

**CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE
ARLYSERE**

(2, Avenue des Chasseurs Alpains 73200 ALBERTVILLE)

**BUDGET
ANNEXE**

EHPAD ARLYSERE

N° SIRET : 26731009200213

EPRD 2026

NOMENCLATURE : M22

**Service de Gestion Comptable
d'Albertville**

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 :

2026

N° FINESS (entité juridique) :

730788428

Organisme gestionnaire :

CIAS ARLYSERE

Statut de l'entité juridique :

Etat & Col.Territ.

Adresse :

2 AVENUE DES CHASSEURS ALPINS - 73200 ALBERTVILLE

Téléphone :

04 79 10 48 48

Fax :

Email :

cias.arlyser@arlyser.fr

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

Franck LOMBARD - Président 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 CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
EHPAD Frontenex	9 Rue Chemin Vieux - 73460 FRONTENEX	730008018	EHPAD	01/01/2019	79	79	365	Oui	Non
EHPAD La Bathie	294 Rue Jules Renard - 73540 LA BATHIE	730790722	EHPAD	19/07/2019	41	41	365	Oui	Non
EHPAD Ugine	80 Rue Déröbert - 73400 UGINE	730000692	EHPAD	01/01/2019	77	77	365	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail :

Statut public

Raison sociale :	EHPAD Frontenex
FINESS ET :	730008018

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 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	409 846,85 €	378 500,00 €	365 500,00 €
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	2 403,56 €	30 700,00 €	18 500,00 €
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	50,00 €	0,00 €	0,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	2 080,87 €	1 900,00 €	1 700,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	15 227,78 €	19 700,00 €	17 600,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	169 587,21 €	76 000,00 €	50 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	458 722,92 €	475 000,00 €	490 000,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	22 624,73 €	16 000,00 €	20 500,00 €
TOTAL GROUPE I		1 080 543,92 €	997 800,00 €	963 800,00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
621	Personnel extérieur à l'établissement	24 533,86 €	15 774,00 €	110 000,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	46,85 €	80 000,00 €	85 000,00 €
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)	43 463,80 €	0,00 €	0,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	2 431 658,52 €	3 449 691,00 €	3 591 098,00 €
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	832 781,54 €	0,00 €	0,00 €
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647	Autres charges sociales	28 647,90 €	0,00 €	0,00 €
648	Autres charges de personnel	22 163,53 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II		3 383 296,00 €	3 545 465,00 €	3 786 098,00 €
(1) : Anticipé pour les EPDR établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €
613	Locations	377 155,17 €	384 230,00 €	422 930,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	114 200,00 €	0,00 €
615	Entretien et réparations	189 016,47 €	94 050,00 €	118 400,00 €
616	Primes d'assurances	96 284,43 €	0,00 €	98 400,00 €
617	Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €
618	Divers	2 708,16 €	6 600,00 €	10 600,00 €
623	Information, publications, relations publiques	2 398,97 €	0,00 €	0,00 €
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	4 026,38 €	4 500,00 €	4 500,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	985,00 €
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	681,69 €	810,00 €	4 635,00 €
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	90 513,98 €	10,00 €	0,00 €
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières	5 469,59 €	5 232,00 €	5 232,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	82,00 €	0,00 €	0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
678	Autres charges exceptionnelles	1 909,18 €	0,00 €	0,00 €
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	73 225,23 €	66 000,00 €	60 000,00 €
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		843 471,25 €	675 632,00 €	725 682,00 €
TOTAL DES CHARGES		5 307 311,17 €	5 218 897,00 €	5 475 580,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		5 307 311,17 €	5 218 897,00 €	5 475 580,00 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
731			
731224/731			
2132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
738			
Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge de l'utilisateur (hors EHPAD)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 905 968,71 €	2 192 626,00 €	2 124 666,00 €
Produits des EHPAD à la charge du département	622 528,27 €	212 821,00 €	452 037,00 €
Produits des EHPAD à la charge de l'utilisateur	1 979 661,81 €	2 301 295,00 €	2 475 612,00 €
Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	13 982,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE I	4 522 120,79 €	4 706 742,00 €	5 052 315,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 69/79			
6489			
6611			
Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	237 291,96 €	116 148,00 €	30 000,00 €
Forfaits journaliers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'exploitation et participations	8 221,99 €	162 818,00 €	162 824,00 €
Autres produits de gestion courante	2 434,52 €	0,00 €	0,00 €
Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	105 097,57 €	0,00 €	75 000,00 €
Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II	353 046,04 €	278 966,00 €	267 824,00 €

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

	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
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 €	110 000,00 €
Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	11 547,00 €	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	8 233,00 €	0,00 €	10 500,00 €
Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	1 884,29 €	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	21 664,29 €	0,00 €	120 500,00 €

TOTAL DES PRODUITS	4 896 831,12 €	4 985 708,00 €	5 440 639,00 €
DEFICIT PREVISIONNEL	410 480,05 €	233 189,00 €	34 941,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	5 307 311,17 €	5 218 897,00 €	5 475 580,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)			

Ratios	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
Marge brute d'exploitation	-351 458,34 €	-161 957,00 €	-90 209,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	4 770 069,26 €	4 985 708,00 €	5 245 139,00 €
Taux de marge brute	-7,37%	-3,25%	-1,72%
Résultat net	-410 480,05 €	-233 189,00 €	-34 941,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	4 791 733,55 €	4 985 708,00 €	5 365 639,00 €
Taux de résultat	-8,57%	-4,68%	-0,65%

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.

Raison sociale :	EHPAD Ugine
FINESS ET :	730000692

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 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	252 744,51 €	320 500,00 €	302 000,00 €
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	11 706,20 €	21 500,00 €	17 500,00 €
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	4 204,05 €	7 000,00 €	7 000,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	6 444,09 €	5 000,00 €	6 000,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	84 510,73 €	60 000,00 €	50 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	402 632,16 €	435 000,00 €	440 000,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	14 099,00 €	26 800,00 €	31 000,00 €
TOTAL GROUPE I		776 340,74 €	875 800,00 €	853 500,00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
621	Personnel extérieur à l'établissement	18 683,65 €	3 000,00 €	65 000,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	77 742,02 €	100 500,00 €	85 500,00 €
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)	43 415,22 €	0,00 €	0,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	2 530 151,82 €	3 523 840,00 €	3 720 140,00 €
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	815 432,17 €	0,00 €	0,00 €
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647	Autres charges sociales	39 987,69 €	32 900,00 €	33 000,00 €
648	Autres charges de personnel	22 636,64 €	18 000,00 €	19 500,00 €
TOTAL GROUPE II		3 548 049,21 €	3 678 240,00 €	3 923 140,00 €
(1) : Anticipé pour les EP RD établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €
613	Locations	324 412,83 €	330 800,00 €	343 200,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €
615	Entretien et réparations	27 419,71 €	24 500,00 €	31 750,00 €
616	Primes d'assurances	93 622,50 €	113 500,00 €	116 000,00 €
617	Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €
618	Divers	4 588,44 €	6 600,00 €	6 600,00 €
623	Information, publications, relations publiques	4 700,42 €	3 000,00 €	3 000,00 €
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	4 550,76 €	3 000,00 €	7 635,00 €
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	30 270,25 €	104 500,00 €	0,00 €
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 035,86 €	0,00 €	0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	1 488,74 €	2 362,51 €	0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
678	Autres charges exceptionnelles	3 402,95 €	0,00 €	1 000,00 €
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	58 447,57 €	49 520,00 €	49 520,00 €
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		553 940,03 €	637 782,51 €	558 705,00 €
TOTAL DES CHARGES		4 878 329,98 €	5 191 822,51 €	5 335 345,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		133 309,49 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEE		5 011 639,47 €	5 191 822,51 €	5 335 345,00 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
731			
731224/731			
2132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
738			
Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	2 199 759,09 €	2 237 483,00 €	2 148 311,00 €
Produits des EHPAD à la charge du département	953 103,24 €	455 357,00 €	450 659,00 €
Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 577 462,28 €	2 100 427,00 €	2 198 990,00 €
Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	35 894,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE I	4 766 218,61 €	4 793 267,00 €	4 797 960,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 69/79			
6489			
6611			
Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	105 375,91 €	95 000,00 €	106 000,00 €
Forfaits journaliers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'exploitation et participations	7 000,00 €	0,00 €	4 200,00 €
Autres produits de gestion courante	1 326,77 €	0,00 €	0,00 €
Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	83 478,71 €	50 000,00 €	70 000,00 €
Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	22 000,00 €
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II	197 181,39 €	145 000,00 €	202 200,00 €

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

	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
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 €	62 000,00 €
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	45 398,00 €	49 301,00 €	49 301,00 €
Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	2 841,47 €	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	48 239,47 €	49 301,00 €	111 301,00 €

TOTAL DES PRODUITS	5 011 639,47 €	4 987 568,00 €	5 111 461,00 €
DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	204 254,51 €	223 884,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	5 011 639,47 €	5 191 822,51 €	5 335 345,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)			

Ratios	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
Marge brute d'exploitation	149 445,14 €	-201 673,00 €	-284 665,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	4 879 921,29 €	4 888 267,00 €	4 908 160,00 €
Taux de marge brute	3,06%	-4,13%	-5,80%
Résultat net	133 309,49 €	-204 254,51 €	-223 884,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	4 928 160,76 €	4 937 568,00 €	5 019 461,00 €
Taux de résultat	2,71%	-4,14%	-4,46%

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.

Raison sociale :	EHPAD La Bathie
FINESS ET :	730790722

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 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	228 705,50 €	263 061,00 €	302 974,00 €
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	3 335,76 €	6 150,00 €	16 273,00 €
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	2 237,46 €	2 255,00 €	2 300,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	8 386,01 €	7 175,00 €	8 339,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	43 193,97 €	16 532,00 €	11 763,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	220 153,50 €	184 140,00 €	187 823,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	5 604,00 €	1 743,00 €	1 778,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	24 112,50 €	11 890,00 €	12 128,00 €

TOTAL GROUPE I		535 728,70 €	492 946,00 €	543 378,00 €
-----------------------	--	--------------	--------------	--------------

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
621	Personnel extérieur à l'établissement	216,09 €	62 121,00 €	40 000,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00 €	0,00 €	49 000,00 €
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)	22 942,66 €	0,00 €	0,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	1 234 690,06 €	1 748 644,00 €	1 782 022,00 €
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	421 845,82 €	0,00 €	0,00 €
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647	Autres charges sociales	13 156,10 €	8 160,00 €	8 323,00 €
648	Autres charges de personnel	11 587,15 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE II		1 704 437,88 €	1 818 925,00 €	1 879 345,00 €
------------------------	--	----------------	----------------	----------------

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

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €
613	Locations	18 369,17 €	27 945,00 €	28 504,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €
615	Entretien et réparations	78 207,88 €	60 393,00 €	89 082,00 €
616	Primes d'assurances	38 463,89 €	46 903,00 €	49 814,00 €
617	Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €
618	Divers	14 072,48 €	18 962,00 €	19 341,00 €
623	Information, publications, relations publiques	1 534,99 €	414,00 €	422,00 €
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	2 712,00 €	2 766,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	959,73 €	983,00 €	1 003,00 €

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00 €	0,00 €	4 635,00 €
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	1 656,22 €	28 351,00 €	0,00 €

CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières	2 936,99 €	1 358,00 €	905,00 €

CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
678	Autres charges exceptionnelles	5 727,40 €	0,00 €	0,00 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	85 451,78 €	57 000,00 €	72 304,00 €
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		247 380,53 €	245 021,00 €	268 776,00 €
-------------------------	--	--------------	--------------	--------------

TOTAL DES CHARGES		2 487 547,11 €	2 556 892,00 €	2 691 499,00 €
--------------------------	--	----------------	----------------	----------------

EXCEDENT PREVISIONNEL		0,00 €	0,00 €	8 859,00 €
------------------------------	--	--------	--------	------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		2 487 547,11 €	2 556 892,00 €	2 700 358,00 €
--	--	----------------	----------------	----------------

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
731			
731224/731			
2132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
738			
Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge de l'utilisateur (hors EHPAD)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	884 652,22 €	893 698,00 €	1 040 287,00 €
Produits des EHPAD à la charge du département	436 088,11 €	195 861,00 €	200 758,00 €
Produits des EHPAD à la charge de l'utilisateur	974 512,64 €	1 241 098,00 €	1 272 125,00 €
Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	25 380,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE I	2 320 632,97 €	2 330 657,00 €	2 513 170,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 69/79			
6489			
6611			
Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	50 081,55 €	43 000,00 €	37 222,00 €
Forfaits journaliers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Participations des personnes handicapées prévues au 4 ^e alinéa de l'article L. 242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'exploitation et participations	7 208,45 €	5 112,00 €	5 135,00 €
Autres produits de gestion courante	9 771,01 €	82 573,00 €	82 895,00 €
Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	16 133,66 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II	83 194,67 €	130 685,00 €	125 252,00 €

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

	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
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 €	40 000,00 €
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	19 393,00 €	22 000,00 €	21 936,00 €
Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	671,34 €	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	20 064,34 €	22 000,00 €	61 936,00 €

TOTAL DES PRODUITS	2 423 891,98 €	2 483 342,00 €	2 700 358,00 €
DEFICIT PREVISIONNEL	63 655,13 €	73 550,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	2 487 547,11 €	2 556 892,00 €	2 700 358,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)			

Ratios	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
Marge brute d'exploitation	10 396,70 €	-37 192,00 €	20 132,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	2 387 693,98 €	2 461 342,00 €	2 638 422,00 €
Taux de marge brute	0,44%	-1,51%	0,76%
Résultat net	-63 655,13 €	-73 550,00 €	8 859,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	2 407 758,32 €	2 483 342,00 €	2 700 358,00 €
Taux de résultat	-2,64%	-2,96%	0,33%

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.

