

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

073-267310092-20230425-ERRD22_EHPADUGI-BF

Accusé certifié exécutoire

**CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE
ARLYSERE**

(2, Avenue des Chasseurs Alpins 73200 ALBERTVILLE)

**BUDGET
ANNEXE**

EHPAD UGINE

N° SIRET : 26731009200114

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 UGINE	80, rue Déröbert - 73400 UGINE	73000692	EHPAD		75	75	365	Non	Non

Convention collective majoritaire de travail :

Raison sociale : EHPAD UGINE

FINES ET : 730000692

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Budget Exercice 2022				Réalise 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)	
ACHATS								
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	186 486,74 €	193 500,00 €	17 500,00 €	211 000,00 €	196 328,64 €	-14 671,36 €	-7,0%	
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%	
SERVICES EXTERIEURS								
6111 Sous-traitance, prestations à caractère médical	11 497,32 €	16 500,00 €	5 500,00 €	22 000,00 €	17 147,89 €	-4 852,11 €	-22,1%	
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%	
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
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	6 730,75 €	5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	4 847,90 €	-152,10 €	-3,0%	
626 Frais postaux et frais de télécommunications	5 001,14 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	4 988,43 €	1 988,43 €	66,6%	
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	80 009,97 €	94 000,00 €	0,00 €	0,00 €	84 005,27 €	-9 994,73 €	-10,6%	
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	332 448,66 €	345 000,00 €	15 000,00 €	360 000,00 €	352 958,31 €	-7 041,69 €	-2,0%	
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	1 932,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
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	21 198,50 €	18 000,00 €	12 920,00 €	30 920,00 €	22 103,71 €	-8 816,29 €	-28,5%	
6288								
TOTAL GROUPE I	645 305,08 €	675 000,00 €	50 920,00 €	725 920,00 €	682 390,15 €	-43 529,85 €	-6,0%	

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Budget Exercice 2022				Réalise 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	130 472,82 €	131 000,00 €	0,00 €	14 000,00 €	145 000,00 €	121 869,36 €	-23 130,64 €	-16,0%
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	82 484,27 €	130 820,00 €	0,00 €	-15 800,00 €	115 020,00 €	83 405,32 €	-31 614,68 €	-27,5%
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)	35 368,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	37 381,26 €	37 381,26 €	0,0%
641 Rémunérations du personnel non médical	1 980 113,73 €	2 856 540,00 €	0,00 €	66 322,00 €	2 922 862,00 €	2 117 997,22 €	-804 864,78 €	-27,5%
642 Rémunérations 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	740 408,46 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	733 740,99 €	733 740,99 €	0,0%
646 Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
647 Autres charges sociales	25 807,18 €	200,00 €	0,00 €	18 385,00 €	18 585,00 €	27 315,30 €	8 730,30 €	47,0%
648 Autres charges de personnel	15 086,27 €	11 000,00 €	0,00 €	0,00 €	11 000,00 €	20 282,84 €	9 282,84 €	84,4%
TOTAL GROUPE II	3 009 740,95 €	3 129 560,00 €	0,00 €	82 907,00 €	3 212 467,00 €	3 141 992,29 €	-70 474,71 €	-2,2%

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Budget Exercice 2022				Réalise 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	296 164,83 €	302 000,00 €	0,00 €	-700,00 €	299 511,67 €	-1 788,33 €	-0,6%	
614	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
615	24 103,85 €	22 000,00 €	0,00 €	0,00 €	21 179,01 €	-820,99 €	-3,7%	
616	65 434,79 €	66 500,00 €	0,00 €	0,00 €	55 941,77 €	-10 558,23 €	-15,9%	
617	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
618	8 772,70 €	5 600,00 €	0,00 €	0,00 €	13 020,88 €	7 420,88 €	132,5%	
623	2 319,33 €	1 500,00 €	0,00 €	0,00 €	3 040,73 €	1 540,73 €	102,7%	
627	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
635	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
637	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
651	1 372,53 €	1 500,00 €	0,00 €	0,00 €	1 375,74 €	-124,26 €	-8,3%	
653	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
654	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
655	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
657	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
658	1,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,32 €	0,02 €	0,0%	
CHARGES FINANCIERES								
66	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
671	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21 477,66 €	21 477,66 €	0,0%	
673	2 295,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	192,74 €	192,74 €	0,0%	
675	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
678	485,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	1 476,27 €	476,27 €	47,6%	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS								
6811	47 651,32 €	29 700,00 €	0,00 €	1 540,00 €	31 240,00 €	2 348,98 €	7,5%	
6812	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6815	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6816	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6817	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
686	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6871	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68725	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68741	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68742	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68746	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68748	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6876	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
689	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68921	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68922	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6895	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE III	448 602,35 €	429 800,00 €	0,00 €	840,00 €	430 640,00 €	20 166,77 €	4,7%	
TOTAL DES CHARGES	4 103 648,38 €	4 234 360,00 €	0,00 €	134 667,00 €	4 369 027,00 €	-93 837,79 €	-2,1%	
EXCEDENT REALISE	184 372,53 €	0,00 €	0,00 €	90 728,00 €	137 486,12 €	137 486,12 €	0,0%	
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	4 268 020,91 €	4 234 360,00 €	0,00 €	225 395,00 €	4 369 027,00 €	43 648,33 €	1,0%	

Présentation des produits :

