €	4 800,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	50,46 €	500,00 €	500,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	23 071,79 €	20 000,00 €	18 280,00 €
TOTAL GROUPE I		250 260,92 €	272 700,00 €	280 880,00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL				
621	Personnel extérieur à l'établissement	8 312,25 €	40 000,00 €	50 000,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	2 500,00 €	2 700,00 €	3 000,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	18 664,92 €	0,00 €	0,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	1 201 999,49 €	1 613 700,00 €	1 645 000,00 €
642	Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	147 629,39 €	0,00 €	0,00 €
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647	Autres charges sociales	15 954,77 €	12 000,00 €	12 110,00 €
648	Autres charges de personnel	8 339,20 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II		1 403 400,02 €	1 668 400,00 €	1 710 110,00 €
(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE				
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €
613	Locations	53 987,54 €	59 000,00 €	80 000,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €
615	Entretien et réparations	18 426,54 €	21 620,00 €	21 125,00 €
616	Primes d'assurances	25 965,97 €	30 000,00 €	30 000,00 €
617	Etudes et recherches	7,74 €	0,00 €	0,00 €
618	Divers	2 761,30 €	4 200,00 €	4 000,00 €
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	216,00 €	800,00 €
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	902,64 €	0,00 €	0,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €
657	Subventions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
658	Charges diverses de gestion courante	0,71 €	0,00 €	0,00 €
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	2 727,11 €	0,00 €	0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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	6 503,00 €	21 750,00 €	22 500,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE III		114 282,55 €	136 786,00 €	158 425,00 €
TOTAL DES CHARGES		1 767 943,49 €	2 077 886,00 €	2 149 415,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		93 895,90 €	7 692,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		1 861 839,39 €	2 085 578,00 €	2 149 415,00 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
731			
731224/731			
2132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
738			
TOTAL GROUPE I	1 836 634,84 €	2 070 578,00 €	2 087 210,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 69/79			
6489			
6611			
TOTAL GROUPE II	25 204,55 €	15 000,00 €	61 143,00 €

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

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
76			
Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €

PRODUITS EXCEPTIONNELS

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

AUTRES PRODUITS

7811			
7815			
7816			
7817			
786			
78725			
78741			
78742			
78746			
78748			
7876			
789			
78921			
78922			
7895			
79			
Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE III	0,00 €	0,00 €	0,00 €
-------------------------	---------------	---------------	---------------

TOTAL DES PRODUITS	1 861 839,39 €	2 085 578,00 €	2 148 353,00 €
---------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	1 062,00 €
-----------------------------	---------------	---------------	-------------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	1 861 839,39 €	2 085 578,00 €	2 149 415,00 €
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

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	103 126,01 €	29 442,00 €	21 438,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	1 844 158,10 €	2 070 578,00 €	2 128 353,00 €
Taux de marge brute	5,59%	1,42%	1,01%
Résultat net	93 895,90 €	7 692,00 €	-1 062,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	1 844 158,10 €	2 070 578,00 €	2 128 353,00 €
Taux de résultat	5,09%	0,37%	-0,05%

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	730005139
Raison sociale	SSIAD ARLYSERE

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

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	280 880,00 €	2 087 210,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 710 110,00 €	61 143,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	158 425,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	2 149 415,00 €	2 148 353,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	1 062,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 149 415,00 €	2 149 415,00 €
		RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
		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 II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €
		RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
		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 II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €
Déficit antérieur du CRP reporté (002)		0,00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €
		Excédent antérieur du CRP reporté (002)
		Amortissements comptables excédentaires différés (005)
		TOTAL GENERAL

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

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	280 880,00 €	2 087 210,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 710 110,00 €	61 143,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	158 425,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	2 149 415,00 €	2 148 353,00 €
TOTAL DES PRODUITS		2 148 353,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	1 062,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 149 415,00 €	2 149 415,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		2 149 415,00 €

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

	0,00 €	1 062,00 €	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	22 500,00 €	0,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	22 500,00 €	1 062,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2-0)	21 438,00 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	1,00%	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

	0,00 €	21 438,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	10 000,00 €	11 837,00 €	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	10 000,00 €	33 275,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	23 275,00 €	0,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	33 275,00 €	33 275,00 €	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	0,00 €
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	23 275,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2025	23 275,00 €

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

BFR estimé au 1er janvier 2025	0,00 €
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	0,00 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

Trésorerie au 1er janvier 2025	0,00 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	23 275,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2025	23 275,00 €