Synthese des CRP

FINESSE ET	730008018
Raison sociale	EHPAD Frontenex

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	963 800,00 €	5 052 315,00 €
Groupe II : charges affectées au personnel	3 786 098,00 €	267 824,00 €
Groupe III : charges affectées à la structure	725 682,00 €	120 500,00 €
TOTAL DES CHARGES	5 475 580,00 €	5 440 639,00 €
TOTAL DES PRODUITS		5 440 639,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	34 941,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	5 475 580,00 €	5 475 580,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE		
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		

FINESSE ET	730790722
Raison sociale	EHPAD La Bathie

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	543 378,00 €	2 513 170,00 €
Groupe II : charges affectées au personnel	1 879 345,00 €	125 252,00 €
Groupe III : charges affectées à la structure	268 776,00 €	61 936,00 €
TOTAL DES CHARGES	2 691 499,00 €	2 700 358,00 €
TOTAL DES PRODUITS		2 700 358,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	8 859,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 700 358,00 €	2 700 358,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE		
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		

FINESSE ET	730000692
Raison sociale	EHPAD Ugine

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	853 500,00 €	4 797 960,00 €
Groupe II : charges affectées au personnel	3 923 140,00 €	202 200,00 €
Groupe III : charges affectées à la structure	558 705,00 €	111 301,00 €
TOTAL DES CHARGES	5 335 345,00 €	5 111 461,00 €
TOTAL DES PRODUITS		5 111 461,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	223 884,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	5 335 345,00 €	5 335 345,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE		
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		

FINESSE ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €
Groupe II : charges affectées au personnel	0,00 €	0,00 €
Groupe III : charges affectées à la structure	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES PRODUITS		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 2026)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €
Groupe II : charges affectées au personnel	0,00 €	0,00 €
Groupe III : charges affectées à la structure	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES PRODUITS		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		
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €
Déficit antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €
TOTAL GENERAL		

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2026

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	2 360 678,00 €	12 363 445,00 €
Groupe II : charges affectées au personnel	9 588 583,00 €	595 276,00 €
Groupe III : charges affectées à la structure	553 163,00 €	293 737,00 €
TOTAL DES CHARGES	13 502 424,00 €	13 252 458,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	249 966,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	13 502 424,00 €	13 502 424,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2026

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	249 966,00 €	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	181 824,00 €	81 737,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
SOUS-TOTAL 1	181 824,00 €	331 703,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2-0)	0,00 €	149 879,00 €	SOUS-TOTAL 2
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	1,13%	TAUX D'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2026

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	149 879,00 €	0,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	94 644,00 €	79 400,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	164 000,00 €	61 872,00 €	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	408 523,00 €	141 272,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	267 251,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	408 523,00 €	408 523,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2026 (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 2026

FRNG estimé au 1er janvier 2026	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	-267 251,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2026	-267 251,00 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2026

BFR estimé au 1er janvier 2026	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 2026	0,00 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2026

Trésorerie au 1er janvier 2026	0,00 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-182 254,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2026	-182 254,00 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP

Ecart de -84997

- (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 2026
+ Flux internes (charges)			-249 966,00 €
F	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	181 824,00 €
R	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	0,00 €
I	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	181 824,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0,00 €
	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0,00 €
F	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €
R	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €
E	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €
- Flux internes (produits)			81 737,00 €
F	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
R	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	81 737,00 €
I	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	0,00 €
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746", c/78748	0,00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0,00 €
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €
F	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €
R	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €
E	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0,00 €
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	0,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			-149 879,00 €
Dont montant affectant le FRI			100 087,00 €
Dont montant affectant le FRE			-249 966,00 €

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

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Reel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<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)	23 750,31 €	54 046,00 €	61 872,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	85 426,26 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 2 - Augmentation des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)	76 500,00 €	79 400,00 €	79 400,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 3 - Autres ressources :</u>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	165 676,57 €	133 446,00 €	141 272,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	301 337,68 €	598 130,51 €	267 251,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	467 014,25 €	731 576,51 €	408 523,00 €

Emplois		Reel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	196 725,11 €	409 774,51 €	149 879,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 1 - Remboursement des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	84 967,99 €	92 802,00 €	94 644,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</u>			
20	Immobilisations incorporelles	2 543,80 €	5 000,00 €	5 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	182 777,36 €	224 000,00 €	159 000,00 €
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	Immobilisations en cours	182 777,36 €	224 000,00 €	159 000,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 3 - Autres emplois :</u>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	467 014,25 €	731 576,51 €	408 523,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	467 014,25 €	731 576,51 €	408 523,00 €

(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 plurianuel (1 CRP par ESSMS)

FINESSE	730008018
Raison sociale	EHPAD Fontenex

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Postes								
GROUPE I Charges affectées à l'exploitation courante	997 800,00 €	963 800,00 €	960 000,00 €	955 000,00 €	950 000,00 €	945 000,00 €	940 000,00 €	935 000,00 €
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			-3 800,00 €	-5 000,00 €	-5 000,00 €	-5 000,00 €	-5 000,00 €	-5 000,00 €
			-3 800,00 €	-5 000,00 €	-5 000,00 €	-5 000,00 €	-5 000,00 €	-5 000,00 €
GROUPE II Charges affectées au personnel	3 545 465,00 €	3 786 098,00 €	3 816 098,00 €	3 846 098,00 €	3 879 098,00 €	3 912 098,00 €	3 945 098,00 €	3 978 098,00 €
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)			30 000,00 €	30 000,00 €	33 000,00 €	33 000,00 €	33 000,00 €	33 000,00 €
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GROUPE III Charges affectées à la structure	675 632,00 €	725 682,00 €	725 568,00 €	736 419,00 €	744 488,00 €	705 778,00 €	729 293,00 €	739 039,00 €
Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	505 030,00 €	531 930,00 €	542 568,00 €	553 419,00 €	564 488,00 €	557 778,00 €	587 293,00 €	599 039,00 €
Charges du groupe 3 - c/63 (1)	4 500,00 €	5 485,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	820,00 €	4 635,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €
Charges d'entretien réparation (1)	94 050,00 €	118 400,00 €	110 000,00 €	110 000,00 €	110 000,00 €	111 000,00 €	110 000,00 €	110 000,00 €
Charges exceptionnelles décaissables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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	66 000,00 €	60 000,00 €	64 000,00 €	64 000,00 €	61 000,00 €	28 000,00 €	23 000,00 €	21 000,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles			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 des dotations, 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	5 232,00 €	5 232,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A - Total des charges de l'exercice	5 218 897,00 €	5 475 580,00 €	5 501 666,00 €	5 537 517,00 €	5 573 586,00 €	5 562 876,00 €	5 614 391,00 €	5 652 137,00 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16 683,00 €	113 392,00 €	149 324,00 €	198 500,00 €
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	5 218 897,00 €	5 475 580,00 €	5 501 666,00 €	5 537 517,00 €	5 590 269,00 €	5 676 268,00 €	5 763 715,00 €	5 850 637,00 €

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

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
	Postes								
	GROUPE I Produits de la tarification								
	Produits à la charge de l'Etat	4 706 742,00 €	5 052 315,00 €	5 138 704,00 €	5 216 375,00 €	5 295 345,00 €	5 375 644,00 €	5 457 291,00 €	5 538 313,00 €
	Produits à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits à la charge du département	2 192 626,00 €	2 124 666,00 €	2 167 159,00 €	2 210 500,00 €	2 254 712,00 €	2 299 606,00 €	2 345 803,00 €	2 392 719,00 €
	Produits à la charge de l'usager	212 821,00 €	452 037,00 €	461 077,00 €	470 300,00 €	479 705,00 €	489 300,00 €	499 085,00 €	509 067,00 €
	Produits à la charge d'autres financeurs	2 301 295,00 €	2 475 612,00 €	2 510 468,00 €	2 535 573,00 €	2 560 928,00 €	2 586 538,00 €	2 612 403,00 €	2 636 527,00 €
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation								
	Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)	278 968,00 €	267 824,00 €	273 324,00 €	278 824,00 €	284 424,00 €	290 124,00 €	295 924,00 €	301 824,00 €
				5 500,00 €	5 500,00 €	5 600,00 €	5 700,00 €	5 800,00 €	5 900,00 €
				5 500,00 €	5 500,00 €	5 600,00 €	5 700,00 €	5 800,00 €	5 900,00 €
	GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables								
	Produits du groupe 3 autres que ceux listés ci-dessous	0,00 €	120 500,00 €	10 500,00 €	10 500,00 €	10 500,00 €	10 500,00 €	10 500,00 €	10 500,00 €
	Produits financiers	0,00 €	110 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78749)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Transfert de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	B- Total des produits de l'exercice	4 985 708,00 €	5 440 639,00 €	5 422 528,00 €	5 505 693,00 €	5 590 269,00 €	5 676 268,00 €	5 763 715,00 €	5 850 837,00 €
	RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A- B)	233 189,00 €	34 941,00 €	79 138,00 €	31 815,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	5 218 897,00 €	5 475 580,00 €	5 501 666,00 €	5 537 517,00 €	5 590 269,00 €	5 676 268,00 €	5 763 715,00 €	5 850 837,00 €

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

FINES ET	730790722
Raison sociale	EHPAD La Bathie

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
	Postes								
	GROUPE I Charges affectées à l'exploitation courante								
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)	492 946,00 €	543 378,00 €	554 245,56 €	565 330,47 €	576 637,08 €	588 169,82 €	599 933,22 €	611 931,88 €
				10 867,56 €	11 084,91 €	11 306,61 €	11 532,74 €	11 763,40 €	11 998,66 €
				10 867,56 €	11 084,91 €	11 306,61 €	11 532,74 €	11 763,40 €	11 998,66 €
	GROUPE II Charges affectées au personnel								
	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)	1 818 925,00 €	1 879 345,00 €	1 916 931,90 €	1 965 270,54 €	1 994 375,95 €	2 034 263,47 €	2 074 948,74 €	2 116 447,71 €
	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				37 586,90 €	38 338,64 €	39 105,41 €	39 887,52 €	40 685,27 €	41 498,97 €
				37 586,90 €	38 338,64 €	39 105,41 €	39 887,52 €	40 685,27 €	41 498,97 €
	GROUPE III Charges affectées à la structure								
	Charges du groupe 3 - c61 et c62 (1) (hors c615 ci-après)	245 021,00 €	268 776,00 €	240 779,74 €	234 150,84 €	234 301,09 €	225 643,18 €	227 318,32 €	229 243,85 €
	Charges du groupe 3 - c63 (1)	94 224,00 €	98 081,00 €	100 042,62 €	102 043,47 €	104 084,34 €	106 165,03 €	108 289,35 €	110 455,14 €
	Charges du groupe 3 - c65 (1)	3 695,00 €	3 769,00 €	3 844,38 €	3 921,27 €	3 999,69 €	4 079,69 €	4 161,28 €	4 244,51 €
	Charges d'entretien réparation (1)	28 351,00 €	4 635,00 €	4 727,70 €	4 822,25 €	4 918,70 €	5 017,07 €	5 117,41 €	5 219,76 €
	Charges exceptionnelles décaissables	60 393,00 €	89 082,00 €	61 000,00 €	62 220,00 €	63 464,40 €	64 733,69 €	66 028,36 €	67 348,93 €
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles	57 000,00 €	72 304,00 €	70 713,04 €	61 143,85 €	57 833,96 €	45 646,70 €	43 721,91 €	41 975,52 €
FRI	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Report en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Report en fonds dédiés (sauf c68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	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 €
FRE	Frais financiers des emprunts nouveaux	1 355,00 €	905,00 €	452,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	A- Total des charges de l'exercice	2 556 892,00 €	2 691 499,00 €	2 711 957,20 €	2 754 751,85 €	2 805 314,12 €	2 848 076,47 €	2 902 200,27 €	2 957 623,45 €
	Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	8 178,19 €	8 178,19 €	26 426,31 €	37 537,91 €	56 022,75 €	67 116,46 €	78 366,86 €
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	2 556 892,00 €	2 700 358,00 €	2 720 135,35 €	2 781 178,17 €	2 842 852,03 €	2 904 099,22 €	2 969 316,73 €	3 035 990,31 €