	Budget Exercice 2022					Réalise Exercice 2022		
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION								
731	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
731224/								
7312132	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
732	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
733	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
733222	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
734	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7351	1 777 039,16 €	1 619 151,00 €	0,00 €	130 085,00 €	1 749 236,00 €	1 796 625,83 €	47 389,83 €	2,7%
7352	723 970,05 €	418 695,00 €	0,00 €	10 860,00 €	429 555,00 €	803 960,63 €	374 405,63 €	87,2%
7353	1 527 280,48 €	1 927 000,00 €	0,00 €	66 030,00 €	1 993 030,00 €	1 544 580,98 €	-448 449,02 €	-22,5%
7356	40 965,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	47 086,00 €	7 120,96 €	17,8%
738	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE I	4 069 254,73 €	3 964 846,00 €	0,00 €	208 975,00 €	4 171 821,00 €	4 192 253,44 €	20 432,44 €	0,5%
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION								
70	71 099,38 €	70 600,00 €	0,00 €	0,00 €	70 600,00 €	117 184,07 €	46 584,07 €	66,0%
70821	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
70822	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
70823	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
71	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
72	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
74	7 046,00 €	0,00 €	0,00 €	12 920,00 €	12 920,00 €	6 920,00 €	-6 000,00 €	-46,4%
75	1,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,38 €	0,04 €	3,0%
603	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
609	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
619	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
629	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6419	114 212,92 €	50 000,00 €	0,00 €	0,00 €	50 000,00 €	77 860,34 €	27 860,34 €	55,7%
6429	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6439	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6459/	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
69/79	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6489	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6611	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE II	192 359,64 €	120 600,00 €	0,00 €	18 420,00 €	139 020,00 €	207 465,79 €	68 445,79 €	49,2%

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

	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)	
76	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771	5 158,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34,15 €	0,0%	
773	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
775	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
777	1 250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 800,00 €	0,0%	
778	0,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 121,95 €	0,0%	
7781	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
AUTRES PRODUITS								
7811	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7815	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7816	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7817	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
786	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78725	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78741	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78742	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78746	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78748	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7876	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
789	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78921	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78922	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7895	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
79	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
	6 408,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12 956,10 €	12 956,10 €	0,0%	
	4 268 020,91 €	4 085 446,00 €	0,00 €	225 395,00 €	4 310 841,00 €	4 412 675,33 €	2,4%	
	0,00 €	148 914,00 €	0,00 €	0,00 €	58 186,00 €	0,00 €	-100,0%	
	4 268 020,91 €	4 234 360,00 €	0,00 €	225 395,00 €	4 369 027,00 €	4 412 675,33 €	1,0%	
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	

Ratios	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
	Réalisations Exercice 2021	Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations /
Marque brute d'exploitation	208 399,21 €				-25 946,00 €	181 265,67 €	
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	4 147 401,45 €				4 255 341,00 €	4 316 358,89 €	
Taux de marge brute	5,02%				-0,61%	4,20%	
Résultat net	164 372,53 €				-58 186,00 €	137 486,12 €	
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	4 153 807,99 €				4 255 341,00 €	4 329 314,99 €	
Taux de résultat	3,98%				-1,37%	3,18%	

Synthese des comptes de resultat

FINES ET	730000692
Raison sociale	EHPAD UGINE

COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	725 920,00 €	682 390,15 €	4 171 821,00 €	4 192 253,44 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 212 467,00 €	3 141 992,29 €	139 020,00 €	207 465,79 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	430 640,00 €	450 806,77 €	0,00 €	12 986,10 €
TOTAL DES CHARGES	4 369 027,00 €	4 275 189,21 €	4 310 841,00 €	4 412 675,33 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	137 486,12 €	58 186,00 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	4 369 027,00 €	4 412 675,33 €	4 369 027,00 €	4 412 675,33 €

FINES ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	- €	- €	- €	- €

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €
Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)	- €	- €	- €	- €
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	- €	- €	- €	- €
TOTAL GENERAL	- €	- €	- €	- €

Cadre ERDD synthétique

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

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	725 920,00 €	682 390,15 €	4 171 821,00 €	4 132 253,44 €
Groupes II : charges afférentes au personnel	3 212 467,00 €	3 141 992,29 €	139 020,00 €	207 465,79 €
Groupes III : charges afférentes à la structure	430 640,00 €	450 806,77 €	- €	12 956,10 €
TOTAL DES CHARGES	4 369 027,00 €	4 275 189,21 €	4 310 841,00 €	4 412 675,33 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	137 486,12 €	58 186,00 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	4 369 027,00 €	4 412 675,33 €	4 369 027,00 €	4 412 675,33 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	137 486,12 €	58 186,00 €	- €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	31 240,00 €	33 586,98 €	- €	2 800,00 €
Report sur fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €
SOUS-TOTAL 1	31 240,00 €	171 073,10 €	58 186,00 €	2 800,00 €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (s1 1-2>0)	- €	169 275,10 €	26 946,00 €	- €
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	3,81%	0,63%	0,00%
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (s1 1-2<0)	- €	- €	- €	- €
Taux d'IAF en pourcentage des produits	-	-	-	-

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	26 946,00 €	- €	- €	188 275,10 €
Remboursement des dettes financières	16 100,00 €	10 942,05 €	28 500,00 €	40 800,00 €
Immobilisations (2)	260 000,00 €	29 159,92 €	29 300,00 €	401 628,13 €
Autres emplois	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES EMPLOIS	303 046,00 €	40 101,97 €	57 800,00 €	610 703,23 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	570 601,26 €	245 246,00 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	303 046,00 €	610 703,23 €	303 046,00 €	610 703,23 €

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

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

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2022	735 076,61 €	735 076,61 €
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	245 246,00 €	570 601,26 €
FRNG au 31 décembre 2022	489 830,61 €	1 305 677,87 €

Cadre ERDD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2022	226 120,66 €	226 120,66 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	-	302 031,59 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2022	226 120,66 €	75 910,93 €

TRESORERIE - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2022	961 197,27 €	961 197,27 €
Variation de trésorerie de la période	245 246,00 €	268 569,67 €
Trésorerie au 31 décembre 2022	715 951,27 €	1 229 766,94 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre ERDD 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	Libellés	Budget Exercice 2022				Réalisation Exercice 2022			
		Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Capacité d'autofinancement	210 773,85 €	0,00 €	0,00 €	92 268,00 €	0,00 €	168 275,10 €	168 275,10 €	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)	5 283,79 €	8 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8 500,00 €	498,50 €	5,86%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	5 000,00 €	20 800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	392 629,63 €	371 829,63 €	1787,64%
	<i>Titre 2. Augmentation des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 (1))	18 700,00 €	15 000,00 €	0,00 €	13 500,00 €	28 500,00 €	40 800,00 €	12 300,00 €	43,16%
165	Dépôts et cautionnements reçus (1)					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 €	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 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 276b)	0,00 €	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 €	0,00%
070	Annulations de mandats sur exercices clos (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL DES RESSOURCES	239 757,64 €	44 300,00 €	0,00 €	105 768,00 €	57 800,00 €	610 703,23 €	552 903,23 €	956,58%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	168 514,00 €	0,00 €	76 732,00 €	245 246,00 €	0,00 €	-245 246,00 €	-100,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	239 757,64 €	212 814,00 €	0,00 €	182 500,00 €	303 046,00 €	610 703,23 €	307 657,23 €	101,52%

