

## Extrait du registre des délibérations

### CONSEIL D'ADMINISTRATION

Mardi 16 décembre 2025

Albertville, Aliondaz, Beaufort, Bonvillard, Césarches, Cévins, Cléry, Cohennoz, Crest-Voland, Esserts-Blay, Flumet, Frontenex, Gilly-sur-Isère, Grésy-sur-Isère, Grignon, Hauteluce, Les Saisies, La Bâthie, La Giettaz, Marthod, Mercury, Montaillour, Montchâton, Notre-Dame-de-Bellecombe, Notre-Dame-des-Millières, Palud, Plancherine, Quelque, Rognax, Sainte-Hélène-sur-Isère, Saint-Nicolas-la-Chapelle, Saint-Paul-sur-Isère, Saint-Vital, Thénésol, Tournon, Tournon-sur-Saône, Ugine, Venthon, Verrens-Arvey, Villard-sur-Doron

Le Conseil d'Administration du Centre intercommunal d'Action Sociale Arlysère, légalement convoqué le 9 décembre 2025, s'est réuni le Mardi 16 décembre 2025 à 18h00, à la salle de réunion de L'Arpège à Albertville, sous la présidence de Franck LOMBARD, Président.

**Nombre de membres en exercice : 31 / Quorum : 16**

**Nombre d'administrateurs présents :**

17 administrateurs présents jusqu'à la délibération n°11

18 administrateurs présents jusqu'à la délibération n°35

17 administrateurs présents à partir de la délibération n°36

**Nombre d'administrateurs représentés :**

3 administrateurs représentés

**Administrateurs présents :**

Lina	BLANC
Philippe	BRANCHE
Irène	CHAPUY
Claude	DURAY
Christian	EXCOFFON
François	GAUDIN
Mustapha	HADDOU
Patrick	LATOUR
Franck	LOMBARD
Evelyne	MARECHAL
Nathalie	MONVIGNIER MONNET
Patrick	POUPELLOZ
Elisabeth	REY
Claudine	RODRIGUES ( <i>à partir de la délibération n°12</i> )
Maguy	RUFFIER
André	THOUVENOT
André	VAIRETTO ( <i>jusqu'à la délibération n°35</i> )
Eliette	VIARD GAUDIN

**Administrateurs représentés :**

Fatiha BRIKOUI AMAL	Ayant donné pouvoir à Franck LOMBARD
Jean-Pierre ANDRE	Ayant donné pouvoir à Philippe BRANCHE
Yves BRECHE	Ayant donné pouvoir à André THOUVENOT

**Sophie GHIRON**, Directrice du CIAS, est la Secrétaire de séance.

**Objet : Finances – Budget annexe de l'Accueil de Jour Thérapeutique – Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD) 2026**

*Rapporteur : M. le Président*

Il est proposé au Conseil d'administration d'approuver l'Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD) 2026 pour le Budget annexe de l'Accueil de Jour Thérapeutique comme suit :

BUDGET ANNEXE ACCUEIL DE JOUR			
Cadre EPRD synthétique			
COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDÉS (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2026			
CHARGES	PREVU	PREVU	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	63 700,00 €	263 385,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	216 440,00 €	37 000,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	15 170,00 €	12 000,00 €	Groupe III : produits financiers, exceptionnels et non encaissables
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>295 310,00 €</b>	<b>312 385,00 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	17 075,00 €	- €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	312 385,00 €	312 385,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

  

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2026			
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT)	17 075,00 €	- €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.	5 900,00 €	- €	Quotes-parts des subventions et fonds virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
<b>Sous-total 1</b>	<b>22 975,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>Sous-total 2</b>
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT (si 1>2>0)	22 975,00 €	- €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1>2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,07	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

  

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL (TFP) - EXERCICE 2026			
EMPLOIS	PREVU	PREVU	RESSOURCES
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	- €	22 975,00 €	CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	- €	- €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	1 100,00 €	750,00 €	Apports, dotations et subv. d'invest.
Autres emplois	- €	- €	Autres ressources (dont produits des cessions)
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>1 100,00 €</b>	<b>23 725,00 €</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT PREVISIONNEL	22 625,00 €	- €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT PREVISIONNEL
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	23 725,00 €	23 725,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

*Le Conseil d'administration, après avoir délibéré, à l'unanimité des membres présents et représentés, approuve l'Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD) 2026 du Budget annexe de l'Accueil de Jour Thérapeutique.*

La secrétaire de séance  
Sophie GHIRON



Extrait certifié conforme et exécutoire  
Le Président  
Franck LOMBARD