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

	Postes	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
	GROUPE I Produits de la tarification								
	Produits à la charge de l'Etat	2 330 657,00 €	2 513 170,00 €	2 570 972,91 €	2 630 105,29 €	2 690 597,71 €	2 752 481,46 €	2 815 788,53 €	2 880 551,67 €
	Produits à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits à la charge du département	893 695,00 €	1 040 287,00 €	1 064 213,60 €	1 088 690,51 €	1 113 730,40 €	1 139 346,19 €	1 165 551,16 €	1 192 358,83 €
	Produits à la charge de l'usager	195 861,00 €	200 798,00 €	205 375,43 €	210 099,07 €	214 931,35 €	219 874,77 €	224 931,89 €	230 105,32 €
	Produits à la charge d'autres financeurs	1 241 098,00 €	1 272 125,00 €	1 301 383,88 €	1 331 315,70 €	1 361 935,97 €	1 393 260,49 €	1 425 305,48 €	1 458 087,51 €
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reductibles (une ligne par financeur) : ARS</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reductibles (une ligne par financeur) : Préfets</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation								
	Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)	130 685,00 €	125 252,00 €	127 162,44 €	129 072,88 €	130 983,32 €	132 893,76 €	134 804,20 €	136 714,64 €
				1 910,44 €	1 910,44 €	1 910,44 €	1 910,44 €	1 910,44 €	1 910,44 €
				860,00 €	860,00 €	860,00 €	860,00 €	860,00 €	860,00 €
				1 050,44 €	1 050,44 €	1 050,44 €	1 050,44 €	1 050,44 €	1 050,44 €
	GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables								
	Produits du groupe 3 autres que ceux listés ci-dessous	22 000,00 €	61 936,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €	21 271,00 €	18 724,00 €	18 724,00 €	18 724,00 €
	Produits financiers	0,00 €	40 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	22 000,00 €	21 936,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €	21 271,00 €	18 724,00 €	18 724,00 €	18 724,00 €
	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 €
	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Transfert de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	B- Total des produits de l'exercice	2 483 342,00 €	2 700 358,00 €	2 720 135,35 €	2 781 178,17 €	2 842 852,03 €	2 904 095,22 €	2 969 316,73 €	3 035 990,31 €
	RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	73 560,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	2 556 892,00 €	2 700 358,00 €	2 720 135,35 €	2 781 178,17 €	2 842 852,03 €	2 904 095,22 €	2 969 316,73 €	3 035 990,31 €

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

FINES ET	730000692
Raison sociale	EHPAD Ugine

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Postes								
GROUPE I Charges affectées à l'exploitation courante	875 800,00 €	853 500,00 €	862 035,00 €	874 965,53 €	888 090,01 €	901 411,36 €	914 932,53 €	928 656,52 €
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			8 535,00 €	12 930,53 €	13 124,48 €	13 321,35 €	13 521,17 €	13 723,99 €
			8 535,00 €	12 930,53 €	13 124,48 €	13 321,35 €	13 521,17 €	13 723,99 €
GROUPE II Charges affectées au personnel	3 678 240,00 €	3 923 140,00 €	3 982 371,40 €	4 001 995,11 €	4 042 015,07 €	4 082 435,22 €	4 123 259,57 €	4 164 492,16 €
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)			39 231,40 €	39 623,71 €	40 019,95 €	40 420,15 €	40 824,35 €	41 232,60 €
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GROUPE III Charges affectées à la structure	637 782,51 €	588 705,00 €	560 436,39 €	563 424,76 €	563 866,95 €	565 575,85 €	565 001,32 €	569 000,83 €
Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	453 900,00 €	468 800,00 €	473 488,00 €	478 222,88 €	483 005,11 €	487 835,16 €	492 713,51 €	497 640,65 €
Charges du groupe 3 - c/63 (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	107 500,00 €	7 635,00 €	7 711,35 €	7 635,00 €	7 711,35 €	7 635,00 €	7 711,35 €	7 635,00 €
Charges d'entretien réparation (1)	24 500,00 €	31 750,00 €	32 067,50 €	32 388,18 €	32 712,06 €	33 039,18 €	33 369,57 €	33 703,28 €
Charges exceptionnelles décaissables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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	49 520,00 €	49 520,00 €	47 189,54 €	45 178,70 €	40 438,43 €	37 066,51 €	32 206,89 €	30 021,92 €
Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles	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/66746)	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	5 191 822,51 €	5 335 345,00 €	5 384 842,79 €	5 440 385,39 €	5 493 972,02 €	5 549 422,42 €	5 604 193,42 €	5 662 149,51 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25 681,92 €
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires officiels	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	5 191 822,51 €	5 335 345,00 €	5 384 842,79 €	5 440 385,39 €	5 493 972,02 €	5 549 422,42 €	5 604 193,42 €	5 687 831,43 €

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

	Postes									
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032		
GROUPE I Produits de la tarification										
Produits à la charge de l'Etat	4 793 267,00 €	4 797 960,00 €	4 842 701,65 €	4 994 949,37 €	5 048 706,54 €	5 214 321,34 €	5 271 171,88 €	5 444 047,80 €		
Produits à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Produits à la charge du département	2 237 483,00 €	2 148 311,00 €	2 202 018,78 €	2 257 089,24 €	2 320 267,18 €	2 385 234,66 €	2 452 021,23 €	2 520 677,83 €		
Produits à la charge de l'usager	455 357,00 €	450 659,00 €	466 740,93 €	461 925,48 €	478 409,45 €	473 473,61 €	490 369,68 €	485 310,45 €		
Produits à la charge d'autres financeurs	2 100 427,00 €	2 198 990,00 €	2 173 941,95 €	2 275 954,65 €	2 250 029,91 €	2 355 613,06 €	2 328 780,96 €	2 438 059,52 €		
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) - ARS</i>										
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) - Préfets</i>										
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) - Conseils départementaux</i>										
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation										
Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)	145 000,00 €	202 200,00 €	202 200,00 €	202 200,00 €	202 200,00 €	202 200,00 €	202 200,00 €	202 200,00 €		
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables										
Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	49 301,00 €	111 301,00 €	46 501,00 €	46 501,00 €	45 480,76 €	41 572,00 €	41 572,00 €	41 583,63 €		
Produits financiers	0,00 €	62 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
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 €		
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 €		
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	49 301,00 €	49 301,00 €	46 501,00 €	46 501,00 €	45 480,76 €	41 572,00 €	41 572,00 €	41 583,63 €		
Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Transfert de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
B- Total des produits de l'exercice	4 987 568,00 €	5 111 461,00 €	5 091 402,65 €	5 243 650,37 €	5 296 387,30 €	5 468 093,34 €	5 514 943,88 €	5 687 831,43 €		
RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)										
Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	204 254,51 €	223 884,00 €	293 440,15 €	196 735,02 €	197 584,71 €	91 329,08 €	89 249,54 €	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 €		
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	5 191 822,51 €	5 335 345,00 €	5 384 842,79 €	5 440 385,39 €	5 493 972,02 €	5 549 422,42 €	5 604 193,42 €	5 687 831,43 €		

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Produits								
Groupe I - Produits de la tarification	11 830 666,00 €	12 363 445,00 €	12 552 378,56 €	12 841 429,66 €	13 034 649,25 €	13 342 446,79 €	13 544 251,41 €	13 862 912,47 €
Dont séries 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	554 651,00 €	595 276,00 €	602 686,44 €	610 086,88 €	617 607,32 €	625 217,76 €	632 928,20 €	640 738,64 €
(*) Dont produits du compte 70	294 148,00 €							
Groupe III - Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	71 301,00 €	293 737,00 €	79 001,00 €	79 001,00 €	77 251,76 €	70 796,00 €	70 796,00 €	70 807,63 €
Total des produits (*)	12 456 618,00 €	13 252 468,00 €	13 234 066,00 €	13 530 527,54 €	13 729 508,33 €	14 038 460,55 €	14 247 975,61 €	14 574 458,74 €
Dont produits hors c775, 771, 7781 et 78)	12 385 317,00 €	13 170 721,00 €	13 155 065,00 €	13 451 526,54 €	13 652 256,57 €	13 967 664,55 €	14 177 179,61 €	14 503 651,11 €
Charges								
Groupe I - Charges affectées à l'exploitation courante	2 396 546,00 €	2 360 878,00 €	2 376 280,56 €	2 395 296,00 €	2 414 727,09 €	2 434 581,18 €	2 454 865,75 €	2 475 988,40 €
(*) Dont achats stocks et variation des stocks	0,00 €							
Groupe II - Charges affectées au personnel	9 042 630,00 €	9 598 563,00 €	9 695 401,30 €	9 803 363,65 €	9 915 489,01 €	10 028 796,68 €	10 143 306,31 €	10 259 037,88 €
Groupe III - Charges affectées à la structure	1 558 435,51 €	1 553 163,00 €	1 528 784,13 €	1 533 994,60 €	1 542 656,04 €	1 496 897,02 €	1 522 612,64 €	1 537 283,69 €
(*) Dont charges non décaissables	172 520,00 €	101 370,39 €	109 259,54 €	82 696,70 €	75 717,80 €	63 665,51 €	58 020,89 €	44 017,89 €
Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	1 232 097,00 €	1 338 043,00 €	1 319 166,12 €	1 338 293,53 €	1 357 753,91 €	1 360 552,05 €	1 397 692,79 €	1 418 186,99 €
Dont charges des comptes 63 à 65 du groupe 3 des dépenses	144 866,00 €	26 159,00 €	26 283,43 €	25 378,52 €	25 629,74 €	25 731,76 €	25 990,25 €	26 099,27 €
Total des charges (*)	12 987 611,51 €	13 502 424,00 €	13 598 465,99 €	13 732 654,25 €	13 872 872,14 €	13 960 374,89 €	14 120 784,69 €	14 271 909,96 €
(*) Dont charges des comptes 60 à 62	3 660 038,00 €	4 133 221,00 €	4 199 178,08 €	4 306 944,64 €	4 418 856,06 €	4 514 928,45 €	4 646 179,11 €	4 761 627,54 €
(*) Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	49 235,00 €	50 577,00 €						
Résultat prévisionnel (1) - (2)	-510 993,51 €	-249 966,00 €	-364 400,00 €	-202 126,71 €	-143 363,81 €	76 085,67 €	127 190,92 €	302 548,78 €
(FRE) Résultat prévisionnel	-510 993,51 €	-249 966,00 €	-364 400,00 €	-202 126,71 €	-143 363,81 €	76 085,67 €	127 190,92 €	302 548,78 €
Flux internes (charges) (*)	172 520,00 €	181 824,00 €	181 862,58 €	170 322,55 €	159 272,39 €	110 713,21 €	98 928,80 €	92 997,44 €
(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	172 520,00 €	181 824,00 €	181 862,58 €	170 322,55 €	159 272,39 €	110 713,21 €	98 928,80 €	92 997,44 €
(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Reprises en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c68921) - 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) Reprises en fonds dédiés (sauf c68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Flux internes (produits) (-)	71 301,00 €	81 737,00 €	79 001,00 €	79 001,00 €	77 251,76 €	70 796,00 €	70 796,00 €	70 807,63 €
(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	71 301,00 €	81 737,00 €	79 001,00 €	79 001,00 €	77 251,76 €	70 796,00 €	70 796,00 €	70 807,63 €
(FRI) 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 €
(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c778921) - ESSMS privées	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 c778921) - ESSMS privées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	-409 774,51 €	-149 879,00 €	-261 518,42 €	-110 805,16 €	-61 343,18 €	116 002,88 €	155 332,72 €	324 738,59 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	101 216,00 €	100 067,00 €	102 881,58 €	91 321,55 €	82 020,63 €	39 917,21 €	28 132,80 €	22 189,81 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	-510 993,51 €	-249 966,00 €	-364 400,00 €	-202 126,71 €	-143 363,81 €	76 085,67 €	127 190,92 €	302 548,78 €

