

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

073-267310092-20230425-ERRD22\_EHPADBAT-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 02/05/2023

En ligne : 02/05/2023

**CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE  
ARLYSERE**

**(2, Avenue des Chasseurs Alpins 73200 ALBERTVILLE)**

**BUDGET  
ANNEXE**

**EHPAD LA BATHIE**

**N° SIRET : 26731009200189**

**ERRD 2022**

**NOMENCLATURE : M22**

**Trésorerie Principale  
d'Albertville**

**Annexe 8 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) 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 :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

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

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

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

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 LA BATHIE	294, rue Jules Renard - 73540 LA BATHIE	730790722	EHPAD	31/01/2017	41	41	365	Non	Non

Convention collective majoritaire de travail :

## Sommaire

Documents	Identification de l'onglet	Pagination
<u>Comptes de résultat</u> ESSMS 1 ESSMS 2 ESSMS ...	CRP CRA_1 CRA_...	Page à Page à Page à
<u>Synthèse des comptes de résultat</u>	Synthèse CR	Page
<u>ERRD synthétique</u>	ERRD synthétique	Page
<u>CAF détaillée</u>	Tableau CAF	Page
<u>Tableau de financement</u>	Tabl. de financement	Page
<u>Détermination du fonds de roulement au 31 décembre de l'année N</u>	Bilan financier	Page à
<u>Ratios financiers</u>	Ratios financiers	Page
<u>Tableau de répartition des charges communes</u>	Tableau Rcc	Page
<u>Provisions, dépréciations, subventions</u>	Provis°, dépréciat°, subvent	Page
<u>Emprunts</u>	Emprunts ESSMS privés/ESSMS publics Dettes fin.	Page à
<u>Détermination et affectation des résultats</u>	Affectation_Résultats_Prive_I/II ou Affectation_Résultats_Public_I/II	Page
<u>Suivi de l'affectation des résultats sur le périmètre de l'ERRD</u>	Suivi_Affect_Result_Prive_I/II ou Suivi_Affect_Result_Public	Page

Raison sociale :	EHPAD LA BATHIE
FINISS ET :	730790722

**Compte de résultat principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre**

Présentation des charges :

	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
<b>ACHATS</b>								
601/602 Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
606 Achats non stockés de matières et fournitures	118 935,05 €	147 934,00 €	0,00 €	19 843,00 €	124 652,19 €	-43 124,81 €	-25,7%	
607 Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>								
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	3 617,57 €	5 600,00 €	0,00 €	0,00 €	1 795,67 €	-3 804,33 €	-67,9%	
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6118 Sous-traitance, autres prestations de service	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>								
624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6242 Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
625 Déplacements, missions et réceptions	5 732,40 €	2 000,00 €	0,00 €	100,00 €	1 960,61 €	-1 399,39 €	-6,6%	
626 Frais postaux et frais de télécommunications	7 597,43 €	8 000,00 €	0,00 €	0,00 €	7 240,55 €	-759,45 €	-9,5%	
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	38 236,88 €	34 000,00 €	0,00 €	0,00 €	45 260,42 €	11 260,42 €	33,1%	
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	219 750,40 €	223 000,00 €	0,00 €	0,00 €	225 666,25 €	2 666,25 €	1,2%	
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	1 837,20 €	2 300,00 €	0,00 €	0,00 €	1 837,20 €	-462,80 €	-20,1%	
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6287/ Divers - Remboursements de frais et autres	10 576,45 €	11 000,00 €	0,00 €	4 750,00 €	15 546,80 €	-203,20 €	-1,3%	
<b>TOTAL GROUPE I</b>	<b>406 283,38 €</b>	<b>433 834,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>24 693,00 €</b>	<b>458 527,00 €</b>	<b>423 959,69 €</b>	<b>-34 567,31 €</b>	<b>-7,5%</b>

	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
621 Personnel extérieur à l'établissement	10 751,95 €	11 000,00 €	0,00 €	56 228,00 €	67 228,00 €	12 006,41 €	-55 221,59 €	-82,1%
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	560,00 €	560,00 €	0,00 €	0,00 €	560,00 €	21 888,24 €	21 328,24 €	3808,6%
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	18 526,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18 987,32 €	18 987,32 €	0,0%
641 Rémunérations du personnel non médical	1 034 045,87 €	1 481 004,00 €	0,00 €	2 250,00 €	1 483 254,00 €	1 076 749,99 €	-406 504,01 €	-27,4%
642 Rémunération du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
643 Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	389 086,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	374 506,11 €	374 506,11 €	0,0%
646 Personnes handicapées	1 815,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
647 Autres charges sociales	12 995,56 €	0,00 €	0,00 €	3 200,00 €	3 200,00 €	10 490,73 €	7 290,73 €	227,8%
648 Autres charges de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9 802,16 €	9 802,16 €	0,0%
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>1 467 783,07 €</b>	<b>1 492 564,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>61 678,00 €</b>	<b>1 554 242,00 €</b>	<b>1 524 430,96 €</b>	<b>-29 811,04 €</b>	<b>-1,9%</b>

**GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL**

	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
621 Personnel extérieur à l'établissement	10 751,95 €	11 000,00 €	0,00 €	56 228,00 €	67 228,00 €	12 006,41 €	-55 221,59 €	-82,1%
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	560,00 €	560,00 €	0,00 €	0,00 €	560,00 €	21 888,24 €	21 328,24 €	3808,6%
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	18 526,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18 987,32 €	18 987,32 €	0,0%
641 Rémunérations du personnel non médical	1 034 045,87 €	1 481 004,00 €	0,00 €	2 250,00 €	1 483 254,00 €	1 076 749,99 €	-406 504,01 €	-27,4%
642 Rémunération du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
643 Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	389 086,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	374 506,11 €	374 506,11 €	0,0%
646 Personnes handicapées	1 815,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
647 Autres charges sociales	12 995,56 €	0,00 €	0,00 €	3 200,00 €	3 200,00 €	10 490,73 €	7 290,73 €	227,8%
648 Autres charges de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9 802,16 €	9 802,16 €	0,0%
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>1 467 783,07 €</b>	<b>1 492 564,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>61 678,00 €</b>	<b>1 554 242,00 €</b>	<b>1 524 430,96 €</b>	<b>-29 811,04 €</b>	<b>-1,9%</b>

**GRUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE**

	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
612	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
613	158 104,59 €	167 500,00 €	0,00 €	850,00 €	124 102,99 €	-44 247,01 €	-26,3%	
614	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
615	39 932,94 €	40 750,00 €	0,00 €	1 812,00 €	41 793,23 €	-768,77 €	-1,8%	
616	25 992,63 €	26 350,00 €	0,00 €	0,00 €	24 607,65 €	-1 742,35 €	-6,6%	
617	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
618	4 864,10 €	10 400,00 €	0,00 €	0,00 €	2 836,22 €	-7 563,78 €	-72,7%	
623	0,00 €	400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-400,00 €	-100,0%	
627	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
635	2 884,00 €	2 620,00 €	0,00 €	0,00 €	2 768,00 €	148,00 €	5,6%	
637	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>								
651	864,23 €	870,00 €	0,00 €	0,00 €	870,00 €	-41,42 €	-4,8%	
653	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
654	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
655	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
657	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
658	1,78 €	10,00 €	0,00 €	0,00 €	10,00 €	-8,96 €	-89,6%	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>								
66	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>								
671	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
673	2 721,63 €	0,00 €	0,00 €	47 000,00 €	48 263,41 €	1 263,41 €	2,7%	
675	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
678	1 135,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS</b>								
6811	49 217,48 €	45 029,00 €	0,00 €	2 375,00 €	47 404,00 €	47 798,55 €	394,55 €	0,8%
6812	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
6815	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
6816	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
6817	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
686	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
6871	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
68725	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
68741	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
68742	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
68746	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
68748	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
6876	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
689	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
68921	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
68922	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
6895	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
<b>TOTAL GROUPE III</b>								
	285 518,55 €	293 929,00 €	0,00 €	52 037,00 €	345 966,00 €	292 999,67 €	-52 966,33 €	-15,3%
<b>TOTAL DES CHARGES</b>								
	2 159 886,00 €	2 220 327,00 €	0,00 €	138 408,00 €	2 358 735,00 €	2 241 390,32 €	-117 344,68 €	-5,0%
<b>EXCEDENT REALISE</b>								
	101 891,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45 912,12 €	45 912,12 €	0,0%
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE</b>								
	2 261 476,47 €	2 220 327,00 €	0,00 €	138 408,00 €	2 358 735,00 €	2 287 302,44 €	-71 432,56 €	-3,0%

