

**CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE
ARLYSERE**

(2, Avenue des Chasseurs Alpains 73200 ALBERTVILLE)

**BUDGET
ANNEXE**

EHPAD ARLYSERE

N° SIRET: 26731009200213

ERRD 2025

NOMENCLATURE: M22

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-f 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 CFOM - OIN	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - OIN
EHPAD Frontenex	9 Rue Chemin vieux - 73460 FRONTENEX	730008018	EHPAD	29/06/2025	79	79	365	Oui	Non
EHPAD La Bathie	294 Rue Jules Renard - 73540 LA BATHIE	730790722	EHPAD	19/07/2019	41	41	365	Oui	Non
EHPAD UGINE	80 Rue Dérobert - 73400 UGINE	73000692	EHPAD	01/01/2018	77	77	365	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail : Statut public



Raison sociale :	EHPAD Frontenex
FINES ET :	730008018

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

Présentation des charges :

GRUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Budget Exercice 2024			Budget Exercice 2025			Réalisé Exercice 2025		
	Réalisations Exercice 2024	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%	
603 Achats non stockés de matières et fournitures	409 846,85 €	402 500,00 €	0,00 €	379 417,00 €	327 733,31 €	-51 683,69 €	-13,6%		
607 Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%		
709 Rebais, 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	2 403,56 €	35 700,00 €	0,00 €	14 000,00 €	11 643,22 €	-2 356,78 €	-16,8%		
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 06242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%		
6242 Transports d'usagers	50,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%		
625 Déplacements, missions et réceptions	2 080,87 €	1 900,00 €	0,00 €	1 900,00 €	2 455,49 €	555,49 €	29,2%		
626 Frais postaux et frais de télécommunications	15 227,78 €	19 700,00 €	0,00 €	17 200,00 €	16 184,69 €	-1 015,31 €	-5,9%		
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	169 587,21 €	76 000,00 €	0,00 €	130 000,00 €	128 118,25 €	-1 881,75 €	-1,4%		
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	458 722,92 €	475 000,00 €	0,00 €	485 000,00 €	474 479,66 €	-10 520,34 €	-2,2%		
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	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	22 624,73 €	21 000,00 €	0,00 €	16 000,00 €	399 022,38 €	383 022,38 €	2393,9%		
TOTAL GROUPE I	1 080 543,92 €	1 031 800,00 €	0,00 €	1 171,00 €	1 359 637,00 €	316 120,00 €	30,3%		

GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Budget Exercice 2024			Budget Exercice 2025			Réalisé Exercice 2025		
	Réalisations Exercice 2024	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	24 533,86 €	157 774,00 €	0,00 €	-50 000,00 €	107 774,00 €	105 279,35 €	-2 494,65 €	-2,3%	
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	46,85 €	120 000,00 €	0,00 €	-43 000,00 €	77 000,00 €	79 854,53 €	2 854,53 €	3,7%	
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)	43 463,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	69 511,72 €	69 511,72 €	0,0%	
641 Rémunérations du personnel non médical	2 431 658,52 €	3 056 371,00 €	0,00 €	601 320,00 €	3 657 691,00 €	2 476 252,19 €	-1 181 438,81 €	-32,3%	
642 Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	36 521,34 €	36 521,34 €	0,0%	
643 Rémunération du personnel handicapé	832 781,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
644 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	975 750,66 €	975 750,66 €	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	28 647,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	77 697,88 €	77 697,88 €	0,0%	
648 Autres charges de personnel	22 163,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 978,00 €	1 978,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE II	3 383 296,00 €	3 334 145,00 €	0,00 €	508 320,00 €	3 842 465,00 €	3 822 845,67 €	-19 619,33 €	-0,5%	

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Budget Exercice 2025					Réalisé Exercice 2025					
	Réalisations Exercice 2024	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 €	0,0%			
613	377 155,17 €	384 230,00 €	0,00 €	18 570,00 €	402 800,00 €	29 376,35 €	-373 423,65 €	-92,7%			
614	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
615	189 016,47 €	130 000,00 €	0,00 €	-22 800,00 €	107 200,00 €	120 984,10 €	13 784,10 €	12,9%			
616	96 284,43 €	82 550,00 €	0,00 €	15 980,00 €	98 530,00 €	96 485,67 €	-2 044,33 €	-2,1%			
617	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
618	2 708,16 €	6 600,00 €	0,00 €	6 000,00 €	12 600,00 €	12 131,90 €	-468,10 €	-3,7%			
623	2 398,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
627	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
635	4 026,36 €	4 500,00 €	0,00 €	0,00 €	4 500,00 €	0,00 €	-4 500,00 €	-100,0%			
637	0,00 €	0,00 €	0,00 €	985,00 €	985,00 €	984,22 €	-0,78 €	-0,1%			
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE											
651	681,69 €	810,00 €	0,00 €	5 500,00 €	6 310,00 €	4 486,82 €	-1 821,18 €	-28,9%			
653	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%			
655	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%			
658	90 513,98 €	10,00 €	0,00 €	0,00 €	10,00 €	11 684,80 €	11 674,80 €	-116748,0%			
CHARGES FINANCIERES											
66	5 469,59 €	5 232,00 €	0,00 €	0,00 €	5 232,00 €	6 149,04 €	917,04 €	17,5%			
CHARGES EXCEPTIONNELLES											
671	82,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
673	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8 582,00 €	8 582,00 €	8 581,74 €	-0,26 €	0,0%			
675	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
678	1 909,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS											
6811	73 225,23 €	66 000,00 €	0,00 €	3 310,00 €	69 310,00 €	69 136,32 €	-173,68 €	-0,3%			
6812	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%			
6816	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%			
686	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%			
68725	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%			
68742	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%			
68748	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%			
689	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%			
68922	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%			
TOTAL GROUPE III						843 471,29 €	679 932,00 €	716 059,00 €	360 002,96 €	-356 056,04 €	-49,7%
TOTAL DES CHARGES						5 307 311,17 €	5 045 877,00 €	5 602 041,00 €	5 542 485,63 €	-59 555,37 €	-1,1%
EXCEDENT REALISE						0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE						5 307 311,17 €	5 045 877,00 €	5 602 041,00 €	5 542 485,63 €	-59 555,37 €	-1,1%