N° de comptes	Libellés	Budget Exercice 2022				Réalisation Exercice 2022			
		Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	119 214,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-26 946,00 €	-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 €	0,00%
	<i>Titre 1. Remboursement des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (1))	0,00 €	12 600,00 €	0,00 €	3 500,00 €	16 100,00 €	10 942,05 €	-5 157,95 €	-32,04%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (1)	0,00 €	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 €	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 €	0,00%
	<i>Titre 2. Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>								
20	Immobilisations incorporelles	2 895,47 €	5 000,00 €	0,00 €	5 000,00 €	10 000,00 €	1 548,00 €	-8 452,00 €	-84,52%
21	Immobilisations corporelles	22 975,87 €	76 000,00 €	0,00 €	174 000,00 €	250 000,00 €	27 611,92 €	-222 388,08 €	-88,96%
	- dont terrains	0,00 €	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 €	0,00%
	- dont constructions	0,00 €	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 €	0,00%
	- dont autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
23	Immobilisations en cours	22 975,87 €	76 000,00 €	0,00 €	174 000,00 €	250 000,00 €	27 611,92 €	-222 388,08 €	-88,96%
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 276b)	0,00 €	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 €	0,00%
071	Annulation de litres sur exercices clos (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL DES EMPLOIS	25 871,34 €	212 814,00 €	0,00 €	182 500,00 €	303 046,00 €	40 101,97 €	-262 944,03 €	-86,77%
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	213 886,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	570 601,26 €	570 601,26 €	0,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	239 757,64 €	212 814,00 €	0,00 €	182 500,00 €	303 046,00 €	610 703,23 €	307 657,23 €	101,52%

(1) ESSMS privés seulement
(2) ESSMS publics seulement

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

	Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecarts réalisations/ prévisions (€)	Ecarts réalisations/ prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)					
		- 58 186,00 €	137 486,12 €	195 672,12 €	-336,29%
	+ Flux internes (charges)	31 240,00 €	33 588,98 €	2 348,98 €	7,52%
	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	-	-	-	0,00%
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	31 240,00 €	33 588,98 €	2 348,98 €	7,52%
F	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	-	-	-	0,00%
R					
I	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	-	-	-	0,00%
	+ 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%
	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	-	-	-	0,00%
F	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	-	-	-	0,00%
R	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-	-	0,00%
E	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	-	-	-	0,00%
	- Flux internes (produits)	-	2 800,00 €	2 800,00 €	0,00%
	- Produits des cessions d'éléments d'actif	-	-	-	0,00%
	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	-	2 800,00 €	2 800,00 €	0,00%
F	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	-	-	-	0,00%
R					
I	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	-	-	-	0,00%
	- 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%
	CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)	- 26 946,00 €	168 275,10 €	195 221,10 €	-724,49%
	Dont montant affectant le FRI	31 240,00 €	30 788,98 €	451,02 €	-1,44%
	Dont montant affectant le FRE	-	137 486,12 €	195 672,12 €	-336,29%

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

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

	2021	2022	FINANCEMENTS	
	2021	2022	2021	2022
BIENS				
Biens stables				
Immobilisations incorporelles brutes	38 080,02 €	39 628,02 €		14 282,29 €
Immobilisations corporelles brutes	733 340,78 €	760 952,70 €		340 000,00 €
- Terrains				403 829,63 €
- Agencements de terrain				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Autres immobilisations corporelles	733 340,78 €	760 952,70 €		51 428,45 €
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours				624 010,57 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)				
Immobilisations financières				
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			593 744,19 €	624 010,57 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices			32 974,30 €	36 296,90 €
Autres				
Compte de liaison investissement (2)			200 419,80 €	200 419,80 €
Total II	771 420,80 €	800 580,72 €	1 167 992,58 €	1 670 287,84 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	396 571,78 €	869 686,92 €
Actifs stables d'exploitation				
Report à nouveau déficitaire (3)				
Résultat déficitaire (3)	30 734,36 €	0,00 €		
Créances glissantes			160 126,21 €	200 126,21 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			164 372,53 €	137 486,12 €
			44 740,45 €	96 378,62 €
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)				
Total IV	30 734,36 €	0,00 €	369 239,19 €	435 990,95 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	338 504,83 €	435 990,95 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	735 076,61 €	1 305 677,87 €
Valeurs d'exploitation				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés				
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients			378 564,17 €	174 973,05 €
Créances diverses d'exploitation	190 020,12 €	341 535,66 €	0,00 €	171,04 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)	67 196,52 €	0,00 €	96 490,30 €	96 763,53 €
Charges constatées d'avance				
Dépenses pour congés payés				
Autres	1 812,51 €	11 938,91 €	0,00 €	547,02 €
Compte de liaison d'exploitation (2)			10 095,34 €	3 108,96 €
Total VI	259 029,15 €	353 474,57 €	485 149,81 €	277 563,84 €
Bassin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	75 910,93 €	226 120,66 €	0,00 €
Liquidités				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Autres				
Compte de liaison trésorerie (2)				
Total VIII	963 324,50 €	1 231 894,17 €	2 127,23 €	2 127,23 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	963 324,50 €	1 231 894,17 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	2 024 508,81 €	2 385 949,46 €	2 024 508,81 €	2 385 949,46 €
(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)	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	541 274,09 €	1 009 960,17 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	208 399,21 €	181 265,67 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	210 773,85 €	168 275,10 €
Total des charges	3 989 435,46 €	4 191 828,87 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	1 255 057,47 €	1 280 358,89 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	801 583,86 €	792 937,55 €
Dont charges non décaissables (2)	49 948,22 €	33 781,72 €
Produits de la tarification	4 069 254,73 €	4 192 253,44 €
Produits du compte 70	71 099,38 €	117 184,07 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	4 147 401,45 €	4 316 358,89 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	4 147 401,45 €	4 316 358,89 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	4 152 557,99 €	4 326 514,99 €
Solde débiteur comptes 41	190 020,12 €	341 535,66 €