## Présentation des produits :

## GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Budget Exercice 2022					Réalisé Exercice 2022				
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	(5)-(4) / (4)	(5)-(4) / (4)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	(5)-(4) / (4)	(5)-(4) / (4)	
731	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
731224/										
7312132	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
732	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
733	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
733222	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
734	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
7351	813 608,09 €	735 662,00 €	0,00 €	64 333,00 €	799 995,00 €	828 312,41 €	28 317,41 €	3,5%	3,5%	
7352	446 728,88 €	163 325,00 €	0,00 €	53 196,00 €	216 521,00 €	460 556,76 €	244 035,76 €	112,7%	112,7%	
7353	817 602,16 €	1 158 537,00 €	0,00 €	-10 682,00 €	1 147 845,00 €	864 601,42 €	-283 243,58 €	-24,7%	-24,7%	
7358	21 556,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22 983,00 €	22 983,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
738	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
<b>TOTAL GROUPE I</b>	<b>2 099 495,14 €</b>	<b>2 057 524,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>106 837,00 €</b>	<b>2 164 361,00 €</b>	<b>2 176 453,59 €</b>	<b>12 092,59 €</b>	<b>0,6%</b>	<b>0,6%</b>	

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

	Budget Exercice 2022					Réalisé Exercice 2022				
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	(5)-(4) / (4)	(5)-(4) / (4)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	(5)-(4) / (4)	(5)-(4) / (4)	
70	48 428,04 €	12 500,00 €	0,00 €	0,00 €	12 500,00 €	47 185,88 €	34 685,88 €	277,5%	277,5%	
70821	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
70822	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
70823	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
71	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
72	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
74	9 280,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
75	7 928,46 €	0,00 €	0,00 €	4 200,00 €	4 200,00 €	7 104,00 €	2 904,00 €	69,1%	69,1%	
603	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 766,21 €	10 766,21 €	0,00%	0,00%	
609	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
619	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
6419	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
6429	93 164,80 €	95 700,00 €	0,00 €	0,00 €	95 700,00 €	41 132,67 €	-54 567,33 €	-57,0%	-57,0%	
6439	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
6459/	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
66/79	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
6489	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 200,00 €	3 200,00 €	3 200,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
6611	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>158 802,13 €</b>	<b>108 200,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>7 400,00 €</b>	<b>115 600,00 €</b>	<b>109 388,76 €</b>	<b>-6 211,24 €</b>	<b>-5,4%</b>	<b>-5,4%</b>	

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

	Réalizations Exercice 2021		Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)		
76	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>									
771	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
773	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 057,00 €	0,00 €	1 057,00 €	0,00%	
775	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
777	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
778	179,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
7781	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	403,09 €	0,00 €	403,09 €	0,00%	
<b>AUTRES PRODUITS</b>									
7811	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
7815	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
7816	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
7817	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
786	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
78725	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
78741	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
78742	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
78746	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
78748	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
7876	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
789	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
78921	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
78922	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
7895	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
79	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
<b>TOTAL GROUPE III</b>									
	2 261 476,47 €	2 165 724,00 €	0,00 €	114 237,00 €	2 279 961,00 €	2 287 302,44 €	7 341,44 €	0,3%	
<b>DEFICIT REALISE</b>									
	0,00 €	54 603,00 €	0,00 €	24 171,00 €	78 774,00 €	0,00 €	-78 774,00 €	-100,00%	
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE</b>									
	2 261 476,47 €	2 220 327,00 €	0,00 €	138 408,00 €	2 358 735,00 €	2 287 302,44 €	-71 432,56 €	-3,0%	
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%	

Ratios	Budget Exercice 2022			Réalisé Exercice 2022		
	Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations / réalisations /
Marge brute d'exploitation	151 786,57 €			15 630,00 €	140 513,99 €	
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	2 165 132,47 €			2 181 061,00 €	2 241 509,68 €	
Taux de marge brute	7,01%			0,72%	6,27%	
Résultat net	101 891,47 €			-78 774,00 €	45 912,12 €	
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	2 168 311,67 €			2 181 061,00 €	2 242 969,77 €	
Taux de résultat	4,70%			-3,61%	2,05%	



COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2022

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUS	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante Groupe II : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure	458 527,00 € 1 554 242,00 € 345 966,00 €	423 959,69 € 1 524 430,96 € 292 999,67 €	2 164 361,00 € 1 115 600,00 € -	2 176 453,59 € 1 099 388,76 € 1 460,09 €
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 358 735,00 €</b>	<b>2 241 390,32 €</b>	<b>2 279 961,00 €</b>	<b>2 287 302,44 €</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE</b>	<b>- €</b>	<b>45 912,12 €</b>	<b>78 774,00 €</b>	<b>- €</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT</b>	<b>2 358 735,00 €</b>	<b>2 287 302,44 €</b>	<b>2 358 735,00 €</b>	<b>2 287 302,44 €</b>

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
<b>RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)</b>	<b>- €</b>	<b>45 912,12 €</b>	<b>78 774,00 €</b>	<b>- €</b>
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	47 404,00 €	47 798,55 €	- €	- €
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €
<b>SOUS-TOTAL 1</b>	<b>47 404,00 €</b>	<b>93 710,67 €</b>	<b>78 774,00 €</b>	<b>- €</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2-0)</b>	<b>- €</b>	<b>93 710,67 €</b>	<b>31 370,00 €</b>	<b>- €</b>
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>0,00%</i>	<i>4,10%</i>	<i>1,38%</i>	<i>0,00%</i>
<b>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2-0)</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
<b>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>31 370,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>93 710,67 €</b>
Remboursement des dettes financières	12 330,00 €	7 896,85 €	17 000,00 €	10 200,00 €
Immobilisations (2)	80 055,00 €	40 690,41 €	18 040,00 €	5 802,60 €
Autres emplois	- €	- €	- €	- €
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>123 755,00 €</b>	<b>48 589,26 €</b>	<b>35 040,00 €</b>	<b>109 713,27 €</b>
<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>- €</b>	<b>61 124,01 €</b>	<b>88 715,00 €</b>	<b>- €</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>123 755,00 €</b>	<b>109 713,27 €</b>	<b>123 755,00 €</b>	<b>109 713,27 €</b>

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2022 (3)

	PREVUS	REALISES	PREVUS	REALISES
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	- €	- €	- €	- €

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
<b>FRNG au 1er janvier 2022</b>	<b>648 680,44 €</b>	<b>648 680,44 €</b>
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	88 715,00 €	61 124,01 €
<b>FRNG au 31 décembre 2022</b>	<b>559 965,44 €</b>	<b>709 804,45 €</b>

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
<b>BFR au 1er janvier 2022</b>	<b>-</b>	<b>119 410,17 €</b>
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	133 655,13 €	133 655,13 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	79 909,84 €	79 909,84 €
<b>BFR (ou EFE signe "...") au 31 décembre 2022</b>	<b>-</b>	<b>65 664,88 €</b>

TRESORERIE - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
<b>Trésorerie au 1er janvier 2022</b>	<b>768 090,61 €</b>	<b>768 090,61 €</b>
<b>Variation de trésorerie de la période</b>	<b>-</b>	<b>7 378,72 €</b>
<b>Trésorerie au 31 décembre 2022</b>	<b>679 375,61 €</b>	<b>775 469,33 €</b>

Contrôle de la variation de trésorerie entre ERRD synthétique et bilan financier

Ecart de :	0,00 €
------------	--------

(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 uniquement

Tableau de financement

N° de comptes	Ressources	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisation Exercice 2022		Ecart réalisations / prévisions (%)
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	
	Capacité d'auto-financement	151 108,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	93 710,67 €	0,00%	
	<i>Titre 1 - Augmentation des capitaux propres</i>								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	13 068,91 €	5 800,00 €	0,00 €	0,00 €	5 800,00 €	5 802,60 €	0,04%	
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	12 240,00 €	0,00 €	0,00 €	12 240,00 €	0,00 €	-100,00%	
	<i>Titre 2 - Augmentation des dettes financières</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 (1))	41 332,23 €	17 000,00 €	0,00 €	0,00 €	17 000,00 €	10 200,00 €	-40,00%	
165	Dépôts et cautionnements reçus (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	<i>Titre 3 - Autres ressources</i>								
17	Dettes rattachées à des participations (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
070	Annulations de mandats sur exercices clos (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	TOTAL DES RESSOURCES	205 510,09 €	35 040,00 €	0,00 €	0,00 €	35 040,00 €	109 713,27 €	213,11%	
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	41 919,00 €	0,00 €	46 796,00 €	88 715,00 €	-88 715,00 €	-100,00%	
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	205 510,09 €	76 959,00 €	0,00 €	46 796,00 €	123 755,00 €	-14 041,73 €	-11,35%	