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025			
	Réalisations Exercice 2024	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)	
731	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
731224/	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7312132	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 €	0,0%	
733	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 €	0,0%	
734	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7351	1 905 968,71 €	1 816 668,00 €	0,00 €	611 014,00 €	2 427 682,00 €	2 427 682,73 €	0,0%	
7352	622 528,27 €	398 560,00 €	0,00 €	-165 739,00 €	212 821,00 €	263 341,16 €	23,7%	
7353	1 979 661,81 €	2 135 106,00 €	0,00 €	166 189,00 €	2 301 295,00 €	2 224 562,79 €	-3,3%	
7358	13 962,00 €	0,00 €	0,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	581 000 €	2,9%	
738	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE I	4 522 120,79 €	4 350 334,00 €	0,00 €	611 464,00 €	4 961 798,00 €	4 936 167,68 €	-0,5%	

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025			
	Réalisations Exercice 2024	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)	
70	237 291,96 €	183 600,00 €	0,00 €	-59 572,00 €	124 028,00 €	127 623,96 €	2,9%	
70821	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 €	0,0%	
70823	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 €	0,0%	
72	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
74	8 221,99 €	162 818,00 €	0,00 €	0,00 €	162 818,00 €	107 266,45 €	-34,1%	
75	2 434,52 €	0,00 €	0,00 €	900,00 €	900,00 €	8 540,14 €	848,9%	
603	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 €	0,0%	
619	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 €	0,0%	
6419	105 097,57 €	55 000,00 €	0,00 €	35 000,00 €	90 000,00 €	99 798,84 €	10,9%	
6429	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 €	0,0%	
6459/	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6979	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €	28 716,00 €	14,9%	
6489	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 €	0,0%	
TOTAL GROUPE II	353 046,04 €	401 418,00 €	0,00 €	1 328,00 €	-402 746,00 €	-371 945,39 €	-7,6%	

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

	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025			
	Réalisations Exercice 2024	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) / (4)	(5)-(4) / (4)	(5)-(4) / (4)
76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	11 547,00 €	0,00 €	0,00 €	4 900,00 €	4 917,83 €	17,83 €	0,4%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice	8 233,00 €	10 500,00 €	0,00 €	10 500,00 €	10 453,00 €	-47,00 €	-0,4%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	1 894,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
AUTRES PRODUITS								
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL GROUPE III		21 664,29 €	10 500,00 €	4 900,00 €	15 400,00 €	15 370,83 €	-29,17 €	-0,2%
TOTAL DES PRODUITS		4 896 831,12 €	4 762 252,00 €	617 692,00 €	5 379 944,00 €	5 323 483,90 €	-56 460,10 €	-1,0%
DEFICIT REALISE		410 480,05 €	283 625,00 €	0,00 €	222 097,00 €	219 001,73 €	-3 095,27 €	-1,4%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		5 307 311,17 €	5 045 877,00 €	617 692,00 €	5 602 041,00 €	5 542 485,63 €	-59 555,37 €	-1,1%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)		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%

Ratios	Budget Exercice 2025		Réalisé Exercice 2025	
	Réalisations Exercice 2024	Prévisions budgétaires	Réalisations	Prévisions budgétaires
Marge brute d'exploitation	-351 458,34 €	-154 373,00 €	-150 505,46 €	-150 505,46 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	4 770 069,26 €	5 249 544,00 €	5 179 698,23 €	5 179 698,23 €
Taux de marge brute	-7,37%	-2,94%	-2,91%	-2,91%
Résultat net	-410 480,05 €	-222 097,00 €	-219 001,73 €	-219 001,73 €
Produits comptés classe 7 - c/709 et c/713	4 791 733,55 €	5 264 944,00 €	5 194 969,06 €	5 194 969,06 €
Taux de résultat	-8,57%	-4,22%	-4,22%	-4,22%

Raison sociale :	EHPAD La Bathie
FINISS ET :	730790722

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

Présentation des charges :

GRUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Budget Exercice 2024				Budget Exercice 2025				Réalise Exercice 2025				
	Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecarts réalisations / prévisions (€)	Ecarts réalisations / prévisions (%)	Réalisations	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecarts réalisations / prévisions (€)	Ecarts réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(6)=(5)-(4)	(7)=(6)/(4)	(8)	(9)=(8)+(4)	(10)	(11)=(10)-(9)	(12)=(11)/(9)	
ACHATS													
601/602 Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
606 Achats non stockés de matières et fournitures	228 705,50 €	263 061,00 €	0,00 €	28 000,00 €	291 061,00 €	197 053,14 €	-32,3 %	-94 007,86 €	0,00 €	-94 007,86 €	0,00 €	0,00 %	
607 Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
SERVICES EXTERIEURS													
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	3 335,76 €	6 150,00 €	0,00 €	0,00 €	6 150,00 €	2 052,38 €	-66,6 %	-4 097,62 €	0,00 €	-4 097,62 €	0,00 €	0,00 %	
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
6118 Sous-traitance: autres prestations de service	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
AUTRES SERVICES EXTERIEURS													
624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
6242 Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
625 Déplacements, missions et réceptions	2 237,46 €	2 255,00 €	0,00 €	0,00 €	2 255,00 €	1 522,68 €	-32,5 %	-732,32 €	0,00 €	-732,32 €	0,00 €	0,00 %	
626 Frais postaux et frais de télécommunications	8 386,01 €	7 175,00 €	0,00 €	1 000,00 €	8 175,00 €	7 851,83 €	-4,0 %	-323,17 €	0,00 €	-323,17 €	0,00 €	0,00 %	
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	43 193,97 €	11 532,00 €	0,00 €	5 000,00 €	16 532,00 €	15 086,32 €	-8,7 %	-1 445,68 €	0,00 €	-1 445,68 €	0,00 €	0,00 %	
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	220 153,50 €	184 140,00 €	0,00 €	0,00 €	184 140,00 €	206 863,03 €	12,3 %	22 723,03 €	0,00 €	22 723,03 €	0,00 €	0,00 %	
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	5 604,00 €	1 743,00 €	0,00 €	0,00 €	1 743,00 €	1 884,00 €	8,1 %	141,00 €	0,00 €	141,00 €	0,00 €	0,00 %	
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
6287/ Divers - Remboursements de frais et autres	24 112,50 €	11 890,00 €	0,00 €	0,00 €	11 890,00 €	14 792,80 €	24,4 %	2 902,80 €	0,00 €	2 902,80 €	0,00 €	0,00 %	
6288													
TOTAL GROUPE I	535 728,70 €	487 946,00 €	0,00 €	34 000,00 €	521 946,00 €	447 109,18 €	-14,3 %	-74 836,82 €		-74 836,82 €		-14,3 %	

GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Budget Exercice 2024				Budget Exercice 2025				Réalise Exercice 2025			
	Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecarts réalisations / prévisions (€)	Ecarts réalisations / prévisions (%)	Réalisations	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecarts réalisations / prévisions (€)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(6)=(5)-(4)	(7)=(6)/(4)	(8)	(9)=(8)+(4)	(10)	(11)=(10)-(9)	(12)=(11)/(9)
621 Personnel extérieur à l'établissement	216,09 €	62 121,00 €	0,00 €	0,00 €	62 121,00 €	41 942,49 €	-32,5 %	-20 178,51 €	0,00 €	-20 178,51 €	0,00 €	0,00 %
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	23 560,67 €	371,2 %	18 560,67 €	0,00 €	18 560,67 €	0,00 €	0,00 %
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 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	22 942,66 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32 511,80 €	0,00 %	32 511,80 €	0,00 €	32 511,80 €	0,00 €	0,00 %
641 Rémunérations du personnel non médical	1 234 690,06 €	1 748 644,00 €	0,00 €	0,00 €	1 748 644,00 €	1 142 455,13 €	-34,7 %	-606 188,87 €	0,00 €	-606 188,87 €	0,00 €	0,00 %
642 Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20 386,88 €	0,00 %	20 386,88 €	0,00 €	20 386,88 €	0,00 €	0,00 %
643 Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	421 845,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	463 352,92 €	0,00 %	463 352,92 €	0,00 €	463 352,92 €	0,00 €	0,00 %
646 Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %
647 Autres charges sociales	13 156,10 €	8 160,00 €	0,00 €	0,00 €	8 160,00 €	29 445,40 €	260,9 %	21 285,40 €	0,00 €	21 285,40 €	0,00 €	0,00 %
648 Autres charges de personnel	11 587,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	628,08 €	0,00 %	628,08 €	0,00 €	628,08 €	0,00 €	0,00 %
TOTAL GROUPE II	1 704 437,88 €	1 818 925,00 €	0,00 €	5 000,00 €	1 823 925,00 €	1 754 283,37 €	-3,8 %	-69 641,63 €		-69 641,63 €		-3,8 %

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Budget Exercice 2025					Réalisé Exercice 2025		
	Réalisations Exercice 2024	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 Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
613 Locations	18 369,17 €	27 945,00 €	0,00 €	0,00 €	27 945,00 €	19 793,25 €	-8 151,75 €	-29,2%
614 Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
615 Entretien et réparations	78 207,88 €	60 393,00 €	0,00 €	25 000,00 €	85 393,00 €	65 761,01 €	-19 631,99 €	-23,0%
616 Primes d'assurances	38 463,89 €	32 903,00 €	0,00 €	14 000,00 €	46 903,00 €	48 114,54 €	-788,46 €	-1,7%
617 Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
618 Divers	14 072,48 €	18 962,00 €	0,00 €	0,00 €	18 962,00 €	18 110,41 €	-851,59 €	-4,5%
623 Information, publications, relations publiques	1 534,99 €	414,00 €	0,00 €	0,00 €	414,00 €	1 188,00 €	-774,00 €	-187,0%
627 Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
635 Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	2 712,00 €	0,00 €	0,00 €	2 712,00 €	0,00 €	-2 712,00 €	-100,0%
637 Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	959,73 €	983,00 €	0,00 €	0,00 €	983,00 €	985,36 €	2,36 €	0,2%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
651 Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 556,80 €	2 556,80 €	0,0%
653 Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
654 Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
655 Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
657 Subventions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
658 Charges diverses de gestion courante	1 656,22 €	0,00 €	0,00 €	28 351,00 €	28 351,00 €	30 050,11 €	1 699,11 €	6,0%
CHARGES FINANCIERES								
66 Charges financières	2 936,99 €	1 358,00 €	0,00 €	0,00 €	1 358,00 €	981,51 €	-376,49 €	-27,7%
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
671 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
673 Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 403,17 €	4 403,17 €	0,0%
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
678 Autres charges exceptionnelles	5 727,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS								
6811 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	85 481,78 €	55 000,00 €	0,00 €	40 960,00 €	95 960,00 €	95 605,02 €	-354,98 €	-0,4%
6812 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6815 Dotations aux provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	0,00 €	0,0%
6816 Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6817 Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
686 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6871 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68725 Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68741 Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68742 Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68746 Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68748 Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6876 Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
689 Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68921 Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68922 Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6895 Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE III	247 380,53 €	200 670,00 €	0,00 €	113 311,00 €	313 981,00 €	290 549,18 €	-23 431,82 €	-7,5%
TOTAL DES CHARGES	2 487 547,11 €	2 507 541,00 €	0,00 €	152 311,00 €	2 659 852,00 €	2 491 941,73 €	-167 910,27 €	-6,3%
EXCEDENT REALISE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	71 643,00 €	2 424,00 €	150 988,05 €	148 564,05 €	6128,9%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	2 487 547,11 €	2 507 541,00 €	0,00 €	223 954,00 €	2 662 276,00 €	2 642 929,78 €	-19 346,22 €	-0,7%