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

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)								
CAF ou IAF (ligne -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	234 655,00 €	241 359,00 €	246 881,58 €	235 321,55 €	226 020,63 €	183 917,21 €	172 132,80 €	166 188,81 €
Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub. 10682 / ESSMS priv. 106852)	101 219,00 €	100 087,00 €	102 881,58 €	91 321,55 €	82 020,63 €	39 917,21 €	28 132,80 €	22 189,81 €
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 €
Appropriations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'investissement (comptes 13)	54 046,00 €	61 872,00 €						
Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €						
Produits des cessions d'éléments d'actif	79 400,00 €	79 400,00 €	144 000,00 €	144 000,00 €	144 000,00 €	144 000,00 €	144 000,00 €	144 000,00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €						
Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)								
Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - Réduction - (sauf compte 106)	238 647,00 €	173 647,00 €	239 167,00 €	289 520,00 €	289 520,00 €	289 520,00 €	289 520,00 €	289 520,00 €
Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)	0,00 €	0,00 €						
Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)	9 647,00 €	9 647,00 €	30 167,00 €	20 520,00 €	20 520,00 €	20 520,00 €	20 520,00 €	20 520,00 €
Acquisition d'immobilisations								
Immobilisations incorporelles	229 000,00 €	164 000,00 €	265 000,00 €	269 000,00 €	269 000,00 €	269 000,00 €	269 000,00 €	269 000,00 €
Terreins	5 000,00 €	5 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
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	0,00 €	0,00 €						
Immobilisations financières	224 000,00 €	159 000,00 €	259 000,00 €	259 000,00 €	259 000,00 €	259 000,00 €	259 000,00 €	259 000,00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €						
Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €						
Comptes de liaison investissement (établissements privés)								
Variations du FRI (9) - (8) = (7)								
FRI initial (8)	-3 982,00 €	67 712,00 €	-52 285,42 €	-54 198,45 €	-63 499,37 €	-105 602,79 €	-117 387,20 €	-123 330,19 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	2 130 827,48 €	2 126 845,48 €	2 184 557,48 €	2 142 272,06 €	2 080 073,61 €	2 024 574,24 €	1 916 971,45 €	1 801 584,25 €
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	2 126 845,48 €	2 184 557,48 €	2 142 272,06 €	2 080 073,61 €	2 024 574,24 €	1 916 971,45 €	1 801 584,25 €	1 678 254,06 €
CAF ou IAF (ligne -) prévisionnelle affectée au FRE = (4)	-510 993,51 €	-249 966,00 €	-321 000,00 €	-158 726,71 €	-99 963,81 €	121 485,67 €	170 530,92 €	345 948,78 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	-510 993,51 €	-249 966,00 €	-364 400,00 €	-202 126,71 €	-142 363,81 €	78 085,67 €	127 190,92 €	302 548,78 €
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
Autres	0,00 €	0,00 €						
Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)								
Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	43 400,00 €	43 400,00 €	43 400,00 €	43 400,00 €	43 400,00 €	43 400,00 €
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)								
FRE initial (13)	-570 993,51 €	-249 966,00 €	-321 000,00 €	-158 726,71 €	-99 963,81 €	121 485,67 €	170 530,92 €	345 948,78 €
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	2 25 596,17 €	2 25 596,17 €	-535 363,34 €	-896 363,34 €	-1 015 030,05 €	-1 115 053,85 €	-993 568,19 €	-822 977,27 €
Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) + (15)	-285 397,34 €	-535 363,34 €	-896 363,34 €	-1 015 030,05 €	-1 115 053,85 €	-993 568,19 €	-822 977,27 €	-477 028,49 €
FRNG initial = (16)	-514 975,51 €	-182 254,00 €	-373 285,42 €	-212 925,16 €	-163 463,18 €	15 882,88 €	53 203,72 €	222 618,59 €
Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	2 359 423,65 €	1 841 448,14 €	1 559 194,14 €	1 285 908,73 €	1 072 963,59 €	909 520,39 €	525 403,26 €	978 606,08 €
	1 841 448,14 €	1 659 194,14 €	1 285 908,73 €	1 072 963,56 €	909 520,39 €	925 403,28 €	978 606,88 €	1 201 225,57 €

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	916 189,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des stocks	0,00 €	0,00 €						
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	473 567,70 €							
Autres augmentations du BFR	342 622,03 €							
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	673 861,26 €	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)	673 861,26 €							
Autres diminutions du BFR	0,00 €							
Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	0,00 €							
BFR initial (21)	142 328,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	-142 328,47 €	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)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Trésorerie initiale = (24)	-657 303,99 €	-182 254,00 €	-373 285,42 €	-212 925,16 €	-163 463,18 €	15 882,88 €	53 203,72 €	222 618,59 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	2 488 752,12 €	1 841 448,14 €	1 659 194,14 €	1 285 908,73 €	1 072 983,56 €	909 520,39 €	925 403,26 €	978 606,98 €
Variations des financements à court terme = (26)	1 841 448,14 €	1 659 194,14 €	1 285 908,73 €	1 072 983,56 €	909 520,39 €	925 403,26 €	978 606,98 €	1 201 225,57 €
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	1 841 448,14 €	1 659 194,14 €	1 285 908,73 €	1 072 983,56 €	909 520,39 €	925 403,26 €	978 606,98 €	1 201 225,57 €

Contrôle cohérence
avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D96 du PGEF) :	Ecart de 1841448 €
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGEF) :	Ecart de 1841448 €

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1686) à plus d'un an	69 753,00 €	183 586,00 €	307 065,00 €	430 546,00 €	554 028,00 €	677 506,00 €	800 986,00 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169	23 626,52 €	23 626,52 €	23 626,52 €	23 626,52 €	23 626,52 €	23 626,52 €	23 626,52 €
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)							
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	0,00 €	49 888,00 €	84 720,00 €	129 199,00 €	175 427,24 €	228 111,24 €	280 795,24 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	0,00 €	164 000,00 €	433 000,00 €	702 000,00 €	971 000,00 €	1 240 000,00 €	1 509 000,00 €
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	0,00 €	164 000,00 €	433 000,00 €	702 000,00 €	971 000,00 €	1 240 000,00 €	1 509 000,00 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	0,00 €	181 824,00 €	363 706,58 €	534 029,13 €	693 301,52 €	804 014,73 €	902 943,53 €
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 €	181 824,00 €	363 706,58 €	534 029,13 €	693 301,52 €	804 014,73 €	902 943,53 €

RATIOS	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Taux d'endettement (< 50%)	0,00%	92,46%	188,81%	219,38%	231,95%	232,52%	232,87%	233,11%
Durée apparente de la dette (< 10 ans)	0,00	-0,31	-0,61	-0,63	-0,63	4,49	4,21	2,39
CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	-42,48	-15,54	-8,67	-5,40	-2,99	5,75	7,57	15,83
Trésorerie en jours	52,53	45,19	34,79	28,69	24,06	24,31	25,40	30,82
Taux de CAF en % des produits (hors c775, 777, 7781 et 78)	-3,31%	-1,14%	-1,99%	-0,82%	-0,45%	0,84%	1,10%	2,24%
Taux de vétusté global des immobilisations (1)	0,00%	110,87%	84,00%	76,07%	71,40%	64,84%	59,84%	56,01%
Marge brute d'exploitation	400 822,00 €	-354 742,00 €	-261 066,42 €	-110 805,16 €	-61 343,18 €	118 002,88 €	155 323,72 €	324 738,59 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	-3,25%	-2,77%	-1,98%	-0,82%	-0,45%	0,84%	1,10%	2,24%

(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 n'établir qu'après la clôture de l'exercice N-1)

BIENS		2024	Réel 2025 (1)	FINANCEMENTS		2024	Réel 2025 (1)
Biens stables				Financements stables			
Immobilisations incorporelles brutes		62 519,82 €		Apports, dotations, réserves et fonds propres		380 056,86 €	
Immobilisations corporelles brutes		1 371 869,96 €	0,00 €	Excédents affectés à l'investissement		1 039 406,59 €	
- Terrains		322,46 €		Subventions d'investissement		608 190,89 €	
- Agencements de terrain		2 800,53 €		Reserve de compensation des charges d'amortissement		0,00 €	
- Constructions		2 690,60 €		Provisions pour renouvellement des immobilisations		0,00 €	
- Installations techniques, matériel et outillage		137 542,26 €		Fonds dédiés à l'investissement (3)		0,00 €	
- Autres immobilisations corporelles		1 228 514,11 €		Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		0,00 €	
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours		0,00 €		Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		373 947,76 €	
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)		0,00 €		Dépôts et cautionnements reçus		268 773,50 €	
				Amortissements des immobilisations corporelles		1 026 340,09 €	
				- Agencements de terrain		2 005,00 €	
				- Constructions		1 343,18 €	
				- Installations techniques, matériel et outillage		67 844,70 €	
				- Autres immobilisations corporelles		955 147,21 €	
Immobilisations financières		0,00 €		Amortissement des immobilisations incorporelles		45 727,50 €	
Amortissements comptables excédentaires différés (3)		0,00 €		Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)		0,00 €	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		0,00 €		Dépréciation des immobilisations		0,00 €	
Autres		3 829 784,70 €		Autres (7)		3 596 272,61 €	
Comptes de liaison investissement (3)		0,00 €		Compte de liaison investissement (3) (8)		56 286,16 €	
Total II		5 264 174,49 €	0,00 €	Total I		7 395 001,95 €	0,00 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)		0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-IV)		2 130 827,48 €	0,00 €
Actifs stables d'exploitation				Financements stables d'exploitation			
Report à nouveau déficitaire (4)		0,00 €		Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		156 307,59 €	
Résultat déficitaire (4)		340 825,69 €		Réserves de compensation des déficits		410 114,27 €	
Créances glissantes		0,00 €		Résultat excédentaire (4)		0,00 €	
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)		0,00 €		Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)		0,00 €	
				Provisions pour risques et charges		0,00 €	
				Fonds dédiés à l'exploitation (3)		0,00 €	
				Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		0,00 €	
				Autres		0,00 €	
Compte de liaison trésorerie (stable)		0,00 €		Compte de liaison trésorerie (stable)		0,00 €	
Total IV		340 825,69 €	0,00 €	Total III		566 421,86 €	0,00 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)		0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)		225 596,17 €	0,00 €
Fonds de roulement net global négatif		0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif		2 356 423,65 €	0,00 €
Valeurs d'exploitation				Dettes d'exploitation			
Stocks et encours		0,00 €		Avances reçues		0,00 €	
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients		0,00 €		Fournisseurs		473 567,70 €	
Créances diverses d'exploitation		673 861,28 €		Dettes sociales et fiscales		0,00 €	
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)		0,00 €		Dettes diverses d'exploitation		320 712,68 €	
Charges constatées d'avance		0,00 €		Produits constatés d'avance		0,00 €	
Dépenses pour congés payés		0,00 €		Ressources à reverser à l'aide sociale		18 020,85 €	
Autres		48 704,31 €		Fonds déposés par les résidents		813,87 €	
				Autres		51 779,34 €	
Compte de liaison d'exploitation		0,00 €		Compte de liaison d'exploitation		0,00 €	
Total VI		722 566,07 €	0,00 €	Total V		864 894,54 €	0,00 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)		0,00 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)		142 328,47 €	0,00 €
Liquidités				Financements à court terme			
Valeurs mobilières de placement		0,00 €		Fournisseurs d'immobilisations		2 127,23 €	
Disponibilités		568,49 €		Fonds des majeurs protégés		0,00 €	
Autres		0,00 €		Concours bancaires courants		0,00 €	
				Ligne de trésorerie		0,00 €	
				Intérêts courus non échus		0,00 €	
				Autres (dont emprunts à un an au plus)		0,00 €	
Compte de liaison trésorerie		2 500 310,86 €		Compte de liaison trésorerie		0,00 €	
Total VIII		2 500 879,35 €	0,00 €	Total VII		2 127,23 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)		2 498 752,12 €	0,00 €	Trésorerie négative (VIII-VII)		0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)		8 828 445,59 €	0,00 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)		8 828 445,59 €	0,00 €