N° de comptes	Emplois	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisation Exercice 2022		Ecart réalisations / prévisions (%)
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	
	Insuffisance d'auto-financement	0,00 €	9 574,00 €	0,00 €	21 796,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%	
	Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 106) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	<i>Titre 1 - Rembournement des dettes financières</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (1))	36 094,12 €	12 330,00 €	0,00 €	0,00 €	12 330,00 €	7 898,85 €	-35,94%	
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
17	Dettes rattachées à des participations (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	<i>Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé</i>								
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 546,00 €	0,00%	
21	Immobilisations corporelles	21 897,19 €	55 055,00 €	0,00 €	25 000,00 €	80 055,00 €	39 142,41 €	-51,11%	
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	- dont autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
23	Immobilisations en cours	21 897,19 €	55 055,00 €	0,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €	11 175,45 €	-55,30%	
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	<i>Titres 3 - Autres emplois</i>								
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
071	Annulation de titres sur exercices clos (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	TOTAL DES EMPLOIS	57 991,31 €	76 959,00 €	0,00 €	46 796,00 €	123 755,00 €	48 589,26 €	-60,74%	
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	147 518,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	61 124,01 €	0,00%	
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	205 510,09 €	76 959,00 €	0,00 €	46 796,00 €	123 755,00 €	-14 041,73 €	-11,35%	

(1) ESSMS privés seulement

(2) ESSMS publics seulement

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

	Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecart réalisations/ prévisions (€)	Ecart réalisations/ prévisions (%)
<b>RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)</b>					
	<b>+ Flux internes (charges)</b>				
	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- 78 774,00 €	45 912,12 €	124 686,12 €	-158,28%
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	47 404,00 €	47 798,55 €	394,55 €	0,83%
F	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	- €	- €	- €	0,00%
R	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	47 404,00 €	47 798,55 €	394,55 €	0,83%
I	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
	+ Dotations aux provisions d'exploitation	- €	- €	- €	0,00%
F	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	- €	- €	- €	0,00%
R	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	- €	- €	- €	0,00%
E	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	- €	- €	- €	0,00%
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	- €	- €	- €	0,00%
	<b>- Flux internes (produits)</b>				
	- Produits des cessions d'éléments d'actif	- €	- €	- €	0,00%
	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	- €	- €	- €	0,00%
F	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	- €	- €	- €	0,00%
R	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	- €	- €	- €	0,00%
I	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
	- Reprises sur provisions d'exploitation	- €	- €	- €	0,00%
F	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	- €	- €	- €	0,00%
R	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	- €	- €	- €	0,00%
E	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	- €	- €	- €	0,00%
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	- €	- €	- €	0,00%
	<b>CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)</b>	<b>- 31 370,00 €</b>	<b>93 710,67 €</b>	<b>125 080,67 €</b>	<b>-398,73%</b>
	<i>Dont montant affectant le FRI</i>	<i>47 404,00 €</i>	<i>47 798,55 €</i>	<i>394,55 €</i>	<i>0,83%</i>
	<i>Dont montant affectant le FRE</i>	<i>- 78 774,00 €</i>	<i>45 912,12 €</i>	<i>124 686,12 €</i>	<i>-158,28%</i>

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

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2022

	2021	2022	FINANCEMENTS	2021	2022
<b>BIENS</b>					
<b>Biens stables</b>					
Immobilisations incorporelles brutes	11 329,95 €	12 877,95 €	Financements stables Apports, dotations, réserves et fonds propres Excédents affectés à l'investissement Subventions d'investissement Réserve de compensation des charges d'amortissement Provisions pour renouvellement des immobilisations Fonds dédiés à l'investissement (2) Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine) Dépôts et cautionnements reçus Amortissements des immobilisations corporelles - Agencements de terrain - Constructions - Installations techniques, matériel et outillage - Autres immobilisations corporelles Amortissements des immobilisations incorporelles Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5) Dépréciation des immobilisations Autres (6) Compte de liaison investissement (2) (7)	30 361,59 €	36 164,19 €
Immobilisations corporelles brutes	756 348,67 €	795 491,08 €		40 299,95 €	40 299,95 €
- Terrains	0,00 €	0,00 €			
- Agencements de terrain	0,00 €	0,00 €			
- Constructions	0,00 €	0,00 €			
- Installations techniques, matériel et outillage	13 996,30 €	25 171,75 €		-2 266,68 €	-2 833,30 €
- Autres immobilisations corporelles	742 352,37 €	770 319,33 €		65 809,68 €	68 877,45 €
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours				554 354,56 €	602 153,11 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)				0,00 €	0,00 €
				13 996,64 €	13 996,30 €
Immobilisations financières			540 358,92 €	588 156,81 €	
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			11 329,95 €	11 329,95 €	
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Autres					
Compte de liaison investissement (2)			174 148,09 €	174 148,09 €	
<b>Total II</b>	<b>767 678,62 €</b>	<b>808 369,03 €</b>	<b>Total I</b>	<b>874 037,14 €</b>	<b>929 939,44 €</b>
<b>Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)</b>					
<b>Actifs stables d'exploitation</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Fonds de roulement d'investissement positif (III-IV)</b>	<b>106 358,52 €</b>	<b>121 570,41 €</b>
Report à nouveau déficitaire (3)			Financements stables d'exploitation		
Résultat déficitaire (3)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Créances glissantes			Réserves de compensation des déficits	440 430,45 €	524 009,11 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Résultat excédentaire (3)	101 891,47 €	45 912,12 €
			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	0,00 €	18 312,81 €
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
			Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
<b>Total IV</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Total III</b>	<b>542 321,92 €</b>	<b>588 234,04 €</b>
<b>Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)</b>					
<b>Fonds de roulement net global négatif</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)</b>	<b>542 321,92 €</b>	<b>588 234,04 €</b>
<b>Valeurs d'exploitation</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Fonds de roulement net global positif</b>	<b>648 680,44 €</b>	<b>709 804,45 €</b>
Stocks et en-cours			Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes versés			Avances reçues		
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	177 065,72 €	205 703,27 €	Fournisseurs	233 351,00 €	115 981,90 €
Créances diverses d'exploitation	22 914,56 €	10 563,04 €	Dettes sociales et fiscales	2 684,00 €	3 983,17 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)			Dettes diverses d'exploitation	64 908,26 €	161 197,57 €
Charges constatées d'avance			Produits constatés d'avance		
Dépenses pour congés payés			Ressources à reverser à l'aide sociale	1 761,58 €	4 392,70 €
Autres	32 864,41 €	12 785,01 €	Fonds déposés par les résidents	49 350,02 €	9 160,86 €
			Autres		
			Compte de liaison d'exploitation (2)		
<b>Total VI</b>	<b>232 841,69 €</b>	<b>229 051,32 €</b>	<b>Total V</b>	<b>352 054,86 €</b>	<b>294 716,20 €</b>
<b>Besoins en fonds de roulement (VI-V)</b>					
<b>Liquidités</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Excédent de financement d'exploitation (VI-V)</b>	<b>119 410,17 €</b>	<b>65 664,88 €</b>
Valeurs mobilières de placement			Financements à court terme		
Disponibilités			Fournisseurs d'immobilisations		
Autres	0,00 €	57 140,34 €	Fonds des majeurs protégés		
			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
			Compte de liaison trésorerie (2)		
<b>Total VIII</b>	<b>768 090,61 €</b>	<b>718 328,99 €</b>	<b>Total VII</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Trésorerie positive (VIII-VII)</b>					
<b>TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)</b>	<b>1 768 413,92 €</b>	<b>1 812 839,68 €</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)</b>	<b>1 768 413,92 €</b>	<b>1 812 839,68 €</b>

(1) : PPP = partenariat public privé  
 (2) : ESSMS privés seulement  
 (3) : Sous contrôle de tiers financeurs  
 (4) : ESSMS publics seulement  
 (5) : Montant précédé du signe "-"  
 (6) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs  
 (7) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS →

N-1	N
Ok	Ok

## Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2021	2022
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	-2 266,68 €	-2 833,30 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	308 352,63 €	316 456,38 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	151 786,57 €	140 513,99 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	151 108,95 €	93 710,67 €
Total des charges	2 066 420,20 €	2 197 057,65 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	646 489,59 €	651 194,43 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	412 113,69 €	403 552,16 €
Dont charges non décaissables (2)	51 939,11 €	96 061,96 €
Produits de la tarification	2 099 495,14 €	2 176 453,59 €
Produits du compte 70	48 428,04 €	47 185,88 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	2 165 132,47 €	2 241 509,68 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	2 165 132,47 €	2 241 509,68 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	2 168 311,67 €	2 242 969,77 €
Solde débiteur comptes 41	177 065,72 €	205 703,27 €

(1) : Montant et calcul des ratios afférents à affiner si nécessaire dans le rapport financier.