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Budget Exercice 2025					Réalisé Exercice 2025			Ecart réalisations / prévisions (%)
	Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	(5)-(4) / (4)	
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)		
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	884 652,22 €	878 705,00 €	275 653,00 €	1 154 358,00 €	1 154 358,07 €	0,07 €	0,0%		
7352	436 088,11 €	186 479,00 €	-84 894,00 €	101 585,00 €	287 753,00 €	186 168,00 €	183,3%		
7353	974 512,64 €	1 250 726,00 €	-9 628,00 €	1 241 098,00 €	1 025 758,07 €	-215 339,93 €	-17,4%		
7358	25 380,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20 150,00 €	-20 150,00 €	0,0%		
738	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%		
TOTAL GROUPE I	2 320 632,97 €	2 315 910,00 €	181 131,00 €	2 497 041,00 €	2 488 019,14 €	-9 021,86 €	-0,4%		

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Budget Exercice 2025					Réalisé Exercice 2025			Ecart réalisations / prévisions (%)
	Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	(5)-(4) / (4)	
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)		
70	50 081,55 €	43 000,00 €	0,00 €	0,00 €	43 000,00 €	46 159,60 €	3 159,60 €	7,3%	
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	7 208,45 €	4 890,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
74	9 771,01 €	52 522,00 €	6 722,00 €	11 612,00 €	44 532,27 €	32 920,27 €	283,5%		
75	0,00 €	0,00 €	30 051,00 €	82 573,00 €	24 826,39 €	-57 746,61 €	-69,9%		
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	16 133,66 €	0,00 €	6 050,00 €	6 050,00 €	6 549,68 €	499,68 €	8,3%		
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%	
6459/6979	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 €	10 289,40 €	10 289,40 €	0,0%	
6611	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE II	83 194,67 €	100 412,00 €	42 823,00 €	143 235,00 €	132 357,34 €	-10 877,66 €	-7,6%		

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

	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025		
	Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la échéance	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	56,66 €	56,66 €	0,00%
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Quotes-parts des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice	19 393,00 €	22 000,00 €	0,00 €	0,00 €	21 936,00 €	-457,00 €	-2,09%
Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	671,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	560,64 €	-108,70 €	-16,06%
Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
AUTRES PRODUITS							
Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL GROUPE III	20 064,34 €	22 000,00 €	0,00 €	0,00 €	22 553,30 €	553,30 €	2,5%
TOTAL DES PRODUITS	2 423 891,98 €	2 438 322,00 €	0,00 €	223 954,00 €	2 662 276,00 €	2 642 929,78 €	-0,7%
DEFICIT REALISE	63 655,13 €	69 219,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	2 487 547,11 €	2 507 541,00 €	0,00 €	223 954,00 €	2 662 276,00 €	2 642 929,78 €	-0,7%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	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%

Ratios	Budget Exercice 2025		Réalisé Exercice 2025	
	Réalisations Exercice 2024	Prévisions budgétaires	Réalisations	Prévisions budgétaires
Marge brute d'exploitation	10 396,70 €	82 742,00 €	234 424,45 €	234 424,45 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	2 387 693,98 €	2 634 226,00 €	2 603 537,40 €	2 603 537,40 €
Taux de marge brute	0,44%	3,14%	9,00%	9,00%
Résultat net	-63 655,13 €	2 424,00 €	150 988,05 €	150 988,05 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	2 407 758,32 €	2 656 226,00 €	2 626 090,70 €	2 626 090,70 €
Taux de résultat	-2,64%	0,09%	5,75%	5,75%

Raison sociale :	EHPAD Ugine
FINESS ET :	730000692

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

Présentation des charges :

GRUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Budget Exercice 2024			Budget Exercice 2025			Réalisé Exercice 2025		
	Réalisations Exercice 2024	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	252 744,51 €	291 500,00 €	0,00 €	29 000,00 €	320 500,00 €	283 274,38 €	-37 225,62 €	-11,6%	
607 Achats de marchandises	0,00 €	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 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%	
SERVICES EXTERIEURS									
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	11 706,20 €	21 500,00 €	0,00 €	0,00 €	21 500,00 €	13 144,84 €	-8 355,16 €	-38,9%	
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	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 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%	
6242 Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
625 Déplacements, missions et réceptions	4 204,05 €	7 000,00 €	0,00 €	0,00 €	7 000,00 €	3 615,38 €	-3 384,62 €	-48,4%	
626 Frais postaux et frais de télécommunications	6 444,09 €	5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €	5 156,69 €	156,69 €	3,1%	
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	84 570,73 €	60 000,00 €	0,00 €	0,00 €	60 000,00 €	51 789,42 €	-8 210,58 €	-13,7%	
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	402 632,16 €	400 000,00 €	0,00 €	35 000,00 €	435 000,00 €	437 615,90 €	2 615,90 €	0,6%	
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%	
6287/ Divers - Remboursements de frais et autres	14 099,00 €	26 800,00 €	0,00 €	0,00 €	26 800,00 €	48 621,61 €	21 821,61 €	81,4%	
6288									
TOTAL GROUPE I	776 340,74 €	811 800,00 €	0,00 €	64 000,00 €	875 800,00 €	843 218,22 €	-32 581,78 €	-3,7%	

GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Budget Exercice 2024			Budget Exercice 2025			Réalisé Exercice 2025		
	Réalisations Exercice 2024	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	18 683,65 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	61 070,82 €	58 070,82 €	1935,7%	
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	77 742,02 €	100 500,00 €	0,00 €	0,00 €	100 500,00 €	65 400,77 €	-35 099,23 €	-34,9%	
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)	43 415,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	67 814,10 €	67 814,10 €	0,0%	
641 Rémunérations du personnel non médical	2 530 151,82 €	3 523 840,00 €	0,00 €	130 000,00 €	3 653 840,00 €	2 554 622,37 €	-1 099 217,63 €	-30,1%	
642 Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26 722,04 €	26 722,04 €	0,0%	
643 Rémunération du personnel handicapé	815 432,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	39 987,69 €	32 900,00 €	0,00 €	0,00 €	32 900,00 €	76 028,95 €	43 128,95 €	131,1%	
646 Personnes handicapées	22 636,64 €	18 000,00 €	0,00 €	0,00 €	18 000,00 €	1 079,72 €	-16 920,28 €	-94,0%	
647 Autres charges sociales									
648 Autres charges de personnel									
TOTAL GROUPE II	3 548 049,21 €	3 678 240,00 €	0,00 €	130 000,00 €	3 808 240,00 €	3 844 318,68 €	36 078,68 €	0,9%	