(1) : Pour les EPFR 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 financiers

(5) : ESSMS publics seulement

(6) : Montant précédé du signe "-"

(7) : Dont résultats non contrôlés, par des tiers financiers

(8) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

2024	Réel 2025 (1)
OK	OK

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

Ecart de -510994 €

Ratios d'analyse financière

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2024	Valeur de l'indicateur pour 2025
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)	5,91%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables Dettes financières à moyen et long terme	0,97	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/168 et c/169) CAF	-1,90	0,00
2. Patrimoine immobiliser			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28	49,92%	0,00%
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	49,33%	0,00%
Autres immobilisations corporelles		77,75%	0,00%
3. Equilibres du bilan			
3.1 a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	FRI ou FRE ou FRNG x 365 L	63,49	0,00
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	6,72	0,00
Fonds de roulement net global (FRNG)		70,21	0,00
3.1 b. Bescin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 L		
3.1 c. Trésorerie en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	-4,24	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	TTrésorerie x 365 L	74,45	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j)	Solde des comptes 441 et 10685 x 365 L	4,66	0,00
4.2. Créances (< 30 j)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)		
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j)	[Stocks (solde débiteur classe 31) x 365 L] Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde débiteur comptes 411) x 365 L	21,94	0,00
5. Autres	Total des produits (comptes 70 et 73)	45,65	0,00
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	(Solde créditeur comptes 401) x 365 L Total des charges (comptes 60 à 62) ^h (Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 L Total des charges (comptes 63 à 645 à 647)	0,00	0,00
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	CAF x100 Total classe 7 (sauf c/775, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713	-1,63%	-3,32%
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	Réserve de compensation des déficits (c/ 10686 ou c/ 106856) x 100 Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787) - c/ 709 et 713	3,41%	0,00%
	(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x100 Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713	-1,59%	-3,25%

(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

	2024	2025
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (piécède du signe "-")	0,00 €	
Solde du compte 41 au 31/12	721 303,28 €	
CAF/IAF	-196 725,11 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	12 249 865,00 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	3 786 791,34 €	
Total comptes 63 et 645 à 647	2 266 659,01 €	
Total compte 651.1 (inscrits en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	12 434 010,97 €	
Total comptes 70 et 73	12 001 721,79 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	12 054 628,63 €	
Total comptes 709 et 713	0,00 €	12 335 317,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	12 037 684,53 €	12 335 317,00 €
Marge brute d'exploitation	-191 616,50 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	12 037 684,53 €	12 335 317,00 €

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][illegible]

ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

Précisions et consignes de remplissage :

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

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

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

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

Raison sociale du cocontractant	Nature du contrat	Date du contrat	Durée du contrat	Redevances payées		Redevances restant à payer selon échéances			
				de l'exercice	cumulées	Moins de 1 an	de 1 à 5 ans	+ de 5 ans	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 :

2026

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 :

29/06/2025

Téléphone :

04 79 10 48 48

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
EHPAD Frontenex	9 Rue Chemin vieux - 73460 FRONTENEX	730008018	EHPAD-AJA	79	75	79
EHPAD La Bathie	294 Rue Jules Renard - 73540 LA BATHIE	730790722	EHPAD-AJA	41	41	41
EHPAD Ugine	80 Rue Dérobert - 73400 UGINE	730000692	EHPAD-AJA	77	77	77

Raison sociale :	EHPAD Frontenex
FINESSE ET :	730008018

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
79		14	2	

ANNEXE 4A: ACTIVITE PREVISIONNELLE DES ETABLISSEMENTS MENTIONNES AUX I ET II DE L'ARTICLE L. 313-12 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES ET DES ACCUEILS DE JOUR AUTONOMES
MENTIONNIES AU 6° DU I DE L'ARTICLE L. 312-1 DU MEVME CODE

L-Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)

	Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2026 (5)
		2022	2023	2024	2025 (prévisionnel actualisé)	2026 (prévisionnel) (*)	2022	2023	2024	Moyenne des 3 derniers exercices	2025 (prévisionnel actualisé)	2026 (prévisionnel) (*)
Décompte des absences de moins de 72 heures pour la partie "réelle" (correspondant pour la partie "Nombre de journées d'activité", au nombre de journées de présence effective des résidents)	Résidents classés en GIR 1	33	22	7	12		10 058	6 553	4 640	7 084	2 347	7 450
	Résidents classés en GIR 2	30	33	37	35		8 530	8 505	11 872	9 638	14 872	10 753
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 1 et 2	63	55	44	47	0	18 588	15 058	16 512	16 719	17 219	18 203
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	3	2	2			907	730	347	661		
	Résidents classés en GIR 3	12	13	12	13		3 138	3 124	4 466	3 576	4 137	3 990
	Résidents classés en GIR 4	14	21	12	9		2 518	6 083	3 350	3 984	4 064	4 345
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 3 et 4	26	34	24	22	0	5 656	9 207	7 816	7 560	8 201	8 335
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	1	1	1			359	589	366	438	181	
	Résidents classés en GIR 5	1	1	1	2		269	104	345	239	229	300
	Résidents classés en GIR 6	2	1	1	1		445	334	142	307	523	520
Décompte des absences de moins de 72 heures pour la partie "convenance" (correspondant pour la partie "Nombre de journées de présence effective des résidents")	Sous-total Résidents classés dans les GIR 5 et 6	3	2	2	3	0	714	438	487	546	752	820
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									0		
	Sous-total résidents de plus de 60 ans	92	91	70	72	0	24 958	24 703	24 815	24 825	26 172	27 358
	Résidents de moins de 60 ans									0		
	Dont résidents bénéficiaires de l'aide sociale à l'hébergement (**)									0		
	Total des places occupées/Total des journées de présence réelle	92	91	70	72	0	24 958	24 703	24 815	24 825	26 172	27 358
	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)									0		
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)						28	17	14	20	15	22
	Sous-total des absences de moins de 72 heures						28	17	14	20	15	22
	Rappel du nombre de journées de présence réelle						24 958	24 703	24 815	24 825	26 172	27 358
Décompte des absences de plus de 72 heures pour la partie "convenance" (correspondant pour la partie "Nombre de journées de présence effective des résidents")	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures						24 986	24 720	24 829	24 845	26 187	27 390
	Repartition en fonction des prévisions de classement GIR au 31 octobre N-1											
	(*) Répartition en fonction des prévisions de classement GIR au 31 octobre N-1											
	(**) A réactualiser au 31 mars N.											
	L-Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)											
	Nombre de places occupées											
	2022	2023	2024	2025 (prévisionnel actualisé)	2026 (prévisionnel)							
	2022	2023	2024	2025 (prévisionnel actualisé)	2026 (prévisionnel)							
	2022	2023	2024	2025 (prévisionnel actualisé)	2026 (prévisionnel)							
	2022	2023	2024	2025 (prévisionnel actualisé)	2026 (prévisionnel)							
Décompte des absences de plus de 72 heures pour la partie "convenance" (correspondant pour la partie "Nombre de journées de présence effective des résidents")	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)						3	6		5	7	7
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)						112	283	152	182	165	180
	Sous-total des absences de 72 heures et plus						115	289	152	185	172	187
	Rappel du total du nombre de journées de présence réelle						24 958	24 703	24 815	24 825	26 172	27 358
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures						28	17	14	20	15	22
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus de 72 heures						25 101	25 009	24 981	25 030	26 359	27 567
	plus et de moins de 72 heures											
	plus et de moins de 72 heures											
	plus et de moins de 72 heures											
	plus et de moins de 72 heures											

		Nombre de places (3)					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
		2022	2023	2024	2025	2026	2022	2023	2024	2025	2026
Rappel du nombre de places financières		69	69	69	75	71	25 185	25 185	25 254	27 375	28 105
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée		365	365	365	365	365					

(1) : Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.

(2) : Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures
(3) : Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cas d'installation en cours d'année. (Ex. : 10 places ouvertes au 1er juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N)
(4) : Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture
(5) : Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus

II.- Activité prévisionnelle relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessus.

Groupes iso-ressources		Nombre de places occupées					Activité réalisée N-4 à N : données d'au moins une année non saisies			
		2022	2023	2024	2025 (prévisionnel actualisé)	2026 (prévisionnel) (*)	2022	2023	2024	2025 (prévisionnel actualisé)
Décompte de l'activité "réelle" (correspondant pour la partie "Nombre de journées d'activité" au nombre de journées de présence effective des résidents)	Résidents classés en GIR 1									
	Résidents classés en GIR 2	0	0	0	0	0		0	0	0
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 1 et 2 Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									
	Résidents classés en GIR 3									
	Résidents classés en GIR 4									
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 3 et 4 Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	0	0	0	0	0		0	0	0
	Résidents classés en GIR 5									
	Résidents classés en GIR 6									
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 5 et 6 Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	0	0	0	0	0		0	0	0
	Sous-total résidents de plus de 60 ans Résidents de moins de 60 ans	0	0	0	0	0		0	0	0
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Total des places occupées/Total des journées de présence réelle Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)									
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)									
	Sous-total des absences de moins de 72 heures Rappel du nombre de journées de présence réelle									
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures									
(Y) : Répartition en fonction des prévisions de classement GIR au 31 octobre N-1										

TO N < 5% (atypie)

II. (suite) - Activité prévisionnelle relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)

Groupes iso-ressources		Nombre de places occupées					Activité réalisée N-4 à N : données d'au moins une année non saisies			
		2022	2023	2024	2025 (prévisionnel actualisé)	2026 (prévisionnel)	2022	2023	2024	2025 (prévisionnel actualisé)
Décompte des absences de 72 heures et plus pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)									
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)									
	Sous-total des absences de 72 heures et plus Rappel du total du nombre de journées de présence réelle									
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures									
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures									
(Y) : Répartition en fonction des prévisions de classement GIR au 31 octobre N-1										

Activité théorique N-4 à N : données d'au moins une année non saisies

Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée		Nombre de places (3)					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)			
		2022	2023	2024	2025	2026	2022	2023	2024	2025
Rappel du nombre de places financées										
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée										

(1) : Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.
(2) : Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures
(3) : Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cas d'installation en cours d'année. (Ex. : 10 places ouvertes au 1er juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N)
(4) : Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture
(5) : Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

III.- Activité prévisionnelle relative aux accueils de jour autonomes ou rattachés à un EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification dérogatoire)

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessus.