(2) : Par défaut comptes 673, 675 et 68, à compléter le cas échéant.

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2021	Valeur de l'indicateur pour 2022
<b>1. Endettement à moyen et long terme</b>			
1.1. Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	-0,74%	-0,90%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	-89,11	-68,78
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	-0,02	-0,03
<b>2. Patrimoine immobilier</b>			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28	0,00	0,00
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	1,00	0,56
Autres immobilisations corporelles		0,73	0,76
<b>3. Equilibres du bilan</b>			
3.1 a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	$\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}$	19,27	21,12
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	98,26	102,19
Fonds de roulement net global (FRNG)		117,53	123,31
3.1 b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	-21,64	-11,41
3.1 c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	139,17	134,72
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
<b>4. Rotation des postes d'exploitation en jours</b>			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{[\text{Stocks (solde débiteur classe 3)}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{(\text{Solde débiteur comptes 41}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	30,09	33,77
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 401}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	131,75	65,01
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 43 et 44}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	2,38	3,60
<b>5. Autres</b>			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	6,97%	4,18%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	20,34%	23,38%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{(\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65}) \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713}}$	7,01%	6,27%

(1) Hors comptes 23

(2) Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I



**Tableau des provisions et des dépréciations**

Compte de résultat concerné	Compte d'imputation	Objet de la provision, dépréciation ou fonds dédiés	Montants au début de l'exercice		Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
			(1)	(2)			
+				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
+				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
<b>Dépréciations (comptes 29, 39, 49 59)</b>							
+				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 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €

**Tableau des subventions d'investissement à caractère transférable (affectées à des biens non renouvelables)**

Compte de résultat concerné	Organisme attributaire	Compte d'imputation	Montants initiaux		Reprises déjà effectuées (au 31 déc. 2021)	Solde des subventions au 1er janv. 2022	Montant perçus au cours de l'exercice 2022	Reprises effectuées au titre de l'exercice 2022	Solde des subventions au 31 déc. 2022
			(1)	(2)					
+				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
									0,00 €

Comptes 13

**Tableau des emprunts en cours (établissements et services privés)**

ESSMS concerné	Organisme prêteur	Date de souscription	Montant emprunté	Nature de l'emprunt (1)	Durée (années)	Taux %	Type de taux d'intérêt (2)	Formule de calcul du taux d'intérêt (3)	Dette en fin d'exercice 2021		Remboursement du capital de l'exercice 2022	Remboursement anticipé (oui / non)	Montant des intérêts de l'exercice 2022	Dette en fin d'exercice 2022	
									Capital	Intérêts				Capital	Intérêts
			0,00 €						0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>NEANT</b>															
<b>TOTAL</b>															
			0,00 €						0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €

(1) : Contrat initial / contrat refinancé / contrat renégocié

(2) : F : fixe, V : variable, C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)

(3) : Indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex. euribor 3 mois)

Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

N° Compte	Dette en fin d'exercice 2021 (1)	Exercice 2022		Dette en fin d'exercice 2022 (4)
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	
C/163 Emprunts obligataires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit C/ 1641 Emprunts en euros	566,62 €	0,00 €	566,62 €	0,00 €
C/ 1643 Emprunts en devises	566,62 €	0,00 €	566,62 €	0,00 €
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*) C/1681 Autres emprunts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>566,62 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>566,62 €</b>	<b>0,00 €</b>

\* ICNE : intérêts courus non échus

(1): Balance de sortie N-1

(2): Masses débitrices de N

(3): Masses créditrices de N

(4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

	Encours au 31/12/2022
Prêteur	0,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>0,00 €</b>

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre 2022

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû

\*\* Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

**Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (11/3) - ESZMS publics**

N° Compte	CARACTÉRISTIQUES GÉNÉRALES À L'ORIGINE DU CONTRAT																
	Numéro de contrat	Identifiant de code	Date de signature du contrat	Date de l'opération de prêt	Montant nominal initial	Type de taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Devise	Modalités de remboursement du capital	Modalités de remboursement du taux	Remarque	Montant des intérêts à rembourser au 31/12/2022	Compte de liaison	Taux de risque	Montant des intérêts à rembourser au 31/12/2022	Formule de calcul de la dette financière
<b>CI163 Emprunts obligataires</b>					0,00 €								0,00 €				
<b>CI164 Emprunts auprès des établissements de crédit</b>					8 500,00 €								0,00 €				
<i>CI1641 Emprunts en euros</i>			30/11/2008	30/11/2022	8 500,00 €		0,00%	0,00% €	AC	A	N		0,00 €				
<i>CI1643 Emprunts en devises</i>					0,00 €								0,00 €				
<i>CI1644 Emprunts assortis d'une option de frappe sur ligne de trésorerie</i>					0,00 €								0,00 €				
<b>CI167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières</b>					0,00 €								0,00 €				
<i>CI1675 Dettes Participations public-onyé</i>					0,00 €								0,00 €				
<i>CI1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières</i>					0,00 €								0,00 €				
<b>CI168 Autres emprunts et dettes assimilées</b>					0,00 €								0,00 €				
<i>CI1681 Autres emprunts</i>					0,00 €								0,00 €				
<i>CI1687 Autres dettes</i>					0,00 €								0,00 €				
<b>TOTAL</b>					<b>8 500,00 €</b>								<b>0,00 €</b>				

1. Date à partir de laquelle les fonds sont amorcés  
2. Montant emprunté à l'origine  
3. Taux fixe / variable / C : composite (grad-à-grad ou taux variable ou fixe) ou actuellement défini comme le simple addition d'un taux fixe de référence et d'une marge déterminée en pourcentage  
4. Type de taux d'intérêt : fixe / variable / C : composite (grad-à-grad ou taux variable ou fixe) ou actuellement défini comme le simple addition d'un taux fixe de référence et d'une marge déterminée en pourcentage  
5. Type de remboursement : A : annuité ; AC : annuité capitalisée ; D : dégressif ; V : variable  
6. A : annuité ; F : fixe ; P : progressif ; AC : annuité capitalisée ; D : dégressif ; V : variable  
7. A : annuité ; F : fixe ; P : progressif ; AC : annuité capitalisée ; D : dégressif ; V : variable  
8. Catégorie d'emprunt : un seul choix à cocher - Cocher le compte des tableaux sur les opérations de couverture  
9. Date de la dernière échéance payée sur la période d'observation  
10. Date de la dernière échéance payée sur la période d'observation  
11. Classe de la dernière échéance payée sur la période d'observation  
12. Indiquer la formule utilisée au calcul du taux en phase structure

**Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (2/2) - ESSMS publics**

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/2022										Capital restant dû		
	Annulé de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Montant remboursé en 2022	Valorisation du coût de sortie au 31/12/2022	Couverture	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Capital restant dû	
	Echéance de l'exercice - capital	Echéance de l'exercice - intérêts										Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
	1	2	3	4	5	6	7						
C/163 Emprunts obligataires	0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €	
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit C/1641 Emprunts en euros CD 73	566,62 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €				0,00 €	566,62 €	
C/1643 Emprunts en devises	566,62 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €				0,00 €	566,62 €	
C/1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €	
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières C/1675 Dettes Partenariats public-privé	0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €	
C/1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €	
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées C/1681 Autres emprunts	0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €	
C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €	
<b>TOTAL</b>	<b>566,62 €</b>	<b>0,00 €</b>				<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>				<b>0,00 €</b>	<b>566,62 €</b>	