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

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

RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		Comptes		Montant année 2025
+ Flux internes (charges)				-1 062,00 €
F R I	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés			22 500,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/675		0,00 €
	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/6811		22 500,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/68742, c/68725		0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748		0,00 €
F R E	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/68921		0,00 €
	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/6815		0,00 €
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/68741		0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/6817		0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/686, c/6876		0,00 €
- Flux internes (produits)				0,00 €
F R I	- Produits des cessions d'éléments d'actif			0,00 €
	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/775		0,00 €
	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/777		0,00 €
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/78742, c/78725		0,00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7811, c/7816, c/78746*, c/78748		0,00 €
F R E	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/7781		0,00 €
	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/78921		0,00 €
	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/7815		0,00 €
	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/78741		0,00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/7817		0,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)				0,00 €
Dont montant affectant le FRI				21 438,00 €
Dont montant affectant le FRE				22 500,00 €
				-1 062,00 €

(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	100 398,90 €	29 442,00 €	21 438,00 €
	<u>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</u>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	941,48 €	760,00 €	11 837,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)			
	<u>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)			
	<u>Titre 3 : Autres ressources :</u>			
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 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES RESSOURCES	101 340,38 €	30 202,00 €	33 275,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	122 798,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	101 340,38 €	153 000,00 €	33 275,00 €

Emplois		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)			
	<u>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			
	<u>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</u>			
20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles	72 163,52 €	153 000,00 €	10 000,00 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains			
	- dont constructions			
	- dont installations techniques, matériel et outillage			
	- dont autres immobilisations corporelles			
23	Immobilisations en cours	72 163,52 €	153 000,00 €	10 000,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)			
	<u>Titres 3 : Autres emplois :</u>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES EMPLOIS	72 163,52 €	153 000,00 €	10 000,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	29 176,86 €	0,00 €	23 275,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	101 340,38 €	153 000,00 €	33 275,00 €

(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)

FINESSE ET	730005139
Raison sociale	SSIAO ARLYSERE

	Postes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	GROUPE I Charges affectées à l'exploitation courante								
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)	272 700,00 €	280 880,00 €	286 497,60 €	292 227,55 €	298 072,10 €	304 033,55 €	310 114,22 €	316 316,50 €
				5 617,60 €	5 729,95 €	5 844,55 €	5 961,44 €	6 080,87 €	6 202,28 €
				5 617,60 €	5 729,95 €	5 844,55 €	5 961,44 €	6 080,87 €	6 202,28 €
	GROUPE II Charges affectées au personnel								
	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)	1 668 400,00 €	1 710 110,00 €	1 744 312,00 €	1 779 198,00 €	1 814 783,00 €	1 851 078,00 €	1 888 099,00 €	1 925 860,00 €
	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			1 050,00 €	1 081,00 €	1 103,00 €	1 125,00 €	1 147,00 €	1 170,00 €
				33 142,00 €	33 805,00 €	34 482,00 €	35 170,00 €	35 874,00 €	36 591,00 €
				32 910,00 €	33 568,00 €	34 240,00 €	34 924,00 €	35 623,00 €	36 335,00 €
				232,00 €	237,00 €	242,00 €	246,00 €	251,00 €	256,00 €
	GROUPE III Charges affectées à la structure								
	Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	136 786,00 €	158 425,00 €	158 833,00 €	160 860,00 €	161 026,00 €	147 893,00 €	150 088,00 €	153 090,00 €
	Charges du groupe 3 - c/63 (1)	93 416,00 €	114 800,00 €	117 096,00 €	119 437,00 €	121 826,00 €	124 263,00 €	126 748,00 €	129 283,00 €
	Charges du groupe 3 - c/65 (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Charges d'entretien réparation (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Charges exceptionnelles décaissables	21 620,00 €	21 125,00 €	21 547,00 €	21 978,00 €	22 418,00 €	22 866,00 €	23 323,00 €	23 790,00 €
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	21 750,00 €	22 500,00 €	20 240,00 €	19 445,00 €	16 782,00 €	564,00 €	17,00 €	17,00 €
	Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles								
	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 €
	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 €
	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 €
	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	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 €
	Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Report 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 €
	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 €
	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Report 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 €	0,00 €	0,00 €
	A - Total des charges de l'exercice								
		2 077 886,00 €	2 149 415,00 €	2 189 692,60 €	2 232 285,55 €	2 273 881,10 €	2 302 804,55 €	2 348 301,22 €	2 395 265,50 €
		7 692,00 €	0,00 €	8 072,52 €	16 028,16 €	26 143,83 €	50 120,96 €	58 741,58 €	67 138,28 €
	RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)								
	Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	2 085 578,00 €	2 149 415,00 €	2 197 765,12 €	2 248 313,72 €	2 300 024,93 €	2 352 925,51 €	2 407 042,79 €	2 462 404,78 €