Raison sociale :	EHPAD Frontenex
FINESS ET :	730008018

Etat des demandes reçues et des admissions prononcées au cours de l'exercice précédent, mentionné à l'article L. 342-3-1 du code de l'action sociale et des familles (tableau à remplir par les EHPAD et PUV relevant de l'article L.342-3-1 du CASF)

Demandes d'admission de résidents bénéficiaires de l'Aide sociale à l'Hébergement

Exercice 2025 (1)

Demandes reçues	Admissions prononcées	Taux d'admission

(1) A actualiser au 31 décembre N-1

Raison sociale :	EHPAD La Bathie
FINESSE ET :	730790722

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
41				

ANNEXE 4A: ACTIVITE PREVISIONNELLE DES ETABLISSEMENTS MENTIONNES AUX I ET II DE L'ARTICLE L. 313-12 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES ET DES ACCUEILS DE JOUR AUTONOMES
MENTIONNÉES AU 6° DU I DE L'ARTICLE L. 312-1 DU MEME CODE

L. Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)

	Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2026 (5)	
		2022	2023	2024	2025 (prévisionnel actualisé)	2026 (prévisionnel) (*)	2022	2023	2024	Moyenne des 3 derniers exercices	2025 (prévisionnel actualisé)		2026 (prévisionnel) (*)
Décompte de l'activité "réelle" (correspondant, pour la partie "Nombre de journées d'activité", au nombre de journées de présence effective des résidents)	Résidents classés en GIR 1	6	5	7	5	2	1 202	1 489	1 990	1 560	843	723	4,83%
	Résidents classés en GIR 2	27	21	28	32	23	9 113	8 299	8 289	8 567	7 991	8 311	55,54%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 1 et 2	33	26	35	37	25	10 315	9 788	10 279	10 127	8 834	9 034	60,37%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	3	3	3			1 094	1 093	1 186	1 124	536		
	Résidents classés en GIR 3	11	10	8	11	10	3 112	3 252	2 841	3 068	3 729	3 613	24,14%
	Résidents classés en GIR 4	2	4	4	6	5	1 059	1 437	1 420	1 305	1 901	1 807	12,07%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 3 et 4	13	14	12	17	15	4 171	4 689	4 261	4 374	5 630	5 420	36,22%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement							354		0			
	Résidents classés en GIR 5									0			0,00%
	Résidents classés en GIR 6									0			0,00%
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Sous-total Résidents classés dans les GIR 5 et 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement												
	Sous-total résidents de plus de 60 ans	46	40	47	54	40	14 486	14 477	14 540	14 501	14 464	14 454	96,59%
	Dont résidents bénéficiaires de l'aide sociale à l'hébergement (**)									0			0,00%
	Résidents de moins de 60 ans	1	1	1	1	1	295	365	366	342	365	361	2,41%
	Total des places occupées/Total des journées de présence réelle	47	41	48	55	41	14 781	14 842	14 906	14 843	14 829	14 815	99,00%
	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)						4	2	0	2	0	0	
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)						43	43	22	36	35	20	
	Sous-total des absences de moins de 72 heures						47	45	22	38	35	20	
	Rappel du nombre de journées de présence réelle						14 781	14 842	14 906	14 843	14 829	14 815	
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures						14 828	14 887	14 928	14 881	14 864	14 835	99,13%	
	Répartition en fonction des prévisions de classement GIR au 31 octobre N-1												

(*) Répartition en fonction des prévisions de classement GIR au 31 octobre N-1

(**) A réactualiser au 31 mars N

L. (Suite) - Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)

	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2026 (5)
	2022	2023	2024	2025 (prévisionnel actualisé)	2026 (prévisionnel)	2022	2023	2024	Moyenne des 3 derniers exercices	2025 (prévisionnel actualisé)	
Décompte des absences de 72 heures et plus	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)					0	0	0	0	0	0
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)					109	71	76	85	90	50
	Sous-total des absences de 72 heures et plus					109	71	76	85	90	50
	Rappel du total du nombre de journées de présence réelle					14 781	14 842	14 906	14 829	14 829	14 815
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures					47	45	22	38	35	20
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures					14 837	14 958	15 004	14 966	14 954	14 885
											99,47%

Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)					
2022	2023	2024	2025	2026	2026
41	41	41	41	41	41
365	365	365	365	365	365

Rappel du nombre de places financées

Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée

(1) : Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.

- (2) : Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures
(3) : Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cas d'installation en cours d'année (Ex. : 10 places ouvertes au 1er juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N).
(4) : Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture
(5) : Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rapport du nombre de places financées" et "Rapport de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus

II.- Activité prévisionnelle relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessus.

	Groupes Iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2026 (5)
		2022	2023	2024	2025 (prévisionnel actualisé)	2026 (prévisionnel) (*)	2022	2023	2024	Moyenne des 3 derniers exercices	2025 (prévisionnel actualisé)	
Décompte de l'activité "réelle" correspondant, pour la partie "Nombre de journées d'activité", au nombre de journées de présence effective des résidents)	Résidents classés en GIR 1									0		0,00%
	Résidents classés en GIR 2											0,00%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 1 et 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement											0,00%
	Résidents classés en GIR 3											0,00%
	Résidents classés en GIR 4											0,00%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 3 et 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement											0,00%
	Résidents classés en GIR 5											0,00%
	Résidents classés en GIR 6											0,00%
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Sous-total Résidents classés dans les GIR 5 et 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement											0,00%
	Sous-total résidents de plus de 60 ans	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Résidents de moins de 60 ans											0,00%
	Total des places occupées/Total des journées de présence réelle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)									0		
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)									0		
	Sous-total des absences de moins de 72 heures											
	Rappel du nombre de journées de présence réelle						0	0	0		0	0
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures						0	0	0	0	0	0,00%

TABLE 1

II.1. (suite) - Activité prévisionnelle relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)

	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2026 (5)	
	2022	2023	2024	2025 (prévisionnel actualisé)	2026 (prévisionnel)	2022	2023	2024	Moyenne des 3 derniers exercices	2025 (prévisionnel actualisé)		2026 (prévisionnel)
Décompte des absences de 72 heures et plus pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)											
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)											
	Sous-total des absences de 72 heures et plus											
	Rappel du total du nombre de journées de présence réelle											
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures											
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures											
						0	0	0	0	0	0	0,00%

Activité théorique N-4 à N : données d'au moins une année non saisies

	Activité théorique N-4 à N : données d'au moins une année				
	Rapport de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
	2022	2023	2024	2025	2026
Rappel du nombre de places financées					
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée					

- 1): Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne
- 2): Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures
- 3): Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cours d'année. (Ex.: 10 places ouvertes au 1^{er} juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N).
- 4): Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture
- 5): Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

II.- Activité prévisionnelle relative aux accueils de jour autonomes ou rattachés à un EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification dérogatoire)

e cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessous.

Groupes iso-ressources	Nombre de bénéficiaires					Activité correspondante (en nombre de journées)					Taux d'occupation 2026 (8)
	2022	2023	2024	2025 (prévisionnel actualisé)	2026 (prévisionnel)	2022	2023	2024	Moyenne des 3 derniers exercices	2025 (prévisionnel actualisé)	2026 (prévisionnel)
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 1											0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement											0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 2											0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement											0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 3											0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement											0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 4											0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement											0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 5 et 6											0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement											0,00%
Nombre de bénéficiaires ne faisant pas l'objet d'une classification en GIR											0,00%
Nombre total de bénéficiaires / Total des journées de présence réelle (A)	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0,00%
Nombre de journées d'absence de moins de 72 heures (B) (6)											0,00%
Sous-total des journées de présence réelles majorées des absences de moins de 72 heures (A)+(B)											0,00%
Nombre de journées d'absence de 72 heures et plus (C) (7)											0,00%
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures (A)+(B)+(C)											0,00%

TO N < 5% (atypique)

Activité théorique N-4 à N : données d'au moins une année non saisies

Nombre de places					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
2022	2023	2024	2025	2026	2022	2023	2024	2025	2026

Rappel du nombre de places financées

Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée

(6) : Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.

(7) : Y compris les trois premiers jours des absences de 72 heures et plus.

(8) : Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

Raison sociale :	EHPAD La Bathie
FINESS ET :	730790722

Etat des demandes reçues et des admissions prononcées au cours de l'exercice précédent, mentionné à l'article L. 342-3-1 du code de l'action sociale et des familles (tableau à remplir par les EHPAD et PUV relevant de l'article L.342-3-1 du CASF)

Demandes d'admission de résidents bénéficiaires de l'Aide sociale à l'Hébergement
Exercice 2025 (1)

Demandes reçues	Admissions prononcées	Taux d'admission

(1) A actualiser au 31 décembre N-1

- (2) : Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures
- (3) : Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cas d'installation en cours d'année (Ex. : 10 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N).
- (4) : Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture
- (5) : Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus

II.- Activité prévisionnelle relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessus.

Groupes iso-ressources		Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité			Taux d'occupation 2026 (5)
		2022	2023	2024	2025 (prévisionnel actualisé)	2026 (prévisionnel) (*)	2022	2023	2024	2026 (prévisionnel) (*)
Décompte de l'activité "réelle" (correspondant, pour la partie "Nombre de journées d'activité" au nombre de journées de présence effective des résidents)	Résidents classés en GIR 1									0,00%
	Résidents classés en GIR 2	0	0	0	0	0		0	0	0,00%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 1 et 2									
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									
	Résidents classés en GIR 3									0,00%
	Résidents classés en GIR 4									0,00%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 3 et 4	0	0	0	0	0		0	0	0,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									
	Résidents classés en GIR 5									0,00%
	Résidents classés en GIR 6									0,00%
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Sous-total Résidents classés dans les GIR 5 et 6	0	0	0	0	0		0	0	0,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									
	Sous-total résidents de plus de 60 ans	0	0	0	0	0		0	0	0,00%
	Résidents de moins de 60 ans									
	Total des places occupées/Total des journées de présence réelle	0	0	0	0	0		0	0	0,00%
	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)									
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)									
	Sous-total des absences de moins de 72 heures									
	Rappel du nombre de journées de présence réelle									
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures									
(1) Répartition en fonction des prévisions de classement GIR au 31 octobre N-1										
TON < 5% (atypie)										

II. (suite) - Activité prévisionnelle relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)

Groupes iso-ressources		Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité			Taux d'occupation 2026 (5)
		2022	2023	2024	2025 (prévisionnel actualisé)	2026 (prévisionnel)	2022	2023	2024	2026 (prévisionnel)
Décompte des absences de 72 heures et plus pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)									
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)									
	Sous-total des absences de 72 heures et plus									
	Rappel du total du nombre de journées de présence réelle									
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures									
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures									0,00%
Activité théorique N-4 à N : données d'au moins une année non saisies										
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée										
Rappel du nombre de places financées										
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée										

- (1) : Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.
- (2) : Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures
- (3) : Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cas d'installation en cours d'année (Ex. : 10 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N).
- (4) : Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture
- (5) : Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

III.- Activité prévisionnelle relative aux accueils de jour autonomes ou rattachés à un EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification dérogatoire)

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessus.

Groupes iso-ressources	Nombre de bénéficiaires					Activité correspondante (en nombre de journées)					Taux d'occupation 2026 (8)	
	2022	2023	2024	2025 (prévisionnel actualisé)	2026 (prévisionnel)	2022	2023	2024	Moyenne des 3 derniers exercices	2025 (prévisionnel actualisé)		2026 (prévisionnel)
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 1										0		0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement										0		0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 2										0		0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement										0		0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 3										0		0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement										0		0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 4										0		0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement										0		0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 5 et 6										0		0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement										0		0,00%
Nombre de bénéficiaires ne faisant pas l'objet d'une classification en GIR										0		0,00%
Nombre total de bénéficiaires / Total des journées de présence réelle (A)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Nombre de journées d'absence de moins de 72 heures (B) (6)										0		0,00%
Sous-total des journées de présence réelles majorées des absences de moins de 72 heures (A)+(B)								0	0	0	0	0,00%
Nombre de journées d'absence de 72 heures et plus (C) (7)										0		0,00%
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures (A)+(B)+(C)								0	0	0	0	0,00%

Activité théorique N-4 à N : données d'au moins une année non saisies

TON < 5% (atypie)

Nombre de places						Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
2022	2023	2024	2025	2026		2022	2023	2024	2025	2026
Rappel du nombre de places financées										
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée										

(6) : Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.

(7) : Y compris les trois premiers jours des absences de 72 heures et plus.

(8) : Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

(6) : Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.

(7) : Y compris les trois premiers jours des absences de 72 heures et plus.

(8) : Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

Raison sociale :	EHPAD UGINE
FINESS ET :	730000692

Etat des demandes reçues et des admissions prononcées au cours de l'exercice précédent, mentionné à l'article L. 342-3-1 du code de l'action sociale et des familles (tableau à remplir par les EHPAD et PUV relevant de l'article L.342-3-1 du CASF)

Demandes d'admission de résidents bénéficiaires de l'Aide sociale à l'Hébergement

Exercice 2025 (1)

Demandes reçues	Admissions prononcées	Taux d'admission

(1) A actualiser au 31 décembre N-1

Annexe 5 : Cadre normalisé de présentation des documents annexes prévus à l'article R. 314-223 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2026

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 CIAS

Date de la dernière autorisation :

01/01/2019

Téléphone :

04.79.10.48.48.