1 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer : F: fixe, V: variable, C: complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)

2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex. euribor 3 mois)

3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

4 : Taux effectif de l'emprunt d'une durée d'un an dont les intérêts sont payés à l'échéance d'un an

5 : Montant remboursé en cas de remboursement anticipé partiel

6 : Inscrire le montant des pénalités de remboursement anticipé payé en N

7 : En cas d'opération de couverture, indiquer le montant couvert

**Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics**

N° Compte	Numéro de contrat	Date d'autorisation de la ligne	Montant maximum autorisé au 1/01/N	Montant des tirages 2022	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/2022
					Remboursement du tirage	Intérêts	
<b>C/519 crédit de trésorerie</b> C/5193 lignes de crédit de trésorerie C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie			0,00 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €
			0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
			0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
C/ 51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt			0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €

1 : Y compris les commissions de non utilisation et autres frais payés sur l'exercice au titre de la ligne de trésorerie



**Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Typologie de l'encours de dette (\*) - ESSMS publics**

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro	Indice inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecart d'indices zone euro	Indices hors zone euro ou écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecart d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux	Nombre de produits % de l'encours Montant en euros	1 100,0% 0,00 €					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits % de l'encours Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits % de l'encours Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits % de l'encours Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits % de l'encours Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits % de l'encours Montant en euros						

(\*) Cette annexe retrace le stock de la dette financière au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

**Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Détail des opérations de couverture - ESSMS publics**

(page 1/2)

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/2022	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	N° de contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû au 31/12/2022	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>Taux fixe (total)</b> NEANT	0,00 €					3		0,00 €			
<b>Taux variable simple (total)</b>	0,00 €							0,00 €			
<b>Taux complexe (total)</b>	0,00 €							0,00 €			
<b>Total</b>	<b>0,00 €</b>							<b>0,00 €</b>			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture

2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt

3 : Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tumeur, swaption)

(page 2/2)

Instrument de couverture (swap de taux)				Instrument de couverture (option)			
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Taux payé		Taux reçu		Niveau de l'option (en taux)	Primes (en taux)	
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt		reçues	payées
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Taux fixe (total)</b>							
<b>Taux variable simple (total)</b>							
<b>Taux complexe (total)</b>							
<b>Total</b>							

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture

2 : F : fixe, V : variable, C : complexe

3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt

4 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

**Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts remboursés ou rattachés au cours de l'exercice 2022 - ESSAIS publics**

N° de compte de bilan	Date de clôture du compte	N° de contrepartie	Date de clôture / répartition	Date de la 1 <sup>re</sup> échéance / rattachement	Obligations de contrepartie	Dette rattachée en totalité (1)		Titre (2)			Capital restant à la date de rattachement (3)		Rattachement au titre de la dette						
						Compte rattaché / rattaché	Compte rattaché / rattaché	Titre de la dette (3)	Formule de calcul du titre (4)	Niveau de capital ou de "stack" (5)	Compte rattaché / rattaché	Compte rattaché / rattaché	Total	Dont rattachement	Dont capital				
NEANT																			
<b>Total</b>																			

1. Obligations remboursées en totalité.  
 2. Titres de la dette de rattachement ou de répartition.  
 3. Niveau de la dette de rattachement ou de répartition.  
 4. Formule de calcul du titre de rattachement ou de répartition.  
 5. Niveau de la dette de rattachement ou de répartition.  
 6. La dette de rattachement ou de répartition est rattachée au titre de la dette de rattachement ou de répartition.  
 7. La dette de rattachement ou de répartition est rattachée au titre de la dette de rattachement ou de répartition.



**ESSMS publics avant signature du CPOM uniquement - Détermination et affectation des résultats des ESSMS publics relevant du périmètre de l'ERRD (pour les établissements en tarification tertiaire, une colonne pour les sections "soins" et "dépendance" et une colonne pour la section "hébergement")**

**1. Détermination et affectation des résultats :**

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)

N° de compte	Compte	EHPAD 730790722		Total
		Soins et dépendance	Hébergement	
12	Excédent	79 131,36 €		79 131,36 €
	Déficit (sans signe "-")		33 219,24 €	33 219,24 €

**Report à nouveau des exercices antérieurs <sup>(1)</sup>**

110	Report à nouveau (solde créditeur)			0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")			0,00 €

**A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)**

	(Résultat administratif)	79 131,36 €	-33 219,24 €	45 912,12 €
--	--------------------------	-------------	--------------	-------------

**Affectation du résultat administratif**

110	Report à nouveau (solde créditeur)	39 131,36 €	-18 312,81 €	20 818,55 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")			0,00 €
10682	Réserves affectées à l'investissement			0,00 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €
10686 <sup>(2)</sup>	Réserves de compensation des déficits	40 000,00 €	-14 906,43 €	25 093,57 €
	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement			0,00 €
10687	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")			0,00 €
<b>B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)</b>		<b>79 131,36 €</b>	<b>-33 219,24 €</b>	<b>45 912,12 €</b>

**Affectation complète (zone de contrôle)**

	Ok	Ok	Ok	Ok
--	----	----	----	----

**2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des articles L. 313-14-2 et R. 314-236 du CASF**

<b>Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)</b>				<b>0,00 €</b>
---	--	--	--	---------------

**Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent**

				<b>0,00 €</b>
--	--	--	--	---------------

(1) CRP soumis à un équilibre strict uniquement, en application notamment des articles R. 314-106 du CASF (dotations globales de financement) et R. 314-113 du CASF (prix de journée)

(2) : Précédé du signe "-"; en cas de reprise sur ces réserves

### III- Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS publics sur le périmètre de l'ERRD

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2022 (incluant l'affectation des résultats 2021)	Mouvements au titre de l'exercice 2022 (affectés en 2023)	Solde du compte au 31 décembre 2023 (incluant l'affectation des résultats 2022)
10682	Reserves affectées à l'investissement	40 299,95 €		40 299,95 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	524 009,11 €	25 093,57 €	549 102,68 €
10687	Compensation des charges d'amortissement			0,00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)	18 312,81 €	20 818,55 €	39 131,36 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)			0,00 €

**Annexes 9A à 9D : Cadre normalisé de présentation de l'annexe "Activité réalisée" prévue à l'article R. 314-232 du code de l'action sociale et des familles**

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Adresse :

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

Date de la dernière autorisation :

Téléphone :

Fax :

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

**Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :**

Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée	Effectif du personnel	
							Effectifs en nombre d'ETP issus du tableau des effectifs joint à l'ERRD N-1	Effectifs en nombre d'ETP prévus au titre de l'année N
EHPAD LA BAILLY	294 rue Jules Renard-73540 LA BATHIE	730790722	EHPAD-AJA	41	41	41	30,88	31,49





- (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 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 2022 (5)	Ecart Activité 2022 (réelle) / 2021 (réelle)		Ecart Activité 2022 (réelle) / 2022 (prévue)			
	2019	2020	2021	2022 (prévu)	2022 (réel)	2019	2020	2021		Moyenne des 3 derniers exercices	2022 (prévu)	2022 (réel)	En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées
Résidents classés en GIR 1															
Résidents classés en GIR 2															
Sous-total résidents classés dans les GIR 1 et 2															
Doit résidents hors département d'implantation de rétablissement															
Résidents classés en GIR 3															
Résidents classés en GIR 4															
Sous-total résidents classés dans les GIR 3 et 4															
Doit résidents hors département d'implantation de rétablissement															
Résidents classés en GIR 5															
Résidents classés en GIR 6															
Sous-total résidents classés dans les GIR 5 et 6															
Doit résidents hors département d'implantation de rétablissement															
Sous-total résidents de plus de 60 ans															
Résidents de moins de 60 ans															
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															

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

	Nombre de places occupées				Nombre de journées d'activité				Taux d'occupation 2022 (5)	Ecart Activité 2022 (réelle) / 2021 (réelle)		Ecart Activité 2022 (réelle) / 2022 (prévue)			
	2019	2020	2021	2022 (prévu)	2022 (réel)	2019	2020	2021		Moyenne des 3 derniers exercices	2022 (prévu)	2022 (réel)	En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées
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 pour convenance personnelle ou hospitalisation															
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures															