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

	Postes									
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031		
GRUPE I Produits de la tarification										
Produits à la charge de l'Etat	2 070 578,00 €	2 067 210,00 €	2 135 215,83 €	2 184 325,79 €	2 234 565,29 €	2 285 960,29 €	2 338 537,38 €	2 392 323,74 €		
Produits à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €								
Produits à la charge du département	2 070 578,00 €	2 067 210,00 €	2 135 215,83 €	2 184 325,79 €	2 234 565,29 €	2 285 960,29 €	2 338 537,38 €	2 392 323,74 €		
Produits à la charge de l'usager	0,00 €	0,00 €								
Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €								
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS</i>										
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets</i>										
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux</i>										
GRUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation										
Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)	15 000,00 €	61 143,00 €	62 549,29 €	63 987,92 €	65 459,64 €	66 965,22 €	68 505,42 €	70 081,04 €		
			1 406,29 €	1 438,63 €	1 471,72 €	1 505,57 €	1 540,20 €	1 575,62 €		
				1 438,63 €	1 471,72 €	1 505,57 €	1 540,20 €	1 575,62 €		
				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
GRUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables										
Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Produits financiers	0,00 €	0,00 €								
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €								
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €								
Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €								
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €								
Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €								
Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €								
Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €								
Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €	0,00 €								
Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €								
Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €								
Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €								
Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €								
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €								
Transfert de charges	0,00 €	0,00 €								
B- Total des produits de l'exercice	2 085 578,00 €	2 148 353,00 €	2 197 765,12 €	2 248 313,72 €	2 300 024,93 €	2 352 925,51 €	2 407 042,79 €	2 462 404,78 €		
RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	0,00 €	1 062,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
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	2 085 578,00 €	2 149 415,00 €	2 197 765,12 €	2 248 313,72 €	2 300 024,93 €	2 352 925,51 €	2 407 042,79 €	2 462 404,78 €		

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Produits								
Groupe I. Produits de la tarification	2 070 578,00 €	2 087 210,00 €	2 135 215,83 €	2 184 325,79 €	2 234 565,28 €	2 285 960,29 €	2 338 537,38 €	2 392 323,74 €
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II. Autres produits d'exploitation	15 000,00 €	61 143,00 €	62 549,29 €	63 987,92 €	65 459,64 €	66 965,22 €	68 505,42 €	70 081,04 €
(*) Dont produits du compte 70	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe III. Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total des produits (1)	2 085 578,00 €	2 148 353,00 €	2 197 765,12 €	2 248 313,72 €	2 300 024,93 €	2 352 925,51 €	2 407 042,79 €	2 462 404,78 €
Charges								
Groupe I. Charges affectées à l'exploitation courante	272 700,00 €	280 880,00 €	286 497,80 €	292 227,55 €	298 072,10 €	304 033,55 €	310 114,22 €	316 316,50 €
(*) Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II. Charges affectées au personnel	1 669 400,00 €	1 710 110,00 €	1 744 312,00 €	1 779 198,00 €	1 814 783,00 €	1 851 075,00 €	1 888 099,00 €	1 925 860,00 €
Groupe III. Charges affectées à la structure	136 786,00 €	158 425,00 €	158 883,00 €	160 860,00 €	161 026,00 €	147 893,00 €	150 088,00 €	153 090,00 €
(*) Dont charges non décaissables	21 750,00 €	22 500,00 €	22 500,00 €	22 500,00 €	22 500,00 €	22 500,00 €	22 500,00 €	22 500,00 €
Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	115 036,00 €	135 925,00 €	136 643,00 €	141 415,00 €	144 244,00 €	147 729,00 €	150 071,00 €	153 073,00 €
Dont charges des comptes 63 à 65 du groupe 3 des dépenses	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total des charges (2)	2 077 886,00 €	2 149 415,00 €	2 189 692,80 €	2 232 285,55 €	2 273 881,10 €	2 302 804,55 €	2 348 301,22 €	2 395 266,50 €
(*) Dont charges des comptes 60 à 62	2 077 886,00 €	2 149 415,00 €	2 189 692,80 €	2 232 285,55 €	2 273 881,10 €	2 302 804,55 €	2 348 301,22 €	2 395 266,50 €
(*) Dont charges des comptes 63 et 64 à 647	430 436,00 €	469 805,00 €	479 200,80 €	486 783,55 €	496 560,10 €	508 531,55 €	518 701,22 €	529 075,50 €
Résultat prévisionnel (1) - (2)	7 692,00 €	-1 062,00 €	8 072,52 €	16 028,16 €	26 143,83 €	50 120,96 €	58 741,58 €	67 138,28 €
(FRE) Résultat prévisionnel	7 692,00 €	-1 062,00 €	8 072,52 €	16 028,16 €	26 143,83 €	50 120,96 €	58 741,58 €	67 138,28 €
Flux internes (charges) (*)								
(FR) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	21 750,00 €	22 500,00 €	20 240,00 €	19 445,00 €	16 782,00 €	564,00 €	17,00 €	17,00 €
(FR) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	21 750,00 €	22 500,00 €	20 240,00 €	19 445,00 €	16 782,00 €	564,00 €	17,00 €	17,00 €
(FR) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c66/c748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c66/c748) - 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	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reporte en fonds dédiés (sauf c66/c748) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Flux internes (produits) (*)								
(FR) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c787/c748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Quote-part d'éléments du fonds associatif versée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c787/c748) - 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 c787/c748) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Capacité (*) d'investissement prévisionnelle	29 442,00 €	21 438,00 €	28 312,52 €	35 473,16 €	42 925,83 €	50 684,96 €	58 755,58 €	67 155,28 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	21 750,00 €	22 500,00 €	20 240,00 €	19 445,00 €	16 782,00 €	564,00 €	17,00 €	17,00 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	7 692,00 €	-1 062,00 €	8 072,52 €	16 028,16 €	26 143,83 €	50 120,96 €	58 741,58 €	67 138,28 €