GROUPE III - CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025			
	Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
612	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %
613	324 412,83 €	330 800,00 €	0,00 €	0,00 €	330 800,00 €	335 505,06 €	4 705,06 €	1,4%
614	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
615	27 419,71 €	24 500,00 €	0,00 €	0,00 €	24 500,00 €	22 558,83 €	-1 941,17 €	-7,9%
616	93 622,50 €	76 500,00 €	0,00 €	37 000,00 €	113 500,00 €	116 947,91 €	3 447,91 €	3,0%
617	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
618	4 588,44 €	6 600,00 €	0,00 €	0,00 €	6 600,00 €	6 142,30 €	-457,70 €	-6,9%
623	4 700,42 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	3 236,44 €	236,44 €	7,9%
627	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%
637	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
651	4 550,76 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	4 356,82 €	1 356,82 €	45,2%
653	0,00 €	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 €	1 415,67 €	1 415,67 €	0,0%
655	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%
658	30 270,25 €	0,00 €	0,00 €	104 500,00 €	104 500,00 €	104 500,00 €	0,00 €	0,0%
CHARGES FINANCIERES								
66	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
671	1 035,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
673	1 488,74 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
675	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
678	3 402,95 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	-1 000,00 €	-100,0%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS								
6811	58 447,57 €	49 300,00 €	0,00 €	12 890,00 €	62 190,00 €	61 800,16 €	-389,84 €	-0,6%
6812	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%
6816	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%
686	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%
68725	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%
68742	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%
68748	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%
689	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%
68922	0,00 €	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 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE III								
	553 940,03 €	494 700,00 €	0,00 €	154 390,00 €	649 090,00 €	656 039,18 €	8 949,18 €	1,4%
TOTAL DES CHARGES								
	4 878 329,98 €	4 984 740,00 €	0,00 €	348 390,00 €	5 333 130,00 €	5 345 576,08 €	12 446,08 €	0,2%
EXCEDENT REALISE								
	133 309,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE								
	5 011 639,47 €	4 984 740,00 €	0,00 €	348 390,00 €	5 333 130,00 €	5 345 576,08 €	12 446,08 €	0,2%

Présentation des produits :

GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Budget Exercice 2025					Réalisé Exercice 2025				
	Réalizations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	Réalisé Exercice 2025	
									(1)	(2)
731	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
731224/	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
7312132	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%		
733	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%		
734	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
7351	2 199 759,09 €	2 075 486,00 €	0,00 €	323 400,00 €	2 398 886,00 €	2 398 886,16 €	0,16 €	0,0%		
7352	953 103,24 €	452 504,00 €	0,00 €	-180 905,00 €	271 599,00 €	696 922,97 €	425 323,97 €	156,6%		
7353	1 577 462,28 €	2 094 430,00 €	0,00 €	5 997,00 €	2 100 427,00 €	1 640 842,78 €	-459 584,22 €	-21,9%		
7358	35 894,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	31 303,00 €	31 303,00 €	0,0%		
738	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%		
TOTAL GROUPE I	4 766 218,61 €	4 622 420,00 €	0,00 €	148 492,00 €	4 770 912,00 €	4 767 954,91 €	-2 957,09 €	-0,1%		

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Budget Exercice 2025					Réalisé Exercice 2025				
	Réalizations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	Réalisé Exercice 2025	
									(1)	(2)
70	105 375,91 €	95 000,00 €	0,00 €	0,00 €	95 000,00 €	102 173,17 €	7 173,17 €	7,6%		
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	7 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%		
75	1 326,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 010,82 €	64 860,00 €	0,0%		
603	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 010,82 €	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	83 478,71 €	50 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%		
6429	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55 000,00 €	105 000,00 €	119 281,29 €	14 281,29 €	13,6%		
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 €	22 666,60 €	22 666,60 €	0,0%		
6611	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%		
TOTAL GROUPE II	197 181,39 €	145 000,00 €	0,00 €	55 000,00 €	200 000,00 €	311 991,88 €	111 991,88 €	56,0%		

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

	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025			
	Réalisations Exercice 2024	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)	
Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la échéance	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 730,03 €	4 730,03 €	0,00%	
Quotes-parts des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice	45 398,00 €	49 500,00 €	-199,00 €	49 301,00 €	49 301,00 €	0,00 €	0,00%	
Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	2 841,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
AUTRES PRODUITS								
7811 Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
7815 Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
7816 Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
7817 Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
786 Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
78725 Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
78741 Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
78742 Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
78746 Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
78748 Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
7876 Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
789 Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
78921 Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
78922 Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
7895 Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
79 Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
TOTAL GROUPE III	48 239,47 €	49 500,00 €	0,00 €	49 301,00 €	54 031,03 €	4 730,03 €	9,6%	
TOTAL DES PRODUITS	5 011 639,47 €	4 816 920,00 €	0,00 €	5 020 213,00 €	5 133 977,82 €	113 764,82 €	2,3%	
DEFICIT REALISE	0,00 €	167 820,00 €	0,00 €	312 917,00 €	211 598,26 €	-101 318,74 €	-32,4%	
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	5 011 639,47 €	4 984 740,00 €	0,00 €	5 333 130,00 €	5 345 576,08 €	12 446,08 €	0,2%	
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	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%	

Ratios	Budget Exercice 2025		Réalisé Exercice 2025	
	Réalisations Exercice 2024	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (%)
Marge brute d'exploitation	149 445,14 €	-203 829,13 €	-203 829,13 €	-136%
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	4 879 921,29 €	4 937 998,90 €	4 937 998,90 €	101%
Taux de marge brute	3,06%	-6,15%	-4,13%	-135%
Résultat net	133 309,49 €	-312 917,00 €	-211 598,26 €	-158%
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	4 928 160,76 €	4 915 213,00 €	4 992 029,93 €	101%
Taux de résultat	2,71%	-6,37%	-4,24%	-156%