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

Rappel du nombre de places financées	Nombre de places (3)			Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)			
	2019	2020	2021	2022 (prévu)	2022 (réel)	2021	2022 (réel)

- (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 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-dessous

Groupes iso-ressources	Nombre de bénéficiaires					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2022 (8)		Ecart Activité 2022 (réelle) / Ecart Activité 2021 (réelle)		Ecart Activité 2022 (réelle) / Ecart Activité 2022 (prévue)		
	2019	2020	2021	2022 (prévu)	2022 (réel)	2019	2020	2021	2022 (prévu)	2022 (réel)	Moyenne des 3 derniers exercices	2022 (réel)	En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage	
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 1																	
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement																	
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 2																	
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement																	
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 3																	
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement																	
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 4																	
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement																	
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 5 et 6																	
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement																	
Nombre total de bénéficiaires / Total des journées de présence réelle (A)																	
Nombre de journées d'absence de moins de 72 heures (B) / (6)																	
Sous-total des journées de présence réelles majorées des absences de moins de 72 heures (A)+(B)																	
Nombre de journées d'absence de 72 heures et plus (C) / (7)																	
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures (A)+(B)+(C)																	

TO N = 5% (atypique)

Rappel du nombre de places financées	Nombre de places					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
	2019	2020	2021	2022 (prévu)	2022 (réel)	2019	2020	2021	2022 (prévu)	2022 (réel)
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

**Annexes 9E et 9F : Cadre normalisé de présentation des tableaux de présentation tarifaire des ESSMS prévus au 2 du I de l'article R. 314-232 du code de l'action sociale et des familles**

Exercice :

2022

N° FINESS (entité juridique) :

730784428

Organisme gestionnaire :

CIAS ARLYSERE

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINESS Etablissement	Catégorie
EHPAD LA BATHIE	294, rue Jules Renard - 73540 LA BATHIE	730790722	EHPAD/AJA avec tarif hébergement administré



Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
41				

Annexe 951 : Tableau de présentation tarifaire d'un établissement hébergeant des personnes âgées dépendantes, d'une partie unitaire de vie ou d'un accueil de jour

N° de compte	Présentation des charges	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2022	Réel 2022	Prévu 2022	Réel 2022	Prévu 2022	Réel 2022	Prévu 2022	Réel 2022
		Intitulé		Intitulé		Intitulé		Intitulé	
M22									
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS SAUF 602, 603, 606							0,00 €	0,00 €
602	ACHATS STOCKS, AUTRES APPROVISIONNEMENTS SAUF 6021, 60222 ET 60226							0,00 €	0,00 €
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical							0,00 €	0,00 €
60222	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
60226	Fournitures hôtelières SAUF 602261 "Couches, aèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
602261	Couches, aèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
603	VARIATION DES STOCKS SAUF 60321 ET 60322							0,00 €	0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical							0,00 €	0,00 €
60322	Fournitures consommables (SAUF 603226) (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
603226	Fournitures hôtelières SAUF 6032261 "Couches, aèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
6032261	Couches, aèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
606	ACHATS NON STOCKS DE MATIERES ET FOURNITURES SAUF 60622, 60626 ET 6066	78 292,00 €	70 935,17 €	280,00 €	121,98 €			78 592,00 €	71 057,15 €
60622	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%				
60626	Fournitures hôtelières SAUF 606261 "Couches, aèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%			14 620,00 €	15 240,14 €
606261	Couches, aèses et produits absorbants	7 350,00 €	6 506,61 €	31 150,00 €	13 315,82 €			10 500,00 €	8 420,04 €
6066	Fournitures médicales							21 000,00 €	13 315,82 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement					43 105,00 €	16 619,34 €	43 105,00 €	16 619,34 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en rétrospectifs)							0,00 €	0,00 €
61	SERVICES EXTERIEURS SAUF 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 ET 61681	194 212,00 €	152 836,74 €	0,00 €	345,84 €	6 300,00 €	507,81 €	200 512,00 €	153 690,39 €
6111	Prestations à caractère médical					5 600,00 €	1 795,67 €	5 600,00 €	1 795,67 €
61121	Eurohébergement							0,00 €	0,00 €
61357	Location matériel médical					17 850,00 €	10 282,01 €	17 850,00 €	10 282,01 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical					1 050,00 €	193,87 €	1 050,00 €	193,87 €
61562	Maintenance du matériel médical					3 150,00 €	5 833,90 €	3 150,00 €	5 833,90 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	10 000,00 €	8 422,48 €	4 600,00 €	4 518,75 €	10 900,00 €	10 418,69 €	25 100,00 €	23 359,92 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS SAUF 621, 62113, 6223, 62421 ET 628	11 060,00 €	31 987,73 €	0,00 €	2,18 €			11 060,00 €	31 989,40 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT SAUF 62113	11 000,00 €	11 773,97 €	0,00 €	232,44 €			11 000,00 €	12 006,41 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement personnel médical et para-médical					56 228,00 €	0,00 €	56 228,00 €	0,00 €
6223	Intervenants médicaux							0,00 €	0,00 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour							0,00 €	0,00 €
628	(Autres services extérieurs) Divers SAUF 6281, 6283 ET 6288	223 000,00 €	225 666,25 €					223 000,00 €	225 666,25 €
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%				
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%			34 000,00 €	45 280,42 €
6288	Autres	1 600,00 €	1 286,04 €	700,00 €	551,16 €			2 300,00 €	1 837,20 €
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)	15 750,00 €	15 546,80 €					15 750,00 €	15 546,80 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%		
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	0,00 €	6 380,03 €	0,00 €	3 926,56 €	0,00 €	8 680,71 €	0,00 €	16 987,32 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%		
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)	2 620,00 €	2 768,00 €					2 620,00 €	2 768,00 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)							0,00 €	0,00 €
64	CHARGES DE PERSONNEL	528 391,00 €	527 089,38 €	291 367,00 €	292 520,87 €	666 696,00 €	650 828,74 €	1 486 454,00 €	1 471 546,99 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%	0,00%	0,00%		
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)	70%	70%	30%	30%	70%	70%	439 210,00 €	399 498,53 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	880,00 €	829,62 €			442 329,00 €	368 102,06 €	584 043,00 €	528 460,54 €
66	CHARGES FINANCIERES SAUF 6611							0,00 €	829,62 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes							0,00 €	0,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	43 000,00 €	45 105,63 €	4 000,00 €	3 157,78 €			47 000,00 €	48 263,41 €
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	39 880,00 €	47 798,55 €			7 524,00 €	0,00 €	47 404,00 €	47 798,55 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir							0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation							0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants							0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières							0,00 €	0,00 €
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges exceptionnelles							0,00 €	0,00 €
68741	Dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR							0,00 €	0,00 €
68742	Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							0,00 €	0,00 €
689	Report en fonds dédiés (FSSMS privés)							0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES CHARGES	1 202 268,00 €	1 195 924,26 €	338 463,00 €	340 225,32 €	818 003,00 €	705 240,74 €	2 388 735,00 €	2 241 380,32 €
	EXCEDENT REALISE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45 912,12 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	1 202 268,00 €	1 195 924,26 €	338 463,00 €	340 225,32 €	818 003,00 €	826 807,35 €	2 388 735,00 €	2 287 302,44 €
	(1) Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)								
	Présentation des produits								
N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
M22		Prévu 2022	Réel 2022	Prévu 2022	Réel 2022	Prévu 2022	Réel 2022	Prévu 2022	Réel 2022
732	PRODUITS DE LA TARIFICATION	1 078 055,00 €	1 081 506,23 €	286 311,00 €	284 442,99 €	799 995,00 €	810 504,41 €	2 164 361,00 €	2 176 453,59 €
735	Produits à la charge de l'Etat							0,00 €	0,00 €
7351	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	1 078 055,00 €	1 081 506,23 €	286 311,00 €	284 442,99 €	799 995,00 €	810 504,41 €	2 164 361,00 €	2 176 453,59 €
7351125	Dont produits à la charge de l'assurance maladie (SAUF 7351125)	0,00 €	11 776,00 €	0,00 €	6 032,00 €	799 995,00 €	810 504,41 €	799 995,00 €	828 312,41 €
7352	Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour							0,00 €	0,00 €
73521	Dont produits à la charge du département (SAUF 735211, 7352122 ET 7352282)	43 000,00 €	269 275,84 €					43 000,00 €	269 275,84 €
7352121	Dont part issue du résultat de l'évaluation tarifaire dépendance (cf 7352121)			169 521,00 €	169 520,84 €			169 521,00 €	169 520,84 €
7352122	Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (cf 7352122)							0,00 €	0,00 €
7352282	Dont autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)			4 000,00 €	21 820,28 €			4 000,00 €	21 820,28 €
7353	Dont produits à la charge de l'usager (SAUF 73532)	1 035 055,00 €	800 514,39 €	31 356,00 €	0,00 €			1 066 411,00 €	800 514,39 €
73532	Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)			81 434,00 €	87 070,03 €			81 434,00 €	87 070,03 €
7356	Dont produits à la charge d'autres financeurs							0,00 €	0,00 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs							0,00 €	0,00 €
70	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	80 740,00 €	79 738,70 €	15 360,00 €	13 347,12 €	9 500,00 €	16 302,94 €	115 600,00 €	109 381,76 €
71	Produits	12 500,00 €	45 280,48 €	0,00 €	541,40 €	0,00 €	364,00 €	12 500,00 €	47 185,88 €
701	Production stockée							0,00 €	0,00 €
72	Production immobilisée							0,00 €	0,00 €
74	Subventions d'exploitation et participations	4 200,00 €	7 104,00 €					4 200,00 €	7 104,00 €
75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	10 766,21 €					0,00 €	10 766,21 €
603	Variation des stocks (en recettes)							0,00 €	0,00 €
609/19/29	Rabais, remises et ristournes							0,00 €	0,00 €
6419/29/39	Remboursements sur rémunérations du personnel	70 840,00 €	12 408,01 €	15 360,00 €	12 805,72 €	9 500,00 €	15 918,94 €	95 700,00 €	41 130,67 €
6459/89/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	3 200,00 €	3 200,00 €					3 200,00 €	3 200,00 €
6459	Fonds de compensation des créations artificielles d'actifs							0,00 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)							0,00 €	0,00 €
76	PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	0,00 €	1 460,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 460,09 €
771	Produits financiers							0,00 €	0,00 €
773	Produits exceptionnels sur opérations de gestion							0,00 €	0,00 €
775	Mandats annués (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	0,00 €	1 057,00 €					0,00 €	1 057,00 €
777	Produits de cessions d'éléments d'actif							0,00 €	0,00 €
779	Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice							0,00 €	0,00 €
78	Autres produits exceptionnels	0,00 €	403,09 €					0,00 €	403,09 €
781	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation							0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants							0,00 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)							0,00 €	0,00 €
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)							0,00 €	0,00 €
78741	Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement							0,00 €	0,00 €
78742	Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							0,00 €	0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds réservés (FSSMS privés)							0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges							0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES PRODUITS	1 168 795,00 €							