(*) 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 manquantes.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	22 510,00 €	34 337,00 €	20 240,00 €	19 445,00 €	16 782,00 €	564,00 €	17,00 €	17,00 €
CAF ou IAF (ligne 3) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	21 750,00 €	22 500,00 €	20 240,00 €	19 445,00 €	16 782,00 €	564,00 €	17,00 €	17,00 €
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)	760,00 €	11 837,00 €						
Subventions d'investissement (comptes 13)	0,00 €	0,00 €						
Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	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 €						
Autres								
Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)	143 000,00 €	10 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds propres et réserves (ESSMS privées) – Réduction - (sauf compte 106)	0,00 €	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								
Immobilisations incorporelles	153 000,00 €	10 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Terrains	0,00 €	0,00 €						
Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €						
Constructions	0,00 €	0,00 €						
Installations techniques matériel et outillage	0,00 €	0,00 €						
Autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €						
Immobilisations en cours	153 000,00 €	10 000,00 €						
Immobilisations financières	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 €						
Autres								
Comptes de liaison investissement (établissements privés)								
Variations du FRI (5) - (6) = (7)	0,00 €	0,00 €						
FRI initial (8)	-130 490,00 €	24 337,00 €	20 240,00 €	19 445,00 €	16 782,00 €	564,00 €	17,00 €	17,00 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	310 417,28 €	179 927,28 €	204 264,28 €	224 504,28 €	243 949,28 €	260 731,28 €	261 312,28 €	261 312,28 €
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	179 927,28 €	204 264,28 €	224 504,28 €	243 949,28 €	260 731,28 €	261 312,28 €	261 312,28 €	261 312,28 €
CAF ou IAF (ligne 3) prévisionnelle affectée au FRE = (4)	7 692,00 €	-1 062,00 €	8 072,52 €	16 028,16 €	26 143,83 €	50 120,96 €	58 741,58 €	67 138,28 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	7 692,00 €	-1 062,00 €	8 072,52 €	16 028,16 €	26 143,83 €	50 120,96 €	58 741,58 €	67 138,28 €
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 €							
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								
Affectation des résultats à l'investissement								
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub. 10687 / ESSMS priv. 106857)								
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)								
Autres								
Variations du FRE (10) - (11) = (12)	7 692,00 €	-1 062,00 €	8 072,52 €	16 028,16 €	26 143,83 €	50 120,96 €	58 741,58 €	67 138,28 €
FRE initial (13)	473 243,83 €	460 935,83 €	479 873,83 €	487 946,35 €	503 974,51 €	530 118,34 €	580 239,30 €	638 980,88 €
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	480 935,83 €	479 873,83 €	487 946,35 €	503 974,51 €	530 118,34 €	580 239,30 €	638 980,88 €	706 119,16 €
Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (17) + (12) = (15)	-122 798,00 €	23 275,00 €	28 312,52 €	35 473,16 €	42 925,83 €	50 884,96 €	58 755,58 €	67 155,28 €
FRNG initial = (16)	793 061,11 €	680 863,11 €	694 138,11 €	712 450,63 €	747 923,79 €	790 849,62 €	841 534,58 €	900 293,16 €
Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	680 863,11 €	684 138,11 €	712 450,63 €	747 923,79 €	790 849,62 €	841 534,58 €	900 293,16 €	967 448,44 €

