

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 (à partir de la délibération n°12)
Maguy	RUFFIER
André	THOUVENOT
André	VAIRETTO (jusqu'à la délibération n°35)
Eliette	VIARD GAUDIN

Administrateurs représentés :

Fatiha BRIKOU 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 CONSOLIDES (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
TOTAL DES CHARGES	295 310,00 €	312 385,00 €	TOTAL DES PRODUITS
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
Reportes en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
		- €	Utilisation de fonds dédiés et fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	22 975,00 €	- €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE 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 €	CAPACITE 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)
TOTAL DES EMPLOIS	1 100,00 €	23 725,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
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