(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
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
<i>Construction</i>	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	0,00	0,00
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>		0,00	0,00
<i>Autres immobilisations corporelles</i>		0,81	0,82
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
<i>Fonds de roulement d'investissement (FRI)</i>	$\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}$	36,74	76,34
<i>Fonds de roulement d'exploitation (FRE)</i>	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	31,36	38,27
<i>Fonds de roulement net global (FRNG)</i>		68,11	114,61
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	-20,95	6,66
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	89,06	107,95
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
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
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.)	$\frac{[\text{Solde débiteur comptes 41}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	16,75	28,93
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{[\text{Solde créditeur comptes 401}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	110,10	49,88
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{[\text{Solde créditeur comptes 43 et 44}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	0,00	0,08
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	5,08%	3,89%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	3,86%	4,64%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{(\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65}) \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713}}$	5,02%	4,20%

(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	(1)		(2)		(3)		(4)=(1)+(2)+(3)
				Montants au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice			
+				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
+			Provisions pour risques et charges (comptes 15)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
			Dépréciations (comptes 29, 39, 49 59)							
+			Dépréciation des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
+			Dépréciation des stocks et en-cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
+			Dépréciation des comptes de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
+			Dépréciation des comptes financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
+			Fonds dédiés	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	(1)		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
				Montants initiaux	(1)-(2) = (3)					
+				394 629,63 €	0,00 €	0,00 €	394 629,63 €	380 629,63 €	2 800,00 €	772 459,26 €
				13188	13188	9 000,00 €	9 000,00 €	1 800,00 €	1 800,00 €	7 200,00 €
				13188	13188	5 000,00 €	5 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	4 000,00 €
				1312	1312	380 629,63 €	380 629,63 €	0,00 €	0,00 €	761 259,26 €

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 (ou/ non)	Montant des intérêts de l'exercice 2022		Dette en fin d'exercice 2022	
									Capital	Intérêts			Capital	Intérêts		
NON CONCERNE																
TOTAL										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	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 1641 Emprunts en euros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
NEANT				
C/ 1643 Emprunts en devises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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*)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/1681 Autres emprunts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

* 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	
TOTAL	0,00 €

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 créatifs de trésorerie) (2/2) - ESSMS publics

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/2022										Capital restant dû		
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé 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	8	9	10	11	12	13	14
C/163 Emprunts obligataires	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €	7	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit C/ 1641 Emprunts en euros NEANT	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 1643 Emprunts en devises	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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 €	0,00 €	0,00 €
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières C/ 1675 Dettes Partenariais public-privé	0,00 €	0,00 €					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 €	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 €	0,00 €	0,00 €
C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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 : Inscrite 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	
C/519 crédit de trésorerie C/5193 lignes de crédit de trésorerie C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie NEANT			0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	1	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	NEANT					
(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					Niveau de risque selon la charte "Gissler" après 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Taux fixe (total) NEANT	0,00 €					3		0,00 €		
Taux variable simple (total)	0,00 €							0,00 €		
Taux complexe (total)	0,00 €							0,00 €		
Total	0,00 €							0,00 €		

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, tunnel, swaption)

(page 2/2)

Emprunts couverts			Instrument de couverture (swap de taux)				Instrument de couverture (option)			
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice	Niveau de l'option (en taux)	Primes (en taux)	reçues / payées
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Taux fixe (total)			0,00 €	2		4				
Taux variable simple (total)			0,00 €				0,00 €			
Taux complexe (total)			0,00 €				0,00 €			
Total			0,00 €				0,00 €			

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

ESSMS publics avant signature du CPOM uniquement - Détermination et affectation des résultats des ESSMS publics relevant du périmètre de l'ERRO (pour les établissements en tarification forfaitaire, 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 730000692		Total
		Soins et dépendance	Hébergement	
12	Excédent Déficit (sans signe "-")	16 731,20 €	154 217,32 €	154 217,32 € 16 731,20 €

Reports à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾

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)	-16 731,20 €	154 217,32 €	137 486,12 €
--	--------------------------	--------------	--------------	--------------

Affectation du résultat administratif

110	Report à nouveau (solde créditeur)	-16 731,20 €	74 217,32 €	57 486,12 €
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 ⁽²⁾	Réserves de compensation des déficits		80 000,00 €	80 000,00 €
10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")			0,00 € 0,00 €
	B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)	-16 731,20 €	154 217,32 €	137 486,12 €
	Affectation complète (zone de contrôle)	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

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

	Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent			0,00 €
--	---	--	--	--------

(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	Réserves affectées à l'investissement	340 000,00 €		340 000,00 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	200 126,21 €	80 000,00 €	280 126,21 €
10687	Compensation des charges d'amortissement			0,00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)	98 378,62 €	57 486,12 €	155 864,74 €
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 Nivéole	80 rue Derobert 73400 UGINE	730000692	EHPAD-AJA	75	75	75	62.40	60.50



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 Nivéole
 FINISS ET : 730000692

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	75	dont UHR	12	HT	AJ	1
----	----	----------	----	----	----	---

	Au 30 juin 2021	Au 30 juin 2022
Nombre de points GIR	63	150
Nombre de personnes âgées	75	75
Valeur départementale du point GIR	7,82	7,87
GMP	814,00	842,00
FMP	247,00	295,00
GMPS		