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	90 489,80 €	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)	90 489,80 €							
Autres augmentations du BFR	0,00 €							
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	9 358,28 €	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)	8 725,06 €							
Augmentation des dettes fournisseurs	0,00 €							
Autres diminutions du BFR	633,22 €							
Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	81 131,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR initial (21)	-81 111,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	-203 909,52 €	23 275,00 €	28 312,52 €	35 473,16 €	42 925,83 €	50 684,96 €	58 756,58 €	67 155,28 €
Trésorerie initiale = (24)	864 772,03 €	860 863,11 €	864 138,11 €	712 450,63 €	747 923,79 €	790 849,62 €	841 534,58 €	900 293,16 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	660 863,11 €	864 138,11 €	712 450,63 €	747 923,79 €	790 849,62 €	841 534,58 €	900 293,16 €	967 448,44 €
Variations des financements à court terme = (26)	0,00 €							
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	660 863,11 €	864 138,11 €	712 450,63 €	747 923,79 €	790 849,62 €	841 534,58 €	900 293,16 €	967 448,44 €

Contrôle cohérence
avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D06 du PGFP) :	
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP) :	
Ecart de 660863 €	
Ecart de 660863 €	

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 168B) 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)	0,00 €	11 837,00 €	11 837,00 €	11 837,00 €	11 837,00 €	11 837,00 €	11 837,00 €	11 837,00 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	0,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)								
Mesures correctives le cas échéant (sortes d'immobilisations, etc.)								
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	0,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	0,00 €	22 500,00 €	42 740,00 €	62 185,00 €	78 967,00 €	79 531,00 €	79 546,00 €	79 565,00 €
Mesures correctives le cas échéant								
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	0,00 €	22 500,00 €	42 740,00 €	62 185,00 €	78 967,00 €	79 531,00 €	79 546,00 €	79 565,00 €

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	117,31	117,40	118,76	122,29	126,95	133,38	139,83	147,42
Taux de CAF en % des produits (hors c775, 777, 7781 et 78)	1,41%	1,00%	1,29%	1,58%	1,87%	2,15%	2,44%	2,73%
Taux de vétusté global des immobilisations (1)	0,00%	225,00%	427,40%	621,85%	789,67%	795,31%	795,46%	795,65%
Marge brute d'exploitation	28 442,00 €	21 438,00 €	28 312,52 €	35 473,16 €	42 925,83 €	50 684,96 €	58 756,58 €	67 155,28 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	1,42%	1,01%	1,29%	1,58%	1,87%	2,15%	2,44%	2,73%

(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).