**ANNEXES 9H à 9J : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU TABLEAU DES EFFECTIFS ET DES REMUNERATIONS PREVU AU 2° b) DU I DE L'ARTICLE R. 314-232 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

**Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :**

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
EHPAD LA BAILLY	294 Rue Jules Renard 73540 LA BATHIE	730790722	EHPAD-AJA



Raison sociale :	EHPAD LA BAILLY
FINESS ET :	730790722

**Annexe 9H - Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUJ et AJ**

**Données complémentaires**

PERSONNEL	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'ERPD 2022 (1)	Nombre d'ETP rémunérées	Hébergement en ETP rémunérées	Dependance en ETP rémunérées	Soins en ETP rémunérées	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Prévisionnel (1)	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Réel	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dependance"	Imputation à la section "Soins"	Nombre d'ETP travaillées Réel
<b>DIRECTION - ADMINISTRATION</b>				<b>100%</b>								
	P	2,50	2,50	2,50		0,00	130 860,00 €	146 270,65 €	146 270,65 €		0,00 €	2,50
Directeur	T	0,00	0,00	0,00		0,00	130 860,00 €	146 270,65 €	146 270,65 €		0,00 €	2,50
Directeur	P	1,00	1,00	1,00		0,00	70 480,00 €	87 653,53 €	87 653,53 €		0,00 €	1,00
Médecin directeur	T											
Médecin directeur	P											
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	T											
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	P											
Agent administratif et personnel de bureau	P	1,50	1,50	1,50			60 380,00 €	58 617,12 €	58 617,12 €			1,50
Agent administratif et personnel de bureau	T											
Autre personnel de direction ou d'administration	P											
Autre personnel de direction ou d'administration	T											
<b>CUISINE - SERVICES GÉNÉRAUX - Diététicien</b>				<b>100%</b>								
	P	1,00	1,00	1,00		0,00	48 884,00 €	43 264,05 €	43 264,05 €		0,00 €	1,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	48 884,00 €	43 264,05 €	43 264,05 €		0,00 €	1,00
Ouvrier professionnel	P	1,00	1,00	1,00			48 884,00 €	43 264,05 €	43 264,05 €			1,00
Ouvrier professionnel	T											
Agent de service général	P											
Agent de service général	T											
Diététicien	P											
Diététicien	T											
Autre personnel de cuisine - services généraux	P											
Autre personnel de cuisine - services généraux	T											
<b>ANIMATION - SERVICE SOCIAL</b>				<b>100%</b>								
	P	0,75	1,95	1,95		0,00	40 260,00 €	58 493,36 €	58 493,36 €		0,00 €	1,95
	T	0,00	0,95	0,95		0,00	40 260,00 €	49 575,53 €	49 575,53 €		0,00 €	1,00
Animateur social	P	0,75	1,00	1,00			0,00 €	8 917,83 €	8 917,83 €		0,00 €	0,95
Animateur social	T											
Autre personnel d'animation - service social	P											
Autre personnel d'animation - service social	T	0,00	0,95	0,95			0,00 €	8 917,83 €	8 917,83 €			0,95
<b>ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas</b>				<b>70%</b>	<b>30%</b>							
	P	10,53	10,54	7,38	3,16	0,00	436 010,00 €	399 498,53 €	279 648,97 €	119 849,56 €	0,00 €	8,66
	T	8,59	9,95	6,97	2,99	0,00	369 610,00 €	368 010,72 €	257 607,50 €	110 403,22 €	0,00 €	8,07
Agents de service-lingerie-restauration	P	1,94	0,59	0,41	0,18	0,00	66 400,00 €	31 487,81 €	22 041,47 €	9 446,34 €	0,00 €	0,59
Agents de service-lingerie-restauration	T	1,60	2,54	1,78	0,76	0,00	61 610,00 €	80 387,19 €	56 271,03 €	24 116,16 €		1,60
ASH - agents d'accompagnement	P	6,99	7,41	5,19	2,22	0,00	308 000,00 €	287 623,53 €	201 336,47 €	86 287,06 €		6,47
ASH - agents d'accompagnement mensualités remolct	T	0,94	0,59	0,41	0,18	0,00	31 400,00 €	31 487,81 €	22 041,47 €	9 446,34 €		0,59
CDD de remplacement	T	1,00					35 000,00 €					
<b>AIDES SOIGNANTES, AIDES MÉDICO-PÉDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS ÉDUCATIFS ET SOCIAUX</b>					<b>30%</b>	<b>70%</b>						
	P	11,76	12,74		3,82	8,92	564 128,00 €	538 460,54 €		170 358,48 €	368 102,06 €	12,68
	T	8,41	7,51		2,25	5,26	397 181,00 €	342 858,70 €		102 857,61 €	240 001,09 €	7,45
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	3,35	5,23		1,57	3,66	166 947,00 €	195 601,84 €		87 500,87 €	128 100,97 €	5,23
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T	7,71	6,65		2,00	4,66	364 481,00 €	304 370,44 €		91 311,13 €	213 059,31 €	6,65
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P	1,50	3,11		0,93	2,18	91 747,00 €	117 576,76 €		43 312,39 €	74 264,37 €	3,11
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T	0,70	0,86		0,26	0,60	32 700,00 €	38 486,26 €		11 546,48 €	26 941,78 €	0,86
A.M.P	P											
A.M.P	T											
A.E.S	P											
A.E.S	T											
Autre personnel	P											
Autre personnel	T	1,85	2,12		0,64	1,48	75 200,00 €	78 025,08 €		24 188,48 €	53 836,60 €	2,12
<b>PSYCHOLOGUES</b>					<b>100%</b>							
	P	0,35	0,10		0,10	0,00	16 600,00 €	6 795,37 €		6 795,37 €	0,00 €	0,10
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	16 600,00 €	6 795,37 €		6 795,37 €	0,00 €	0,00
Psychologues	P	0,10	0,10		0,10	0,00	4 600,00 €	6 795,37 €		6 795,37 €	0,00 €	0,10
Psychologues	T	0,25	0,00		0,00	0,00	12 000,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00
<b>INFIRMIERS</b>												
	P	4,40	4,21			4,21	274 717,00 €	262 968,71 €			262 968,71 €	4,20
	T	4,40	4,21			4,21	274 717,00 €	262 968,71 €			262 968,71 €	4,20
Infirmier coordonnateur	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Infirmier coordonnateur	T	1,00	1,00			1,00	81 320,00 €	70 990,99 €			70 990,99 €	1,00
Infirmier diplômé d'Etat	P	3,40	3,21			3,21	193 397,00 €	192 877,72 €			192 877,72 €	3,20
Infirmier diplômé d'Etat	T											
Infirmier psychiatrique	P											
Infirmier psychiatrique	T											
Autre personnel infirmier	P											
Autre personnel infirmier	T											
<b>AUTRES AUXILIAIRES MÉDICAUX</b>												
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Masseur-kinésithérapeute	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Masseur-kinésithérapeute	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
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											
<b>PHARMACIENS - PRÉPARATEURS EN PHARMACIE</b>												
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Pharmacien	P											
Pharmacien	T											
Préparateur en pharmacie	P											
Préparateur en pharmacie	T											
<b>MÉDECIN</b>												
	P	0,20	0,20			0,20	25 793,00 €	27 267,23 €			27 267,23 €	0,20
	T	0,20	0,20			0,20	25 793,00 €	27 267,23 €			27 267,23 €	0,20
Médecin coordonnateur	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Médecin coordonnateur	T	0,20	0,20			0,20	25 793,00 €	27 267,23 €			27 267,23 €	0,20
Médecin généraliste	P											
Médecin généraliste	T											
Gériatre	P											
Gériatre	T											
Psychiatre	P											
Psychiatre	T											
Autre médecin	P											
Autre médecin	T											
<b>TOTAL</b>		<b>31,49</b>	<b>33,24</b>	<b>12,83</b>	<b>7,08</b>	<b>13,33</b>	<b>1 537 252,00 €</b>	<b>1 483 018,44 €</b>	<b>527 677,03 €</b>	<b>297 003,41 €</b>	<b>658 338,00 €</b>	<b>31,19</b>