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	Effectif du personnel	
							Effectifs en nombre d'ETP résultant du tableau des effectifs de l'EPRD N-1	Effectifs en nombre d'ETP prévus au titre de l'année N
EHPAD Frontenex	9 Rue Chemin vieux - 73460 FRONTENEX	730008018	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré	79	79	79	67,52	67,70
EHPAD La Bathie	294 Rue Jules Renard - 73540 LA BATHIE	730790722	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré	41	41	41	32,45	29,84
EHPAD Ugine	80 Rue Dérôbert - 73400 UGINE	730000692	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré	77	77	77	67,50	71,40

62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	20 700,00 €	18 800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21 600,00 €	19 300,00 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	157 774,00 €	110 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	157 774,00 €	110 000,00 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et paramédical									0,00 €	0,00 €
6223	Intervenants médicaux									80 000,00 €	85 000,00 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour										85 000,00 €
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	475 000,00 €	490 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	475 000,00 €	490 500,00 €
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30,26%	30,00%
6288	Autres	69,74%	70,00%	0,00%	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23 000,00 €	15 000,00 €
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)	53 000,00 €	35 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas	70%	70%	30%	30%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(1)										
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux										
	(1)										
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas	70%	70%	30%	30%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(1)										
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux										
	(1)										
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)	4 500,00 €	4 500,00 €							0,00 €	0,00 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)	0,00 €	985,00 €							4 500,00 €	4 500,00 €
64	CHARGES DE PERSONNEL	Reel 2025 (ou anticipé 2025)	Prévu 2026	Reel 2025 (ou anticipé 2025)	Prévu 2026	Reel 2025 (ou anticipé 2025)	Prévu 2026	Reel 2025 (ou anticipé 2025)	Prévu 2026	Total	Prévu 2026
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas	665 270,00 €	661 709,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 784 421,00 €	2 929 389,00 €		
	(1)	70,00%	70%	30%	30%	0,00%	0,00%	30,00%	27,51%		
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux	371 249,99 €	401 432,00 €					159 112,46 €	152 370,00 €		
	(1)							2 047 573,31 €	2 197 572,00 €		
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE sauf 655	820,00 €	4 635,00 €								
655	Quotité de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
66	CHARGES FINANCIERES sauf 6611	0,00 €	0,00 €								
6611	Intérêts des emprunts et dettes	5 232,00 €	5 232,00 €								
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00 €	0,00 €								
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	66 000,00 €	60 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	66 000,00 €	60 000,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à l'épave	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions... charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
687	Dotations aux provisions réglementées des provisions... charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741	Dont 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 €	0,00 €	0,00 €
68742	Représentations en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689	TOTAL DES CHARGES	2 241 626,00 €	2 224 691,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 119 271,00 €	3 250 899,00 €	5 360 897,00 €	5 475 580,00 €
	EXCEDENT PREVISIONNEL	183 432,00 €	399 806,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 425 058,00 €	2 624 497,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 119 271,00 €	3 250 899,00 €	5 360 897,00 €	5 475 580,00 €

(1): Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)

[illegible]

Raison sociale :	EHPAD La Bathie
FINESSE ET :	730790722

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	41	dont UHR	0	dont PASA	0	HT	0	AJ	0
----	----	----------	---	-----------	---	----	---	----	---

Eléments entrant dans le calcul du forfait global dépendance (à préciser) :

Forfait global de l'exercice 2025				Forfait global de l'exercice 2026			
Nombre de points GIR	Nombre de personnes âgées départementale	Valeur point GIR	Nombre de points GIR	Nombre de personnes âgées départementale	Valeur point GIR	Nombre de personnes âgées départementale	Valeur point GIR
30 260	41	8,41					

Eléments entrant dans le calcul du forfait global soins (à préciser) :

Au 30 juin de l'exercice 2025			
GMP	PMP	GMPS	
738,00	280,00		

Annexe 5A- Tableau de présentation tarifaire d'un établissement hébergeant des personnes âgées dépendantes, d'une petite unité de vie ou d'un accueil de jour.

N° de compte	Présentation des charges		Hébergement				Dépendance				Soins				Soins et entretien de l'autonomie				Total			
			Réal 2025 (ou anticipé 2025)		Prévu 2026		Réal 2025 (ou anticipé 2025)		Prévu 2026		Réal 2025 (ou anticipé 2025)		Prévu 2026		Réal 2025 (ou anticipé 2025)		Prévu 2026		Réal 2025 (ou anticipé 2025)		Prévu 2026	
			Intitulé																			
M22			ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
60			ACHATS STOCKS, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
6021			Produits pharmaceutiques et produits à usage médical		70%		30%		30%		30%		30%		30%		30%		30%		30%	
60222			Produits d'entretien (1)		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
			Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)		70%		30%		30%		30%		30%		30%		30%		30%		30%	
60226			Couches, alèses et produits absorbants		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
602261			VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
603			Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
60321			Fournitures consommables (sauf 603226) (1)		70%		30%		30%		30%		30%		30%		30%		30%		30%	
60322			Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
603226			Couches, alèses et produits absorbants		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
6032261			ACHATS NON STOCKS DE MATIERES ET FOURNITURES sauf 60622, 60626 et 6066		159 951,00 €		197 801,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
606			Produits d'entretien (1)		65,73%		70%		30%		30%		30%		30%		30%		30%		30%	
60622			Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)		14 350,00 €		14 637,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
60626			Couches, alèses et produits absorbants		70,09%		70,09%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
606261			Fournitures médicales		7 688,00 €		7 842,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
6066			Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
709			Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
713			Services extérieurs sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61681		67 628,00 €		108 434,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
61			Prestations à caractère médical																			
6111			Erotherapie																			
61121			Entretien et réparation du matériel médical																			
61357			Maintenance du matériel médical																			
61551			Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail																			
61562																						
61681																						

Partie à remplir par les EHPAD relevant de l'expérimentation du forfait global unique

Présentation des produits		Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
N° de compte	Intitulé	Réel 2025 (ou anticipé 2025)	Prévu 2026	Réel 2025 (ou anticipé 2025)	Prévu 2026	Réel 2025 (ou anticipé 2025)	Prévu 2026	Réel 2025 (ou anticipé 2025)	Prévu 2026
M22	PRODUITS DE LA TARIFICATION								
732	Produits à la charge de l'Etat	1 137 318,00 €	1 165 751,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 137 318,00 €	1 165 751,00 €
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	1 137 318,00 €	1 165 751,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 137 318,00 €	1 165 751,00 €
7351	Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7351125	Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352	Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352121	Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (cf 7352121)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352122	Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (cf 7352122)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352282	Autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7353	Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	1 137 318,00 €	1 165 751,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 137 318,00 €	1 165 751,00 €
73532	Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7358	Dont produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION								
71	Produits	128 985,00 €	125 252,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	128 985,00 €	125 252,00 €
72	Production stockée	43 000,00 €	37 222,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43 000,00 €	37 222,00 €
74	Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	Subventions d'exploitation et participations	5 112,00 €	5 135,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 112,00 €	5 135,00 €
603	Autres produits de gestion courante	80 873,00 €	82 895,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	80 873,00 €	82 895,00 €
609/19/29	Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6419/29/38	Rabais, remises et ristournes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6459/69/79	Remboursements sur rémunérations du personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6483	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6511	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
76	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
77	PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES								
771	Produits financiers	22 000,00 €	61 936,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22 000,00 €	61 936,00 €
773	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777	Produits de cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
778	Quotité-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	22 000,00 €	21 936,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22 000,00 €	21 936,00 €
7811	Autres produits exceptionnels	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78742	Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789	Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES PRODUITS	1 288 303,00 €	1 352 939,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 288 303,00 €	1 352 939,00 €
	DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 288 303,00 €	1 352 939,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 288 303,00 €	1 352 939,00 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	13 500,00 €	14 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20 500,00 €	21 500,00 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	0,00 €	62 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	62 000,00 €
6223	Intervenants médicaux									3 000,00 €	3 000,00 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour									95 000,00 €	80 000,00 €
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	70%	435 000,00 €	70%	455 000,00 €	30%	30%	0,00 €	0,00 €	435 000,00 €	455 000,00 €
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	70%	40 000,00 €	70%	30 000,00 €	0,00%	0,00%	0,00 €	0,00 €	20 000,00 €	50 000,00 €
6288	Autres		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)		5 000,00 €	0,00 €	16 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21 800,00 €	16 000,00 €
633	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)									0,00 €	0,00 €
637	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
64	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
65	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)									0,00 €	0,00 €
655	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE sauf 655		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
66	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6611	CHARGES FINANCIERES sauf 6611		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
67	Intérêts des emprunts et dettes		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6811	CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	104 500,00 €	1 000,00 €
6812	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		49 520,00 €	49 520,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	49 520,00 €	49 520,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux provisions des charges d'exploitation		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6871	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges exceptionnelles		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68742	Dont 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 €	0,00 €
689	Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Report en fonds dédiés (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES CHARGES		1 803 560,00 €	1 943 745,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 386 900,00 €	5 335 345,00 €
	EXCEDENT PREVISIONNEL		315 171,00 €	497 146,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		2 118 731,00 €	2 440 891,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 386 900,00 €	5 335 345,00 €

(1): Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)

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

Exercice : 2026

N° FINESS (entité juridique) : 730784248

Organisme gestionnaire : CIAS ARLYSERE

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
EHPAD Frontenex	9 Rue Chemin vieux - 73460 FRONTENEX	730008018	EHPAD-AJA
EHPAD La Bathie	294 Rue Jules Renard - 73540 LA BATHIE	730790722	EHPAD-AJA
EHPAD Ugine	80 Rue Dérobert - 73400 UGINE	730000692	EHPAD-AJA

?

+

✎

-

Raison sociale :	EHPAD Frontenex
FINES ET :	730008018

Annexe 6A : Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés - Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ (y compris personnel de remplacement)

PERSONNEL (une ligne par emploi, le cas échéant subdivisée en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire")	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2025 (*)	EPRD 2026				EPRD 2026				EPRD N		Nombre d'ETP travaillés prévus	
			Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dependance en ETP	Soms en ETP	Remunerations brutes + charges sociales et fiscales 2025 (*)	Remunerations brutes + charges sociales et fiscales	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Soins et entretien de l'autonomie en ETP		Remunerations brutes + charges sociales et fiscales imputées à la section "Soins et entretien de l'autonomie"
DIRECTION - ADMINISTRATION														
		2,98	3,00	100%		0,00	168 764,70 €	173 109,00 €	173 109,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	3,00
Directeur	T	2,98	3,00	3,00		0,00	168 764,70 €	173 109,00 €	173 109,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	3,00
Directeur	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Directeur	T	1,00	1,00	1,00			76 829,89 €	77 560,00 €	77 560,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	1,00
Médecin directeur	P													
Médecin directeur	T													
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	P													
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	T													
Agent administratif et personnel de bureau	P	1,98	2,00	2,00			91 934,81 €	95 549,00 €	95 549,00 €					2,00
Agent administratif et personnel de bureau	T													
Autre personnel de direction ou d'administration	P													
Autre personnel de direction ou d'administration	T													
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Dietéticien														
		0,90	1,00	100%		0,00	42 334,23 €	45 901,00 €	45 901,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	1,00
Ouvrier professionnel	T	0,90	1,00	1,00		0,00	42 334,23 €	45 901,00 €	45 901,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	1,00
Ouvrier professionnel	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Ouvrier professionnel	T	0,90	1,00	1,00			42 334,23 €	45 901,00 €	45 901,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	1,00
Agent de service général	P													
Agent de service général	T													
Dietéticien	P													
Dietéticien	T													
Autre personnel de cuisine - services généraux	P													
Autre personnel de cuisine - services généraux	T													
ANIMATION - SERVICE SOCIAL														
		1,90	1,90	100%		0,00	82 921,08 €	87 168,00 €	87 168,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	1,85
Animateur social	T	1,90	1,90	1,90		0,00	82 921,08 €	87 168,00 €	87 168,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	1,85
Animateur social	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Animateur social	T	1,90	1,90	1,90			82 921,08 €	87 168,00 €	87 168,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	1,85
Autre personnel d'animation - service social	P													
Autre personnel d'animation - service social	T													
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas														
		12,18	12,73	8,91	0%	0,00	530 362,45 €	507 901,00 €	355 531,00 €	0,00 €	0,00 €	3,82	152 370,00 €	11,73
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas	T	12,18	12,73	8,91	0,00	0,00	530 362,45 €	507 901,00 €	355 531,00 €	0,00 €	0,00 €	3,82	152 370,00 €	11,73
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas	P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas	T	12,18	12,73	8,91	0,00	0,00	530 362,45 €	507 901,00 €	355 531,00 €	0,00 €	0,00 €	3,82	152 370,00 €	11,73
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX														
Total AS, AMP, AES des 2 colonnes G et H à saisir (à ne pas saisir) Total AS, AMP, AES en colonne F / Total AS, AMP, AES des 2 colonnes L et M à saisir (à ne pas saisir) Total AS, AMP, AES en colonne J														
		41,39	42,00		0,00	0,00	2 047 573,31 €	2 197 572,00 €		0,00 €	0,00 €	42,00	2 197 572,00 €	40,00
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	41,39	42,00		0,00	0,00	2 047 573,31 €	2 197 572,00 €		0,00 €	0,00 €	42,00	2 197 572,00 €	40,00
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P	31,39	29,00		0,00	0,00	1 578 920,96 €	1 588 324,40 €		0,00 €	0,00 €	29,00	1 588 324,40 €	28,00
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T	31,39	29,00		0,00	0,00	1 578 920,96 €	1 588 324,40 €		0,00 €	0,00 €	29,00	1 588 324,40 €	28,00
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P	10,00	13,00				468 652,35 €	609 247,60 €				13,00	609 247,60 €	12,00
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T													
A.M.P.	P													
A.M.P.	T													
A.E.S.	P													
A.E.S.	T													
Autre personnel	P													
Autre personnel	T													