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

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

Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées						Nombre de journées d'activité				Ecart Activité 2022 (réelle) / Ecart Activité 2022 (prévue)			
	2019	2020	2021	2022 (prévu)	2022 (réel)	2021	2020	2019	2020	2021	2022 (prévu)	2022 (réel)	En nombre de journées	En pourcentage
Résidents classés en GIR 1	20	9	14	25	15	4 654	5 967	7 284	8 967	7 247	8 967	7 247	2 593	55,72%
Résidents classés en GIR 2	31	24	24	30	42	9 638	11 084	11 306	10 673	14 136	10 760	14 136	4 508	46,82%
Sous-total résidents classés dans les GIR 1 et 2	51	33	38	55	57	14 292	17 051	18 600	19 727	21 383	19 727	21 383	7 101	49,72%
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	2	2	2	2	7	704	782	782	743	2 221	2 221	2 221	1 958	-37,49%
Résidents classés en GIR 3 (correspondant à l'activité "réelle")	8	14	16	11	10	5 223	3 646	2 918	3 929	3 265	3 929	3 265	3 793	-63,40%
Résidents classés en GIR 4	15	14	19	8	5	5 983	5 181	5 470	2 959	2 190	2 959	2 190	5 751	-51,32%
"Nombre de journées de présence effective des résidents"	23	28	35	19	15	11 206	8 827	8 368	9 474	5 455	6 794	5 455	1 339	-19,71%
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	1	4	2	2	4	729	345	345	537	2 423	2 423	2 423	1 958	-37,49%
Résidents classés en GIR 5	1	1	1	1	2	318	366	366	342	510	359	510	185	60,38%
Résidents classés en GIR 6	1	1	1	1	2	606	366	366	552	510	359	510	606	-100,00%
Sous-total résidents de plus de 60 ans	75	62	74	75	74	26 412	26 244	27 354	26 670	27 348	26 880	27 348	936	3,54%
Résidents de moins de 60 ans														
Total des places occupées / total des journées de présence réelle	75	62	74	75	74	26 412	26 244	27 354	26 670	27 348	26 880	27 348	936	3,54%
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)						4				35				
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)						20				37				
Sous-total des absences de moins de 72 heures						24				72				
Rappel du nombre de journées de présence réelle						27 354	26 244	27 354	26 670	27 348	26 880	27 348		
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures						27 354	26 244	27 354	26 670	27 348	26 880	27 348		
L. (Suite) - Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)						27 354	26 244	27 354	26 678	27 420	26 880	27 420	984	3,72%
						26 412	26 244	27 348	26 678	27 420	26 880	27 420	984	3,72%
						26 412	26 244	27 348	26 670	27 348	26 880	27 348	936	3,54%
						99,90%	99,90%	99,90%	99,90%	99,90%	99,90%	99,90%	468	1,74%
						0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	151	42,06%
						1,86%	1,86%	1,86%	1,86%	1,86%	1,86%	1,86%	151	42,06%

Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées						Nombre de journées d'activité				Ecart Activité 2022 (réelle) / Ecart Activité 2022 (prévue)			
	2019	2020	2021	2022 (prévu)	2022 (réel)	2021	2020	2019	2020	2021	2022 (prévu)	2022 (réel)	En nombre de journées	En pourcentage
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)						17				94				
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)						260	381	188	276	175	190	175		
Sous-total des absences de 72 heures et plus						277	381	286	282	269	280	269		
Rappel du total du nombre de journées de présence réelle						26 412	26 244	27 354	26 670	27 348	26 880	27 348		
Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures						24				72				
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures						26 713	26 625	27 542	26 960	27 689	27 070	27 689	976	3,65%
						26 713	26 625	27 542	26 960	27 689	27 070	27 689	976	3,65%
						101,15%	101,15%	101,15%	101,15%	101,15%	101,15%	101,15%	619	2,29%
						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%		

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

- (3) Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cours d'année (Ex. 10 places ouvertes au 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 2021 (réelle) / 2021 (prévue)		Ecart Activité 2022 (réelle) / 2022 (prévue)		
	2019	2020	2021	2022 (prévu)	2022 (réel)	2019	2020	2021	2022 (prévu)	2022 (réel)		Moyenne des 3 derniers exercices	En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage
Résidents classés en GIR 1																
Résidents classés en GIR 2																
Sous-total résidents classés dans les GIR 1 et 2																
Décompte de l'activité "réelle" (correspondant pour la partie "Nombre de journées d'activité", au nombre de journées de présence effective des résidents)																
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement																
Résidents classés en GIR 3																
Résidents classés en GIR 4																
Sous-total résidents classés dans les GIR 3 et 4																
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement																
Résidents classés en GIR 5																
Résidents classés en GIR 6																
Sous-total résidents classés dans les GIR 5 et 6																
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement																
Sous-total résidents de plus de 60 ans																
Réelle																
Résidents de moins de 60 ans																
Total des places occupées / total des journées de présence																
Décompte des absences de moins de 72 heures pour hospitalisation (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)

TO N < 9% (typique)

Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2022 (5)	Ecart Activité 2021 (réelle) / 2021 (prévue)		Ecart Activité 2022 (réelle) / 2022 (prévue)		
	2019	2020	2021	2022 (prévu)	2022 (réel)	2019	2020	2021	2022 (prévu)	2022 (réel)		Moyenne des 3 derniers exercices	En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)																
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)																
Sous-total des absences de 72 heures et plus																
Rappel du total du nombre de journées de présence réelle																
Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures																
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures																

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)	2019	2020	2021	2022 (prévu)	2022 (réel)
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée										

- (1) Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.
 (2) Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures
 (3) Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cours d'année (Ex. 10 places ouvertes au 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.

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 :

CIA SARLYSÈRE

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

Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINESS Etablissement	Catégorie
EHPAD UGINE	80, rue Dérôbert - 73400 UGINE	730000692	EHPAD/AJA avec tarif hébergement administré



Raison sociale :	EHPAD UGINE
FINES ET :	730000692

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
----	----------	-----------	----	----

Annexe 3E1 : Tableaux de présentation tarifaire d'un établissement hébergeant des personnes âgées dépendantes, d'une petite unité de vie ou d'un accueil de jour