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

BIENS		2023	Réel 2024 (1)	FINANCEMENTS		2023	Réel 2024 (1)
Biens stables Immobilisations incorporelles brutes Immobilisations corporelles brutes - Terrains - Agencements de terrain - Constructions - Installations techniques, matériel et outillage - Autres immobilisations corporelles Immobilisations corporelles et incorporelles en cours Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)	Immobilisations incorporelles brutes	3 468,00 €	0,00 €	Financements stables Apports, dotations, réserves et fonds propres Excédents affectés à l'investissement Subventions d'investissement Réserve de compensation des charges d'amortissement Provisions pour renouvellement des immobilisations Fonds dédiés à l'investissement (3) Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine) Dépôts et cautionnements reçus Amortissements des immobilisations corporelles - Agencements de terrain - Constructions - Installations techniques, matériel et outillage - Autres immobilisations corporelles Amortissements des immobilisations incorporelles Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6) Dépréciation des immobilisations Autres (7) Compte de liaison investissement (3) (8) Total I		23 745,70 € 340 713,70 €	
	Immobilisations corporelles brutes	174 020,75 €					
	Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	174 020,75 €				77 202,78 €	0,00 €
	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)						
	Immobilisations financières					77 202,78 €	
	Amortissements comptables excédentaires différés (3)					3 468,00 €	
	Charges à répartir sur plusieurs exercices						
	Autres					42 775,85 €	
	Comptes de liaison investissement (3)						
	Total II	177 488,75 €	0,00 €			487 906,03 €	0,00 €
Actifs stables d'exploitation Report à nouveau déficitaire (4) Résultat déficitaire (4) Créances glissantes Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3) Compte de liaison trésorerie (stable) Total IV	Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Financements stables d'exploitation Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR Réserves de compensation des déficits Résultat excédentaire (4) Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4) Provisions pour risques et charges Fonds dédiés à l'exploitation (3) Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers Autres Compte de liaison trésorerie (stable) Total III		473 243,83 €	0,00 €
	Report à nouveau déficitaire (4)					473 243,83 €	0,00 €
	Résultat déficitaire (4)					783 661,11 €	0,00 €
	Créances glissantes						
	Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)						
	Total IV	0,00 €	0,00 €			473 243,83 €	0,00 €
Valeurs d'exploitation Stocks et en-cours Avances et acomptes versés Créances sur organismes payeurs, usagers et clients Créances diverses d'exploitation Créances irrécouvrables admises en non valeur (5) Charges constatées d'avance Dépenses pour congés payés Autres Compte de liaison d'exploitation Total VI	Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement positif (III-IV) Fonds de roulement net global positif Total III		473 243,83 €	0,00 €
	Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €			783 661,11 €	0,00 €
	Stocks et en-cours						
	Avances et acomptes versés					90 469,80 €	
	Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	1 225,06 €					
	Créances diverses d'exploitation	7 500,00 €				0,00 €	
	Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)						
	Charges constatées d'avance						
	Dépenses pour congés payés						
	Autres	633,22 €					
Liquidités Valeurs mobilières de placement Disponibilités Autres Compte de liaison trésorerie Total VIII	Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation Total V		90 469,80 €	0,00 €
	Besoin en fonds de roulement (VI-V)	9 358,28 €	0,00 €			81 111,52 €	0,00 €
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités						
	Autres						
	Total VIII	864 772,63 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII) TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	Trésorerie positive (VIII-VII)	864 772,63 €	0,00 €	Trésorerie négative (VII-VII) TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)		0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	1 051 619,56 €	0,00 €			1 051 619,56 €	0,00 €

(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

2023	Réel 2024 (1)
OK	OK

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

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

Ecart de 7692 €

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%)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/168 et c/169) x 100 Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables Dettes financières à moyen et long terme	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/168 et c/169) CAF	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28	0,00%	0,00%
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0,00%	0,00%
Autres immobilisations corporelles		44,35%	0,00%
3. Equilibres du bilan			
3.1 a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)			
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)			
Fonds de roulement net global (FRNG)			
3.1 b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation			
3.1 c. Trésorerie en jours d'exploitation			
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation			
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j)			
4.2. Créances (< 30 j)			
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j)			
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales			
5. Autres			
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)			
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits			
5.3. Taux de marge brute d'exploitation			

(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	1 225,06 €	
CAF/IAF	100 398,90 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	1 741 032,09 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	365 222,26 €	
Total comptes 63 et 64 à 647	183 151,72 €	
Total compte 6611 (inscrits en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	1 768 713,38 €	
Total comptes 70 et 73	1 836 634,84 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	1 844 158,10 €	2 070 578,00 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787)	1 844 158,10 €	2 070 578,00 €
Marge brute d'exploitation	103 126,01 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	1 844 158,10 €	2 070 578,00 €

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)

[illegible]

	Montant des quotes-parts des opérations faites en commun			0%			0%		0%		0%
	Quote-part des frais de siège			0%			0%		0%		0%
	Quotes-parts Autres opérations faites en commun			0%			0%		0%		0%
	...			0%			0%		0%		0%
Total		- €		0%	- €		0%	- €		0%	- €

ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

Précisions et constantes 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	Prix d'achat résiduel
				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total									

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 :

2025

N° FINESS (entité juridique) :

730784428

Organisme gestionnaire :

CIAS ARLYSERE

Adresse :

2 AVENUE DES CHASSEURS ALPINS 73200 ALBERTVILLE

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

Franck LOMBARD - Président du CIAS

Date de la dernière autorisation :

01/01/2019

Téléphone :

04 79 31 11 52

Fax :

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

cias.arlyser@arlyser.fr

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 ARLYSERE	2 Avenue des Chasseurs Alpins - 73200 ALBERTVILLE	730005139	Autre	123	123	123



Raison sociale :	SSIAD ARLYSERE
FINESS ET :	730005139

Capacité installée Dont (à préciser) :

Externat	Semi Internat	Internat	SSIAD PA	SSIAD PH	ESAD
			96	7	20

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)
TOTAL	123	123		39 895

Externat				0
Semi-internat				0
Internat				0
SSIAD PA	96	96	365	35 040
SSIAD PH	7	365		2 555
ESAD	20	115		2 300