Partie à remplir par les EHPAD relevant de l'expérimentation du forfait global unique

AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX									
Masseur-kinésithérapeute	P	0,00	0,00	0,00	100%	50 000,00 €	55 000,00 €	0,00 €	100%
Masseur-kinésithérapeute	T					50 000,00 €	55 000,00 €	0,00 €	
Ergothérapeute	P								
Ergothérapeute	T								
Pédicure-Podologue	P								
Pédicure-Podologue	T								
Psychomotricien, éducateur en psychomotricité	P								
Psychomotricien, éducateur en psychomotricité	T								
Intervenant en activité physique adaptée	P								
Intervenant en activité physique adaptée	T								
Autre personnel paramédical	P								
Autre personnel paramédical	T								
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE					100%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100%
Pharmacien	P	0,00	0,00	0,00					
Pharmacien	T								
Préparateur en pharmacie	P								
Préparateur en pharmacie	T								
MEDECIN					100%	30 000,00 €	30 000,00 €	0,00 €	100%
Médecin coordonnateur	P	0,00	0,00	0,00					
Médecin coordonnateur	T								
Médecin généraliste	P								
Médecin généraliste	T					30 000,00 €	30 000,00 €		
Généraliste	P								
Généraliste	T								
Psychiatre	P								
Psychiatre	T								
Autre médecin	P								
Autre médecin	T								
TOTAL Personnel extérieur		0,00	0,00	0,00	0,00	237 774,00 €	195 000,00 €	0,00 €	0,00 €

(*) Nombre d'ETP et charges inscrites au tableau prévisionnel des emplois rémunérés annexé au cadre EPRD de l'année N-1

Raison sociale :	EHPAD Frontenex
FINESSE ET :	730008018

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	1 898 282,27 €		42 142,16 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
6311 Taxe sur les salaires	0,00 €	0,00%	0,00 €
Taux normal			
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	1 898 282,27 €		42 142,16 €
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	1 898 282,27 €	0,50%	9 491,77 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	1 898 282,27 €		32 650,39 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
6451 Personnel non médical			
64511 Cotisations à l'URSSAF	7 952 213,09 €	10,03%	797 233,88 €
Sur totalité des salaires	7 952 213,09 €	4,95%	393 272,49 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)	7 952 213,09 €		393 272,49 €
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite	1 157 440,36 €		52 629,84 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC	992 669,88 €		39 850,54 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)	1 684 335,28 €		311 481,01 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6452 Personnel médical			
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			
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			35 256,59 €
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			35 256,59 €
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			18 171,85 €
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser) Participation mutuelle, prévoyance et titres restaurants			18 171,85 €
6479 Remboursements sur autres charges sociales	1 898 282,27 €		17 084,74 €
Alègements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

[illegible]

[illegible]

AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX									
Masseur-kinésithérapeute	P	0,00	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00 €
Masseur-kinésithérapeute	T								
Ergothérapeute	P								
Ergothérapeute	T								
Pédicure-Podologue	P								
Pédicure-Podologue	T								
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P								
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T								
Intervenant en activité physique adaptée	P								
Intervenant en activité physique adaptée	T								
Autre personnel paramédical	P								
Autre personnel paramédical	T								
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE									
Pharmacien	P	0,00	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00 €
Pharmacien	T								
Préparateur en pharmacie	P								
Préparateur en pharmacie	T								
MEDECIN									
Médecin coordonnateur	P	0,00	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00 €
Médecin coordonnateur	T								
Médecin généraliste	P								
Médecin généraliste	T								
Gériatre	P								
Gériatre	T								
Psychiatre	P								
Psychiatre	T								
Autre médecin	P								
Autre médecin	T								
TOTAL Personnel extérieur		0,00	1,12	1,12	0,00	0,00	52 521,00 €	47 320,00 €	0,00 €

(*) Nombre d'EIP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés annexé au cadre EPRD de l'année N+1

Raison sociale :	EHPAD La Bathie
FINESSE ET :	730790722

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	746 357,64 €		16 302,83 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
6311 Taxe sur les salaires	0,00 €	0,00%	0,00 €
Taux normal			
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	746 357,64 €		16 302,83 €
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement	746 357,64 €	0,50%	3 731,82 €
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	746 357,64 €		12 571,01 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
6451 Personnel non médical			
64511 Cotisations à l'URSSAF	2 967 055,55 €	10,32%	312 271,91 €
Sur totalité des salaires	2 967 055,55 €	5,04%	149 637,97 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)	2 967 055,55 €		149 637,97 €
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite	431 373,27 €		18 986,25 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC	301 991,35 €		12 123,79 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)	713 718,44 €		131 523,90 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	0,00 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'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			45 180,75 €
6472 Fonds de solidarité			15 060,25 €
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			15 060,25 €
6478 Divers			15 060,25 €
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			8 511,97 €
Dont fonctionnement			8 511,97 €
64788 Autres (à préciser)	727 597,05 €		6 548,28 €
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allègements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

PSYCHOLOGUES																			
	P	0,70	0,70		100%	0,00	43 000,00 €	45 938,00 €				0,00 €	0,00 €		100%	0,70	45 938,00 €		0,70
	T	0,70	0,70			0,00	43 000,00 €	45 938,00 €				0,00 €	0,00 €			0,70	45 938,00 €		0,70
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €			0,00	0,00 €		0,00
	P	0,70	0,70			0,00	43 000,00 €	45 938,00 €				0,00 €	0,00 €			0,70	45 938,00 €		0,70
INFIRMIERS																			
	P	7,20	7,60		100%	0,00	448 000,00 €	524 852,00 €				0,00 €	0,00 €		100%	7,60	524 852,00 €		7,60
Infirmier coordonnateur	T	7,20	7,60			0,00	448 000,00 €	524 852,00 €				0,00 €	0,00 €			7,60	524 852,00 €		7,60
Infirmier coordonnateur	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €			0,00	0,00 €		0,00
Infirmier diplômé d'Etat	P	1,00	1,00			0,00	68 000,00 €	74 852,00 €				0,00 €	0,00 €			1,00	74 852,00 €		1,00
Infirmier psychiatrique	P	6,20	6,60				380 000,00 €	450 000,00 €								6,60	450 000,00 €		6,60
Infirmier psychiatrique	P																		
Autre personnel infirmier	P																		
Autre personnel infirmier	T																		
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX																			
	P	1,20	1,20		100%	0,00	62 000,00 €	57 729,00 €				0,00 €	0,00 €		100%	1,20	57 729,00 €		1,20
Masseur-kinésithérapeute	T	1,20	1,20			0,00	62 000,00 €	57 729,00 €				0,00 €	0,00 €			1,20	57 729,00 €		1,20
Masseur-kinésithérapeute	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €			0,00	0,00 €		0,00
Ergothérapeute	T	0,40	0,40				25 000,00 €	21 632,00 €								0,40	21 632,00 €		0,40
Ergothérapeute	P																		
Pédicure-Podologue	P																		
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P																		
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T																		
Intervenant en activité physique adaptée	P																		
Intervenant en activité physique adaptée	T																		
Autre personnel paramédical	P	0,80	0,80				37 000,00 €	36 097,00 €								0,80	36 097,00 €		0,80
Autre personnel paramédical	T																		
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE																			
	P	0,00	0,00		100%	0,00	0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €		100%	0,00	0,00 €		0,00
Pharmacien	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €			0,00	0,00 €		0,00
Pharmacien	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €			0,00	0,00 €		0,00
Préparateur en pharmacie	P																		
Préparateur en pharmacie	T																		
MEDECIN																			
	P	0,30	0,30		100%	0,00	30 000,00 €	34 436,00 €				0,00 €	0,00 €		100%	0,30	34 436,00 €		0,30
Médecin coordonnateur	T	0,30	0,30			0,00	30 000,00 €	34 436,00 €				0,00 €	0,00 €			0,30	34 436,00 €		0,30
Médecin coordonnateur	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €			0,00	0,00 €		0,00
Médecin généraliste	P	0,30	0,30			0,00	30 000,00 €	34 436,00 €				0,00 €	0,00 €			0,30	34 436,00 €		0,30
Médecin généraliste	T																		
Généraliste	P																		
Généraliste	T																		
Psychiatre	P																		
Psychiatre	T																		
Autre médecin	P																		
Autre médecin	T																		
TOTAL Personnel salarié	T	71,40	72,40	13,22	0,00	0,00	3 521 200,00 €	3 772 640,00 €	725 040,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		59,18	3 047 600,00 €		75,30	

(*) Nombre d'ETP et Charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés annexé au cadre EPRD de l'année N-1

Raison sociale :	EHPAD Ugine
FINESSE ET :	730000692

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	1 819 060,32 €		40 012,03 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
6311 Taxe sur les salaires	0,00 €	0,00%	0,00 €
Taux normal			
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	1 819 060,32 €		40 012,03 €
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	1 819 060,32 €	0,50%	9 094,98 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	1 819 060,32 €		30 917,05 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
6451 Personnel non médical			
64511 Cotisations à l'URSSAF	5 882 421,43 €	13,37%	786 214,81 €
Sur totalité des salaires	5 882 421,43 €	5,41%	318 507,79 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)	5 882 421,43 €		318 507,79 €
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite	868 266,91 €		37 951,10 €
64514 Cotisations à l'ASEDIC	629 631,78 €		25 267,15 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)	2 187 795,07 €		404 488,77 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6452 Personnel médical			
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'ASEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			
647 Autres charges sociales			
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			35 198,37 €
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			
64781 Cartes de transport			35 198,37 €
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser) Participation mutuelle, prévoyance et titres restaurants	1 792 886,72 €		19 062,19 €
6479 Remboursements sur autres charges sociales			19 062,19 €
Allègements sur charges sociales et fiscales			16 136,18 €

(*) A compléter si nécessaire

L'Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD) 2026 du Budget annexe EHPAD Arlysère a été présenté par Franck LOMBARD, Président, lors de la séance ordinaire du Conseil d'administration, convoqué le 9 décembre 2025, qui s'est déroulée le Mardi 16 décembre 2025 à 18h00 à la salle de réunion de L'Arpège à Albertville (Savoie).

Nombre de membres en exercice : 31
Nombre de délégués présents : 28
Nombre de délégués représentés : 3

Nombre de suffrages exprimés : 21
Vote pour : 21
Vote contre : 0
Abstentions : 0

Les membres du Conseil d'administration

[Signatures of council members]

Certifié exécutoire par le Président compte tenu de la publication et de la transmission au contrôle de légalité

le 19/12/25