N° de compte	Présentation des charges	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2022	Réel 2022	Prévu 2022	Réel 2022	Prévu 2022	Réel 2022	Prévu 2022	Réel 2022
		Intitulé							
M22	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602 603 606							0,00 €	0,00 €
60	ACHATS STOCKS, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021 60222 et 60226							0,00 €	0,00 €
602	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical							0,00 €	0,00 €
6021	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%				
60222	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
60226	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
602261	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322							0,00 €	0,00 €
603	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical							0,00 €	0,00 €
60321	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
60322	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
603226	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
6032261	ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES sauf 60627 60626 et 6066	138 000,00 €	118 903,25 €					138 000,00 €	118 903,25 €
606	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%				
6062	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	68,81%	65,50%	31,19%	34,50%			21 000,00 €	18 271,45 €
60626	Couches, alèses et produits absorbants	14 450,00 €	11 568,63 €	6 550,00 €	5 302,82 €				
606261	Fournitures médicales	70%	70%	30%	30%				
6066	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	75,00%	75,71%	25,00%	24,28%			2 000,00 €	5 654,67 €
709	ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES	1 500,00 €	4 281,20 €	500,00 €	1 373,47 €			30 000,00 €	33 273,32 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			30 000,00 €	33 273,32 €			20 000,00 €	20 225,95 €
61	Services extérieurs								
6111	PRESTATIONS A CARACTÈRE MÉDICAL	297 400,00 €	291 047,69 €					22 000,00 €	17 147,89 €
61121	Eurothérapie							0,00 €	0,00 €
61357	Location matériel médical					22 000,00 €	20 182,40 €	22 000,00 €	20 182,40 €
61591	Entretien et réparation du matériel médical					0,00 €	1 518,80 €	0,00 €	1 518,80 €
61562	Maintenance du matériel médical					8 000,00 €	10 614,54 €	8 000,00 €	10 614,54 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	21 000,00 €	17 253,44 €	12 000,00 €	10 557,14 €			85 000,00 €	54 440,90 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS SAUF 621 62113 6223 62421 et 628	8 320,00 €	16 285,24 €	500,00 €	370,38 €	23 900,00 €	5 747,66 €	32 320,00 €	22 383,28 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ÉTABLISSEMENT SAUF 62113	11 000,00 €	11 231,64 €					11 000,00 €	11 231,64 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement - personnel médical et para-médical					134 000,00 €	110 637,72 €	134 000,00 €	110 637,72 €
6223	Interventions médicales					102 000,00 €	73 909,10 €	102 000,00 €	73 909,10 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour								
628	Autres services extérieurs Divers sauf 6281 6283 et 6288	360 000,00 €	352 958,31 €					0,00 €	0,00 €
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%			360 000,00 €	352 958,31 €
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	69,15%	71,55%	30,85%	28,45%			94 000,00 €	84 005,27 €
6288	Autres	65 000,00 €	60 103,73 €	29 000,00 €	23 901,54 €				
631	IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS SUR REMUNÉRATIONS (administration des impôts)	16 920,00 €	11 103,71 €	4 200,00 €	0,00 €	0,00 €	11 000,00 €	21 120,00 €	22 103,71 €
633	IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS SUR REMUNÉRATIONS (autres organismes)	0,00 €	10 808,07 €	0,00 €	8 728,62 €	0,00 €	17 844,57 €	0,00 €	37 381,26 €
635	Autres services extérieurs								
637	Autres services extérieurs								
64	CHARGES DE PERSONNEL	985 340,00 €	861 279,95 €	627 700,00 €	678 729,41 €	1 339 407,00 €	1 359 326,99 €	2 957 447,00 €	2 899 336,36 €
65	Autres charges de gestion courante								
66	Charges financières								
6611	Intérêts des emprunts et dettes								
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 000,00 €	19 379,40 €	0,00 €	2 291,00 €	0,00 €	1 476,27 €	1 000,00 €	23 146,67 €
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	31 240,00 €	33 588,96 €					31 240,00 €	33 588,96 €
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	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du RFR							0,00 €	0,00 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							0,00 €	0,00 €
689	Reports en fonds délégués (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €
69	TOTAL DES CHARGES	1 952 670,00 €	1 821 550,30 €	710 450,00 €	765 527,70 €	1 705 807,00 €	1 688 111,21 €	4 368 027,00 €	4 275 189,21 €
70	EXCÉDENT RÉALISÉ	0,00 €	154 217,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	137 486,12 €
71	TOTAL ÉQUILIBRE DU COMPTE DE RÉSULTAT	1 952 670,00 €	1 975 767,62 €	710 450,00 €	765 527,70 €	1 705 807,00 €	1 688 111,21 €	4 368 027,00 €	4 412 675,33 €

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

N° de compte	Présentation des produits	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2022	Réel 2022	Prévu 2022	Réel 2022	Prévu 2022	Réel 2022	Prévu 2022	Réel 2022
		Intitulé							
M22	PRODUITS DE LA TARIFICATION								
730	Produits à la charge de l'État	1 784 052,00 €	1 840 730,21 €	628 533,00 €	588 895,70 €	1 749 236,00 €	1 762 627,53 €	4 171 821,00 €	4 192 253,44 €
735	Produits des EHPAD - Secours des personnes âgées							0,00 €	0,00 €
7351	Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)	1 784 052,00 €	1 840 730,21 €	628 533,00 €	588 895,70 €	1 749 236,00 €	1 762 627,53 €	4 171 821,00 €	4 192 253,44 €
7351125	Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour	0,00 €	22 482,75 €	0,00 €	11 515,55 €	1 749 236,00 €	1 762 627,53 €	1 749 236,00 €	1 786 625,83 €
7352	Dont produits à la charge du département (sauf 7352111, 7352122 et 7352282)	0,00 €	409 123,75 €					0,00 €	409 123,75 €
7352121	Dont part issue du résultat de déduction facture dépendance (07352121)			349 615,00 €	355 568,88 €			349 615,00 €	355 568,88 €
7352122	Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (07352122)							0,00 €	0,00 €
7352282	Dont autres tarifs journaliers (part affectée à la dépendance)			79 940,00 €	39 268,00 €			79 940,00 €	39 268,00 €
7353	Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	1 794 052,00 €	1 362 037,71 €					1 794 052,00 €	1 362 037,71 €
73532	Dont part affectée à la dépendance (hébergement permanent)			198 978,00 €	182 543,27 €			198 978,00 €	182 543,27 €
7359	Dont produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	47 086,00 €					0,00 €	47 086,00 €
738	Autres produits d'exploitation	119 020,00 €	122 081,31 €	10 000,00 €	21 834,56 €	10 000,00 €	63 548,92 €	138 020,00 €	207 485,79 €
70	Produits	70 800,00 €	76 891,58 €			0,00 €	40 526,52 €	70 600,00 €	117 164,07 €
71	Production stockée							0,00 €	0,00 €
72	Production immobilisée							0,00 €	0,00 €
74	Subventions d'exploitation et participations	12 920,00 €	8 920,00 €					12 920,00 €	8 920,00 €
75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	1,38 €					0,00 €	1,38 €
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	30 000,00 €	33 000,38 €	10 000,00 €	21 834,56 €	10 000,00 €	23 023,40 €	50 000,00 €	77 850,34 €
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	5 500,00 €	5 500,00 €					5 500,00 €	5 500,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité							0,00 €	0,00 €
6511	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)	0,00 €	12 956,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12 956,10 €
76	PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES								
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	34,15 €					0,00 €	34,15 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)							0,00 €	0,00 €
775	Produits de cessions d'éléments d'actif							0,00 €	0,00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	0,00 €	2 800,00 €					0,00 €	2 800,00 €
778	Autres produits exceptionnels	0,00 €	10 121,99 €					0,00 €	10 121,99 €
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 délégués et de fonds reportés (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges							0,00 €	0,00 €
80	TOTAL DES PRODUITS	1 813 072,00 €	1 975 767,62 €	638 533,00 €	610 730,26 €	1 759 236,00 €	1 826 177,45 €	4 310 841,00 €	4 412 675,33 €
81	DEFICIT RÉALISÉ	39 598,00 €	0,00 €	71 000,00 €	71 000,00 €	0,00 €	0,00 €	58 186,00 €	0,00 €
82	TOTAL ÉQUILIBRE DU COMPTE DE RÉSULTAT	1 952 670,00 €	1 975 767,62 €	710 450,00 €	765 527,70 €	1 759 236,00 €	1 826 177,45 €	4 368 027,00 €	4 412 675,33 €
83	Résultats nets dans le cadre de la tarification (déficits)							0,00 €	0,00 €
84	Résultats nets dans le cadre de la tarification (excédents)							0,00 €	0,00 €