Activité par dérogation	
Nombre de personnes	Nombre de journées prévues

0	0
---	---

Nature	Exercice 2021	Exercice 2022	Exercice 2023	Moyenne	Activité 2024 (prévision actualisée)	Activité prévisionnelle 2025
	(6)	(7)	(8)	((6)+(7)+(8))/3	(9)	Taux d'occupation (9)/(5)
Activité prévisionnelle						
TOTAL en journées	24 080	21 959	25 958	23 999	25 900	28 100 70,43%

Externat				0		0,00%
Semi-internat				0		0,00%
Internat				0		0,00%
SSIAD PA	21 362	19 607	23 578	21 516	23 600	71,35%
SSIAD PH	1 765	1 427	1 487	1 560	1 065	39,14%
ESAD	953	925	893	924	1 235	91,30%

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) : 730784428

Organisme gestionnaire : CIAS ARLYSERE

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
SSIAD ARLYSERE	2 Avenue des Chasseurs Alpins - 73200 ALBERTV	730005139	Autres ESSMS

+

↶

−

Raison sociale :	SSIAD ARLYSERE
FINESS ET :	730005139

Annexe 6D : Tableau prévisionnel des effectifs réguliers (y compris personnel de remplacement)

Tableau des effectifs

Catégorie / emplois	Tableau des effectifs					Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales		
	Nombre d'agents à temps plein (1)	Temps partiel		Nombre d'ETP (5) = (1)+(2)+(3)	Nombre d'ETP 2024 (*) (6)	Ecart (7) = (5)-(6)	2025	
		Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)				(8)	(9)
DIRECTION / ENCADREMENT	1	4	3,20	4,20	4,20	0,00	264 000,00 €	271 000,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>								
Directeur	0			0,00		0,00		
Médecin directeur	0			0,00		0,00		
Directeur-adjoint	0			0,00		0,00		
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical	0			0,00		0,00		
Chef de service autre (administratif, etc.)	0			0,00		0,00		
Chef d'atelier	0			0,00		0,00		
Attaché de direction, économiste	0			0,00		0,00		
Cadre de santé de la filière infirmière	1			1,00	1,00	0,00	72 000,00 €	73 000,00 €
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé	0			0,00		0,00		
Cadre de service éducatif et social	0			0,00		0,00		
Responsable et coordonnateur de secteur	4	3,20		3,20	3,20	0,00	192 000,00 €	198 000,00 €
Autres cadres (direction)	0			0,00		0,00		
Autres cadres (encadrement de proximité)	0			0,00		0,00		
ADMINISTRATION / GESTION	1	0	0,00	1,00	1,00	0,00	45 000,00	45 000,00
<i>Dont emplois temporaires</i>								
Agent administratif	1			1,00	1,00	0,00	45 000,00 €	45 000,00 €
Comptable	0			0,00		0,00		
Autre personnel administratif et de gestion	0			0,00		0,00		
SERVICES GENERAUX	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>								
Agent de service général	0			0,00		0,00		
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)	0			0,00		0,00		
Ouvrier qualité	0			0,00		0,00		
Valeur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)	0			0,00		0,00		
Autre personnel services généraux	0			0,00		0,00		
RESTAURATION	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>								
Chef cuisinier	0			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cuisinier	0			0,00		0,00		
Autre personnel de restauration	0			0,00		0,00		
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	0	1	0,50	0,50	0,50	0,00	30 000,00 €	30 000,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>								
Enseignant (enseignement primaire)	0			0,00		0,00		
Enseignant (enseignement secondaire)	0			0,00		0,00		
Enseignant (enseignement supérieur)	0			0,00		0,00		
Professeur EPS	0			0,00		0,00		
Moniteur EPS	0			0,00		0,00		
Accompagnant éducatif et social	0			0,00		0,00		
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>								
Autre médico-psychologue	0			0,00		0,00		
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>								