Synthèse des comptes de résultat

FINISS ET	730006018
Raison sociale	EHPAD Frontenex

COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUS	REALISEES	PREVUS	REALISEES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	1 043 517,00 €	1 359 637,00 €	4 961 796,00 €	4 936 167,68 €
Groupes II : charges afférentes au personnel	3 842 465,00 €	3 822 845,67 €	402 746,00 €	371 845,39 €
Groupes III : charges afférentes à la structure	716 059,00 €	360 002,86 €	15 400,00 €	15 370,83 €
TOTAL DES CHARGES	5 602 041,00 €	5 542 485,53 €	5 379 944,00 €	5 323 483,90 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	-	-	222 097,00 €	219 001,73 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	5 602 041,00 €	5 542 485,53 €	5 602 041,00 €	5 542 485,53 €

FINISS ET	730790722
Raison sociale	EHPAD La Baillie

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUS	REALISEES	PREVUS	REALISEES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	1 973 026,00 €	1 717 095,18 €	2 487 094,00 €	2 468 019,14 €
Groupes II : charges afférentes au personnel	1 823 895,00 €	1 754 293,78 €	22 000,00 €	22 553,30 €
Groupes III : charges afférentes à la structure	313 981,00 €	290 549,78 €	22 000,00 €	22 553,30 €
TOTAL DES CHARGES	2 659 826,00 €	2 491 841,73 €	2 662 276,00 €	2 642 929,78 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	2 424,00 €	150 883,08 €	-	-
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	2 662 276,00 €	2 642 929,78 €	2 662 276,00 €	2 642 929,78 €

FINISS ET	730000892
Raison sociale	EHPAD Ulgine

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUS	REALISEES	PREVUS	REALISEES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	875 800,00 €	843 218,22 €	4 770 912,00 €	4 767 954,91 €
Groupes II : charges afférentes au personnel	3 808 240,00 €	3 844 318,68 €	200 000,00 €	311 991,88 €
Groupes III : charges afférentes à la structure	649 050,00 €	658 039,18 €	49 301,00 €	54 031,03 €
TOTAL DES CHARGES	5 333 100,00 €	5 345 576,08 €	5 020 213,00 €	5 133 977,82 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	-	-	312 917,00 €	211 596,26 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	5 333 100,00 €	5 345 576,08 €	5 333 100,00 €	5 345 576,08 €

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUS	REALISEES	PREVUS	REALISEES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	-	-	-	-
Groupes II : charges afférentes au personnel	-	-	-	-
Groupes 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 2025)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUS	REALISEES	PREVUS	REALISEES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	-	-	-	-
Groupes II : charges afférentes au personnel	-	-	-	-
Groupes 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 ERRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2025

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUS	REALISEES	PREVUS	REALISEES
Groupes I : charges affectées à l'exploitation courante	2 441 283,00 €	2 649 984,40 €	12 229 751,00 €	12 192 141,73 €
Groupes II : charges affectées au personnel	9 474 630,00 €	9 421 447,72 €	745 981,00 €	816 284,61 €
Groupes III : charges affectées à la structure	1 679 130,00 €	1 308 591,32 €	86 701,00 €	91 955,16 €
TOTAL DES CHARGES	13 595 023,00 €	13 380 003,44 €	13 062 433,00 €	13 100 391,50 €
TOTAL DES PRODUITS			13 062 433,00 €	13 100 391,50 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE			632 800,00 €	279 811,94 €
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	13 595 023,00 €	13 380 003,44 €	13 595 023,00 €	13 380 003,44 €

Groupes I : produits de la tarification
 Groupes II : autres produits relatifs à l'exploitation
 Groupes III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)			532 800,00 €	279 811,94 €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	232 460,00 €	231 541,50 €	81 801,00 €	81 690,00 €
Reprises en fonds dédiés (ESSMS privés)				
SOUS-TOTAL 1	232 460,00 €	231 541,50 €	81 801,00 €	81 690,00 €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (s1 1-2-9)	0,00%	0,00%	614 391,00 €	361 301,94 €
Taux de CAF en pourcentage des produits			387 937,00 €	129 760,44 €
			2,92%	0,99%
RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)				
Produits des cessions d'éléments d'actif				
Quotes-parts des subventions et fonds associatifs, virées au résultat				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)				
SOUS-TOTAL 2				
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (s1 1-2-9)				
Taux d'IAF en pourcentage des produits				

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	381 931,00 €	129 760,44 €		
Remboursement des dettes financières	103 002,00 €	93 070,38 €	89 600,00 €	130 900,00 €
Immobilisations (2)	229 000,00 €	128 705,93 €	54 046,00 €	54 047,77 €
Autres emplois				
TOTAL DES EMPLOIS	713 933,00 €	349 536,75 €	143 646,00 €	184 947,77 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT			570 287,00 €	164 866,98 €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	713 933,00 €	349 536,75 €	713 933,00 €	349 536,75 €

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIASON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2025 (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 2025

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2025	2 356 423,65 €	2 356 423,65 €
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	570 287,00 €	164 588,98 €
FRNG au 31 décembre 2025	1 786 136,65 €	2 191 834,67 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESON EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2025	142 328,47 €	142 328,47 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période		39 684,10 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période		348 715,07 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2025	142 328,47 €	451 359,44 €

TRESORERIE - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2025	2 498 752,12 €	2 498 752,12 €
Variation de trésorerie de la période	570 287,00 €	144 441,99 €
Trésorerie au 31 décembre 2025	1 928 465,12 €	2 643 194,11 €

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

1000 €

(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)

(2) Y compris participations et cotisations attachées à des participations

(3) ESSMS privés uniquement

Tableau de financement

N° de comptes	Ressources Libellés	Budget Exercice 2025				Réalises Exercice 2025			Ecart réalisations / prévisions (%)
		Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	
	Capacité d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50 433,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	23 750,31 €	21 544,00 €	0,00 €	32 502,00 €	54 046,00 €	1 777 €	0,00 €	0,00%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	65 426,26 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Titre 2 : Augmentation des dettes financières :								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 (1))	76 500,00 €	79 400,00 €	0,00 €	10 200,00 €	89 600,00 €	41 300,00 €	41 300,00 €	46,09%
165	Dépôts et cautionnements reçus (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 (ressources) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Titre 3 : Autres ressources :								
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 2768)	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	165 676,57 €	100 944,00 €	0,00 €	93 135,00 €	143 646,00 €	184 947,77 €	41 301,77 €	28,75%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	301 937,68 €	608 222,00 €	0,00 €	0,00 €	570 287,00 €	164 588,98 €	-405 698,02 €	-71,14%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	467 014,25 €	709 166,00 €	0,00 €	93 135,00 €	713 933,00 €	349 536,75 €	-364 396,25 €	-51,04%