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 :

2022

N° FINESS (entité juridique) :

730784428

Organisme gestionnaire :

CIAS Arlyse

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
EHPAD La Nivéole	80, rue Derobert - 73400 UGINE	730000692	EHPAD-AJA



Raison sociale :	EHPAD La Nivéole
FINESS ET :	73000692

Annexe 9H : Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ

Données
complémentaires

PERSONNEL	Emploi permanent (P) temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPFRD 2022 (1)	Nombre d'ETP rémunérés	Hébergement # ETP rémunérés	Dépendance en ETP rémunérés	Soins en ETP rémunérés	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 "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Nombre d'ETP travaillés Réel	
DIRECTION - ADMINISTRATION													
		2,50	2,50	2,50			0,00	167 800,00 €	159 818,36 €	159 818,36 €	0,00 €	2,50	
	P	2,50	2,50	2,50			0,00	167 800,00 €	159 818,36 €	159 818,36 €	0,00 €	2,50	
	T	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	
Directeur	P	1,00	1,00	1,00				62 900,00 €	67 542,48 €	67 542,48 €	0,00 €	1,00	
Directeur	T												
Médecin directeur	P												
Médecin directeur	T												
Directeur adjoint attaché de direction économie	P												
Directeur adjoint attaché de direction économie	T												
Agent administratif et personnel de bureau	P	1,50	1,50	1,50				104 900,00 €	92 275,88 €	92 275,88 €		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												
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien													
		1,00	1,00	1,00			0,00	40 900,00 €	40 081,31 €	40 081,31 €	0,00 €	1,00	
	P	1,00	1,00	1,00			0,00	40 900,00 €	40 081,31 €	40 081,31 €	0,00 €	1,00	
	T	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	
Ouvrier professionnel	P	1,00	1,00	1,00				40 900,00 €	40 081,31 €	40 081,31 €	0,00 €	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												
ANIMATION - SERVICE SOCIAL													
		2,80	3,60	3,60			0,00	109 300,00 €	119 869,38 €	119 869,38 €	0,00 €	3,60	
	P	2,80	2,80	2,80			0,00	109 300,00 €	117 769,43 €	117 769,43 €	0,00 €	2,80	
	T	0,00	0,80	0,80			0,00	0,00 €	2 099,95 €	2 099,95 €	0,00 €	0,80	
Animateur social	P	2,80	2,80	2,80				109 300,00 €	117 769,43 €	117 769,43 €		2,80	
Animateur social	T												
Autre personnel d'animation - service social	P												
Autre personnel d'animation - service social	T		0,80	0,80					2 099,95 €	2 099,95 €		0,80	
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas													
		21,45	22,60	15,82	30%	30%	0,00	985 340,00 €	785 013,43 €	550 599,15 €	214 414,28 €	0,00 €	17,20
	P	21,45	22,60	15,82	30%	30%	0,00	985 340,00 €	785 013,43 €	550 599,15 €	214 414,28 €	0,00 €	17,20
	T	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	P	21,45	10,80	3,18				985 340,00 €	356 215,21 €	264 440,40 €	91 774,81 €	10,60	
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas	T		12,00	8,40					408 798,22 €	286 158,75 €	122 638,47 €	6,60	
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX													
		23,90	29,30	8,79	30%	70%	8,79	20,51	1 230 877,00 €	1 424 373,00 €	427 311,88 €	997 061,12 €	25,80
	P	23,90	29,30	8,79	30%	70%	8,79	20,51	1 230 877,00 €	1 424 373,00 €	427 311,88 €	997 061,12 €	25,80
	T	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	23,90	29,30	8,79									
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												
PSYCHOLOGUES													
		0,70	0,70	0,70	100%		0,70	0,00	35 400,00 €	44 760,79 €	44 760,79 €	0,00 €	0,70
	P	0,70	0,70	0,70	100%		0,70	0,00	35 400,00 €	44 760,79 €	44 760,79 €	0,00 €	0,70
	T	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	
	P	0,70	0,70	0,70				35 400,00 €	44 760,79 €	44 760,79 €		0,70	
INFIRMIERS													
		7,00	7,00	7,00	100%		7,00	314 510,00 €	316 010,83 €	316 010,83 €	316 010,83 €	6,70	
	P	7,00	7,00	7,00	100%		7,00	314 510,00 €	316 010,83 €	316 010,83 €	316 010,83 €	6,70	
	T	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	
Infirmier coordonnateur	P	1,00	1,00	1,00				58 000,00 €	59 144,03 €	59 144,03 €		1,00	
Infirmier coordonnateur	T												
Infirmier diplômé d'Etat	P	6,00	6,00	6,00				6,00	256 510,00 €	256 866,80 €	256 866,80 €	5,70	
Infirmier diplômé d'Etat	T												
Infirmier psychiatrique	P												
Infirmier psychiatrique	T												
Autre personnel infirmier	P												
Autre personnel infirmier	T												
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX													
		0,40	0,90	0,90	100%		0,90	30 000,00 €	34 638,66 €	34 638,66 €	34 638,66 €	0,50	
	P	0,40	0,90	0,90	100%		0,90	30 000,00 €	34 638,66 €	34 638,66 €	34 638,66 €	0,50	
	T	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	
Masseur-kinésithérapeute	P												
Masseur-kinésithérapeute	T												
Ergothérapeute	P	0,40	0,40	0,40				0,40	30 000,00 €	19 017,69 €	19 017,69 €	0,30	
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		0,50	0,50				0,50	15 620,97 €	15 620,97 €	15 620,97 €	0,20	
Autre personnel paramédical	T												
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE													
		0,00	0,00	0,00	100%		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	
	P	0,00	0,00	0,00	100%		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 €	0,00 €	0,00	
Pharmacien	P												
Pharmacien	T												
Préparateur en pharmacie	P												
Préparateur en pharmacie	T												
MEDECIN													
		0,30	0,30	0,30	100%		0,30	26 300,00 €	27 237,35 €	27 237,35 €	27 237,35 €	0,30	
	P	0,30	0,30	0,30	100%		0,30	26 300,00 €	27 237,35 €	27 237,35 €	27 237,35 €	0,30	
	T	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	
Médecin coordonnateur	P	0,30	0,30	0,30				0,30	26 300,00 €	27 237,35 €	27 237,35 €	0,30	
Médecin coordonnateur	T												
Médecin généraliste	P												
Médecin généraliste	T												
Généraliste	P												
Généraliste	T												
Psychiatre	P												
Psychiatre	T												
Autre médecin	P												
Autre médecin	T												
TOTAL		60,05	67,90	22,92	16,27	28,71	2 940 427,00 €	2 931 803,11 €	870 368,20 €	686 486,95 €	1 374 947,96 €	58,30	