(1) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre ERPD de l'année N

Répartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hors experts juridiques et comptables et commissaire aux comptes)

PERSONNEL		Nombre d'ETP inscrits à l'EPMD 2022 (1)	Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Charges provisionnelles relatives au personnel extérieur à l'établissement (1)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	IMPUTATION à la section "Soins"
<b>DIRECTION - ADMINISTRATION</b>				<b>100%</b>							
Directeur	P	0,00	0,11	0,11		0,00	11 000,00 €	11 773,97 €	11 773,97 €		0,00 €
Directeur	T										
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										
Agent administratif et personnel de bureau	T										
Autre personnel de direction ou d'administration	P		0,11	0,11			11 000,00 €	11 773,97 €	11 773,97 €		
Autre personnel de direction ou d'administration	T										
<b>CUISINE - SERVICES GÉNÉRAUX - Diététicien</b>				<b>100%</b>							
Ouvrier professionnel	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Ouvrier professionnel	T										
Agent de service général	P										
Agent de service général	T										
Diététicien	P										
Diététicien	T										
Autre personnel de cuisine - services généraux	P										
Autre personnel de cuisine - services généraux	T										
<b>ANIMATION - SERVICE SOCIAL</b>				<b>100%</b>							
Animateur social	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Animateur social	T										
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	P	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										
<b>AIDÉS SOIGNANTS, AIDES MÉDICO-PÉDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS ÉDUCATIFS ET SOCIAUX</b>											
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	232,44 €		232,44 €	0,00 €
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T										
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P										
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							232,44 €		232,44 €	
<b>PSYCHOLOGUES</b>					<b>100%</b>						
	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
	T										
<b>INFIRMIERS</b>						<b>100%</b>					
Infirmier coordonnateur	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Infirmier coordonnateur	T										
Infirmier diplômé d'Etat	P										
Infirmier diplômé d'Etat	T										
Infirmier psychiatrique	P										
Infirmier psychiatrique	T										
Autre personnel infirmier	P										
Autre personnel infirmier	T										
<b>AUTRES AUXILIAIRES MÉDICAUX</b>						<b>100%</b>					
Masseur-kinésithérapeute	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Masseur-kinésithérapeute	T										
Erothérapeute	P										
Erothérapeute	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										
<b>PHARMACIENS - PRÉPARATEURS EN PHARMACIE</b>						<b>100%</b>					
Pharmacien	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Pharmacien	T										
Préparateur en pharmacie	P										
Préparateur en pharmacie	T										
<b>MÉDECIN</b>						<b>100%</b>					
Médecin coordonnateur	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Médecin coordonnateur	T										
Médecin généraliste	P										
Médecin généraliste	T										
Généraliste	P										
Généraliste	T										
Psychiatre	P										
Psychiatre	T										
Autre médecin	P										
Autre médecin	T										
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,11</b>	<b>0,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 000,00 €</b>	<b>12 006,41 €</b>	<b>11 773,97 €</b>	<b>232,44 €</b>	<b>0,00 €</b>

(1) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPMD de l'année N

Raison sociale :	EHPAD LA BAILLY
FINESSE ET :	730790722

**Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)**  
(document commun aux annexes 9H à 9J)

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			18 987,32 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
6311 Taxe sur les salaires	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			
Autres (à préciser)			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			18 987,30 €
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement			4 521,41 €
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			2 712,71 €
AGEFIPH			
Autres (à préciser)			11 753,20 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			374 506,11 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	374 506,11 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	206 748,60 €
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			26 006,68 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			20 254,82 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			121 496,01 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	
64521 Cotisations à l'URSSAF	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			10 490,73 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			782,68 €
6478 Divers			9 708,05 €
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			5 229,80 €
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)			4 478,25 €
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allègements sur charges sociales et fiscales			

(\*) A compléter si nécessaire

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>	<b>A3</b>
<b>METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS</b>	

CHOIX DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE		DELIBERATIONS
<b>PROCEDURE : Amortissement linéaire sans prorata temporis à compter de l'exercice suivant l'acquisition</b>		Délégation n°11 du 19/12/2019
CATEGORIE DE BIENS AMORTIS	DUREE	
<b>Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R.2321-1 du CGCT)</b>		
Biens de faible valeur inférieurs à 600 € TTC	1	
<b>Immobilisations incorporelles</b>		
Frais d'études, de recherche et de développement et d'insertion	5	
Logiciels	2	
<b>Immobilisations corporelles</b>		
Collections et œuvres d'art	10	
Installations générales, Aménagement, Agencement	10	
Voitures	5	
Camions et véhicules industriels	10	
Véhicules de transports collectifs	10	
Matériel de bureau et matériel informatique	4	
Mobilier	10	
Matériels classiques	5	
Matériels médicaux	5	
Equipements médicaux	10	
Equipements des cuisines	10	
Equipements de loisirs, sportifs	10	
Agencements et aménagements de terrains	20	
Appareils de levage - ascenseurs	20	
Bâtiments	40	
<	5	
Subvention d'équipement (si finance des biens immobiliers ou des installations)	30	
Subvention d'équipement transférable	Durée d'amortissement du bien subventionné	

L'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) 2022 du Budget annexe de l'EHPAD de La Bâthie a été présenté par M. le Président lors de la séance ordinaire du Conseil d'administration convoqué le 18 avril 2023, qui s'est déroulée le Mardi 25 avril 2023 à 18h00 à la salle de réunion de L'Arpège à Albertville (Savoie).

Nombre de membres en exercice	:	33		
Nombre de délégués présents	:	20		
Nombre de délégués représentés	:	1		
Nombre de suffrages exprimés	:	21	Vote pour	: 21
			Vote contre	: 0
			Abstentions	: 0

**Les membres du Conseil d'administration**



Certifié exécutoire par le Président compte tenu de la publication le 02.05.23 et de la transmission en  
 Sous-Préfecture d'Albertville le 02.05.23