N° de comptes	Emplois Libellés	Budget Exercice 2025				Réalises Exercice 2025			Ecart réalisations / prévisions (%)
		Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	
	Insuffisance d'autofinancement	196 725,11 €	432 364,00 €	0,00 €	0,00 €	-381 931,00 €	129 760,44 €	-252 170,56 €	-66,03%
	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%
	Titre 1 : Remboursement des dettes financières :								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (1))	84 967,98 €	92 802,00 €	0,00 €	10 200,00 €	103 002,00 €	93 070,38 €	-9 931,62 €	-9,64%
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%
	Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :								
20	Immobilisations incorporelles	2 543,80 €	5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €	5 254,32 €	254,32 €	5,09%
21	Immobilisations corporelles	182 777,36 €	179 000,00 €	0,00 €	45 000,00 €	224 000,00 €	121 451,61 €	-102 548,39 €	-45,78%
	- 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 €	3 040,60 €	3 040,60 €	0,00%
23	Immobilisations en cours	182 777,36 €	179 000,00 €	0,00 €	45 000,00 €	224 000,00 €	118 411,01 €	-105 588,99 €	-47,14%
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 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Titre 3 : Autres emplois :								
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 titres sur exercices clos (2)	467 014,25 €	709 166,00 €	0,00 €	55 200,00 €	713 933,00 €	349 536,75 €	-364 396,25 €	-51,04%
	TOTAL DES EMPLOIS	467 014,25 €	709 166,00 €	0,00 €	37 935,00 €	713 933,00 €	349 536,75 €	-364 396,25 €	-51,04%
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	467 014,25 €	709 166,00 €	0,00 €	93 135,00 €	713 933,00 €	349 536,75 €	-364 396,25 €	-51,04%

(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 (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)				
+ Flux internes (charges)	532 590,00 €	279 611,94 €	252 978,06 €	-47,50%
+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	232 460,00 €	231 541,50 €	918,50 €	-0,40%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/675	- €	- €	0,00%
F + Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/6811	226 541,50 €	918,50 €	-0,40%
R	c/68742, c/68725	- €	- €	0,00%
I	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	- €	- €	0,00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/68921	- €	- €	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	5 000,00 €	5 000,00 €	- €	0,00%
F + Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/6815	- €	- €	0,00%
R + Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/68741	- €	- €	0,00%
E	c/6817	- €	- €	0,00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	- €	- €	0,00%
+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	- €	- €	0,00%
- Flux internes (produits)	81 801,00 €	81 690,00 €	111,00 €	-0,14%
- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	- €	- €	0,00%
- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	81 801,00 €	111,00 €	-0,14%
F - Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	- €	- €	0,00%
R	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	- €	- €	0,00%
I	c/7781	- €	- €	0,00%
- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/79921	- €	- €	0,00%
- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/7815	- €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions d'exploitation	c/78741	- €	- €	0,00%
F - Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/7817	- €	- €	0,00%
R - Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/786, c/7876	- €	- €	0,00%
E - Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/789 (hors c/78921)	- €	- €	0,00%
- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921				
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)	381 931,00 €	129 760,44 €	252 170,56 €	-66,03%
Dont montant affectant le FRI	145 659,00 €	144 851,50 €	807,50 €	-0,55%
Dont montant affectant le FRE	527 590,00 €	274 611,94 €	252 978,06 €	-47,95%

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

Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2024	2025
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	373 947,76 €	345 906,30 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	6 322 934,37 €	6 333 121,76 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	-191 616,50 €	-119 910,14 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	-196 725,11 €	-129 760,44 €
Total des charges	12 468 478,32 €	13 092 701,63 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	3 786 791,34 €	3 921 410,80 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	2 266 659,01 €	2 725 564,91 €
Dont charges non décaissables (2)	218 613,32 €	244 526,41 €
Produits de la tarification	11 608 972,37 €	12 192 141,73 €
Produits du compte 70	392 749,42 €	275 956,73 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	12 037 684,53 €	12 721 134,53 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	12 037 684,53 €	12 721 134,53 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	12 054 628,63 €	12 731 399,69 €
Solde débiteur comptes 41	655 840,31 €	702 612,48 €

(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 2024	Valeur de l'indicateur pour 2025
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	5,91%	5,46%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	0,97	0,76
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	-1,90	-2,67
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	49,92%	25,77%
Installations techniques, matériel et outillage		49,33%	57,74%
Autres immobilisations corporelles		77,75%	85,39%
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	63,49	63,66
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		6,72	-1,39
Fonds de roulement net global (FRNG)		70,21	62,27
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	-4,24	-12,82
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	74,45	75,09
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	4,66	4,44
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.)	$\frac{(\text{Solde débiteur comptes 41}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	19,95	20,57
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 401}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	45,65	76,05
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	0,00
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	-1,63%	-1,02%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	3,41%	0,54%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{(\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65}) \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713}}$	-1,59%	-0,94%

(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)			
+ Provisions réglementées (comptes 14)	730008018	1412 Prov réglée BFR-dotation autoidentification	156 307,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	156 307,59 €
			156 307,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	156 307,59 €
+ Provisions pour risques et charges (comptes 15)	EHPAD LA BATHIE	151 AFFAIRE FM	5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €
			5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €
+ Dépréciations (comptes 29, 39, 49 59)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Dépréciation des comptes financiers			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Tableau des subventions d'investissement à caractère transférable