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

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

PERSONNEL		Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2022 (1)	Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soms 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"
DIRECTION - ADMINISTRATION				100%							
Directeur	P	0,11	0,11	0,11			0,00	11 000,00 €	11 231,60 €	11 231,60 €	0,00 €
Directeur	T										
Médecin directeur	P										
Médecin directeur	T										
Directeur adjoind. attaché de direction. économ.	P										
Directeur adjoind. attaché de direction. économ.	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	0,11				11 000,00 €	11 231,60 €	11 231,60 €	
Autre personnel de direction ou d'administration	T										
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diéticien				100%							
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										
Diéticien	P										
Diéticien	T										
Autre personnel de cuisine - services généraux	P										
Autre personnel de cuisine - services généraux	T										
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				100%							
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 €
	T										
AIDES SOIGNANTES, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX											
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	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										
PSYCHOLOGUES				100%							
	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
	T										
INFIRMIERS											
Infirmier coordonnateur	P	1,80	1,80			1,80	134 000,00 €	113 486,08 €			113 486,08 €
Infirmier coordonnateur	T										
Infirmier diplômé d'Etat	P	1,80	1,80			1,80	134 000,00 €	113 486,08 €			113 486,08 €
Infirmier diplômé d'Etat	T										
Infirmier psychiatrique	P										
Infirmier psychiatrique	T										
Autre personnel infirmier	P										
Autre personnel infirmier	T										
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX				100%							
Masseur-kinésithérapeute	P	0,00	0,00			0,00	42 700,00 €	54 856,27 €			54 856,27 €
Masseur-kinésithérapeute	T						30 000,00 €	48 621,27 €			48 621,27 €
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						12 700,00 €	6 235,00 €			6 235,00 €
Autre personnel paramédical	T										
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE											
Pharmacien	P	0,00	0,00				0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Pharmacien	T										
Préparateur en pharmacie	P										
Préparateur en pharmacie	T										
MEDECIN				100%							
Médecin coordonnateur	P	0,00	0,00			0,00	70 000,00 €	25 703,73 €			25 703,73 €
Médecin coordonnateur	T										
Médecin généraliste	P						70 000,00 €	25 703,73 €			25 703,73 €
Médecin généraliste	T										
Généraliste	P										
Généraliste	T										
Psychiatre	P										
Psychiatre	T										
Autre médecin	P										
Autre médecin	T										
TOTAL		1,91	1,91	0,11	0,00	1,80	257 700,00 €	205 277,68 €	11 231,60 €	0,00 €	194 046,08 €

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

Raison sociale :	EHPAD La Nivéole
FINESS ET :	730000692

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			
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)			
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement			8 858,04 €
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			5 314,68 €
AGEFIPH			
Autres (à préciser)			
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	
Sur totalité des salaires			366 141,70 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			44 525,98 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			33 951,75 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			289 121,70 €
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			
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			5 513,44 €
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			573,24 €
6478 Divers			
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			12 885,40 €
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)			8 343,22 €
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allégements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A3

CHOIX DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE		DELIBERATIONS
PROCEDURE : Amortissement linéaire sans prorata temporis à compter de l'exercice suivant l'acquisition		
CATEGORIE DE BIENS AMORTIS	DUREE	
Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R.2321-1 du CGCT)		
Biens de faible valeur inférieurs à 600 € TTC	1	
Immobilisations incorporelles		
Frais d'études, de recherche et de développement et d'insertion	5	
Logiciels	2	
Immobilisations corporelles		
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	

Délibération n°11
du 19/12/2019

L'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (EPRD) 2022 du Budget annexe de l'EHPAD d'Ugine 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