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

Catégorie / emplois	Equivalents temps plein Année 2025	Equivalents temps plein Année 2024	N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte	Montant de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT	0.00	0.00		0.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Directeur				
Médecin directeur				
Directeur-adjoint				
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				
Chef de service autre (administratif, etc.)				
Chef d'atelier				
Attaché de direction, économiste				
Cadre de santé de la filière infirmière				
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				
Cadre de service éducatif et social				
Responsable et coordinateur de secteur				
Autres cadres (direction)				
Autres cadres (encadrement de proximité)				
ADMINISTRATION / GESTION	1.00	1.00		39 200.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent administratif	1.00			39 200.00 €
Comptable				
Autre personnel administratif et de gestion				
SERVICES GÉNÉRAUX	0.07	0.07		5 800.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent de service général	0.07	0.07		5 800.00 €
Maître de maison (hors encadrement éducatif de nuit)				
Ouvrier qualifié				
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif hors				
Autre personnel services généraux				
RESTAURATION	0.00	0.00		0.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Chef cuisinier				
Cuisinier				
Autre personnel de restauration				
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-ÉDUCATIF	0.05	0.00		3 000.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Enseignant (enseignement primaire)				
Enseignant (enseignement secondaire)				
Enseignant (enseignement supérieur)				
Professeur EPS				
Moniteur EPS				
Accompagnant éducatif et social				
Aide médico-psychologique				
Animateur social				
Assistant de service social/assistant social spécialisée				
Assistant maternel				
Auxiliaire de vie sociale				
Conseiller en économie sociale et familiale				
Educateur jeunes enfants				
Educateur technique ou spécialisé				
Encadrement éducatif de nuit				
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				
Moniteur d'atelier				
Moniteur éducateur				
Moniteur enseignement ménager				
Moniteur lauréat d'enfants				
Personnel d'aide à domicile				
Psychologue/neuropsychologue				
Responsable ou encadrant technique d'atelier				
Technicien de l'intervention sociale et familiale				
Technicien en compensation sensorielle				
Travailleur familial				
Autre personnel socio-éducatif				
Personnel socio-éducatif en cours de formation				

PARAMEDICAL	0.05	0.00	5 000.00 €
Dont emplois temporaires			
Aide soignant			
Audioprothésiste	0.05		621/personnel affecté à l'établissement
Dietéticien			
Ergothérapeute			
Infirmier D.E.			
Infirmier psychiatrique			
Massueur-kinésithérapeute			
Orthophoniste			
Orthoptiste			
Pédiatre-podologue			
Personnel médico-technique de la rééducation			
Psychomotricien			
Puériculteur			
Sage-femme			
Autre personnel paramédical			
Personnel paramédical en formation			
MEDICAL	0.00	0.00	0.00 €
Dont emplois temporaires			
Médecin pédiatre			
Médecin psychiatre			
Médecin rééducation fonctionnelle			
Médecin autre spécialité			
Médecin généraliste			
Pharmacien			
Autre			
AUTRES FONCTIONS			
Dont emplois temporaires	0.00	0.00	0.00 €
TOTAL Personnel extérieur	1.17	1.07	53 000.00 €

Raison sociale :	SSIAD ARLYSERE
FINESS ET :	730005139

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	0,00 €	0,00%	0,00 €
1er 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			
6451 Personnel non médical			0,00 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur totalité des salaires	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6452 Personnel médical			0,00 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur totalité des salaires	0,00 €	0,00%	0,00 €
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			12 110,00 €
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			500,00 €
6478 Divers			11 610,00 €
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)			11 610,00 €
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allègements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

Budget annexe – Service de Soins Infirmiers à Domicile (SSIAD)

Albertville, Allondaz, Beaufort, Boavillard, Césarches, Cevins, Cléry, Cohennoz, Crest-Voland, Esserts-Blay, Flamat, Frontenex, Gilly-sur-Isère, Grépy-sur-Isère, Grignon, Hauteluce Les Soisies
La Bâthie, La Giettaz, Marthod, Mercury, Montailleur, Monthion, Notre-Dame-de-Bellecombe, Notre-Dame-des-Millières, Pallud, Planchevire, Queige, Rognaix, Sainte-Hélène-sur-Isère
Saint-Nicolas-la-Chapelle, Saint-Paul-sur-Isère, Salat-Vital, Thénésol, Tournon, Tours-en-Savoie, Uggine, Venthan, Verrins-Arvey, Villard-sur-Doron

L'Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD) 2025 du Budget annexe du SSIAD du CIAS Arlysère a été présenté par Franck LOMBARD, Président, lors de la séance ordinaire du Conseil d'administration convoqué le 10 décembre 2024, qui s'est déroulée le Mardi 17 décembre 2024 à 18h00 à la salle de réunion de L'Arpège à Albertville (Savoie).

Nombre de membres en exercice	:	31	
Nombre de délégués présents	:	16	
Nombre de délégués représentés	:	6	
Nombre de suffrages exprimés	:	20	Vote pour : 20
			Vote contre : 0
			Abstentions : 0

Les membres du Conseil d'administration



Certifié exécutoire par le Président compte tenu de la publication le 19/12/24, et de la transmission en
Sous-Préfecture d'Albertville le 19/12/24.