Compte de résultat concerné	Organisme attributaire	Compte d'imputation	Montants initiaux		Reprises déjà effectuées (eu 31 déc. 2024)	Solde des subventions au 1 ^{er} janv. 2025	Montant perçus au cours de l'exercice 2025	Reprises effectuées au titre de l'exercice 2025	Solde des subventions au 31 déc. 2025
			(1)	(2)					
+ Comptes 13	EUROPE	13188	756 676,89 €	148 486,00 €	608 190,89 €	0,00 €	81 680,00 €	526 500,89 €	4 045,33 €
			EHPAD FRONTENEX	5 333,33 €	222,00 €	5 111,33 €	1 066,00 €	4 045,33 €	
			EHPAD LA BATHIE	5 333,33 €	222,00 €	5 111,33 €	1 066,00 €	4 045,33 €	
			EHPAD UGINE	5 333,34 €	222,00 €	5 111,34 €	1 066,00 €	4 045,34 €	
			SUBVENTION FEDER	17 378,42 €	361,00 €	17 017,42 €	1 737,00 €	15 280,42 €	
			SUBVENTION ARS PAI 2022	10 730,42 €	447,00 €	10 283,42 €	2 146,00 €	8 137,42 €	
			SUBVENTION ARS PAI 2022	19 317,42 €	804,00 €	18 513,42 €	3 863,00 €	14 650,42 €	
			SUBVENTION EQUIPEMENT	360 629,63 €	76 124,00 €	304 505,63 €	38 062,00 €	266 443,63 €	
			SUBVENTION ARS PAI 2021	20 981,00 €	2 088,00 €	18 793,00 €	2 088,00 €	16 705,00 €	
			SUBVENTION PARCOURS MOTRICITE EXTERIEURE	14 000,00 €	2 622,00 €	11 378,00 €	1 422,00 €	9 956,00 €	
			SUBVENTION FONDATION BRUNEAU	5 000,00 €	3 000,00 €	2 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	
			SUBVENTION ARS	9 000,00 €	5 400,00 €	3 600,00 €	1 800,00 €	1 800,00 €	
			SUBVENTION EQUIPEMENT MOBILIER	76 500,00 €	38 250,00 €	38 250,00 €	7 650,00 €	30 600,00 €	
			SUBVENTION EQUIPEMENT CCAS	175 000,00 €	17 500,00 €	157 500,00 €	17 500,00 €	140 000,00 €	
			SUBVENTION ARS	12 240,00 €	1 224,00 €	11 016,00 €	1 224,00 €	9 792,00 €	

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (12) - ESSMS publics

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT																		
	Nature de contrat	Débit nominal du contrat	Date de signature du contrat	Date de complémentation parti	Montant nominal contractuel	Type de souscription	Formule de calcul de base d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux effectif	Charges	Modalités de remboursement du capital	Modalités de remboursement du principal	Montant des paiements de remboursement effectués	Concurrence (en Franc)	Niveau de risque	Date de mise en paiement	Caractéristiques de la dette	Formule de calcul de la dette	
C/163 Emprunts obligataires																			
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit																			
AMC/1075177	C/1641 Emprunts en euros	12/12/2020	01/03/2023	484 732,89 €	4,69%	4,69%	AC	A	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1A					
1139/2017/01	C/1643 Emprunts en devises	12/12/2020	01/03/2023	484 732,89 €	4,69%	4,69%	P	7	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1A					
	C/1644 Emprunts assortis d'une option de frappe sur ligne de trésorerie	12/12/2020	01/03/2023	390 000,00 €	1,81%	1,81%	AC	7	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1A					
	C/1645 Emprunts assortis d'une option de frappe sur ligne de trésorerie	12/12/2020	01/03/2023	79 732,89 €	0,00%	0,00%	AC	7	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1A					
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières																			
C/1673 Dettes Partenariats public-privé																			
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées																			
C/1681 Autres emprunts																			
C/1687 Autres dettes																			
TOTAL																			

1 : Dates à partir de laquelle les fonds sont amortis
 2 : Montant emprunté à l'origine
 3 : Indiquer la devise de la dette
 4 : Indiquer la devise de calcul du taux effectif (taux effectif nominal) et complétez au maximum les champs de la devise de la dette
 5 : Taux servant de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt ; taux à exprimer en pourcentage
 6 : 1 : In fine ; P : progressif ; AC : annuités constantes ; D : dégressif ; V : variable
 7 : 0 : remboursement par annuités constantes ; 1 : remboursement par annuités constantes ; 2 : remboursement par annuités constantes ; 3 : remboursement par annuités constantes ; 4 : remboursement par annuités constantes ; 5 : remboursement par annuités constantes ; 6 : remboursement par annuités constantes ; 7 : remboursement par annuités constantes ; 8 : remboursement par annuités constantes ; 9 : remboursement par annuités constantes ; 10 : remboursement par annuités constantes ; 11 : remboursement par annuités constantes ; 12 : remboursement par annuités constantes
 8 : Catégorie d'emprunt prévue dans le chapitre « C/168 »
 9 : Date de la première échéance payée sur la prime standard
 10 : Date de la première échéance payée sur la prime standard
 11 : Indiquer le semestre d'origine du contrat ou date en prime standard
 12 : Indiquer le semestre d'origine du contrat ou date en prime standard

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

N° Compte	CARACTÉRISTIQUES GÉNÉRALES DU CONTRAT AU 31/12/2025										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	Couverture	Au 31/12/2025		Au 31/12/2024	
	Echéance de l'exercice - Capital	Echéance de l'exercice - Intérêts							Montant remboursé en 2025	Valorisation du coût de sortie au 31/12/2025	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
	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	23 044,46 €	6 588,92 €				0,00 €		0,00 €		0,00 €		373 947,76 €
AMCA1075177	28 044,46 €	6 588,92 €				0,00 €		0,00 €		0,00 €		373 947,76 €
1139 / 460123262573506	9 649,59 €	1 357,27 €	4,69%		4,69%	0,00 €		0,00 €		0,00 €		28 935,71 €
1138 / 2017 / 01	13 294,87 €	5 231,65 €	1,91%	Taux fixe à 4,69 %	1,82%	0,00 €		0,00 €		0,00 €		284 005,05 €
C/1643 Emprunts en devises	5 700,00 €	0,00 €	0,00%	Taux fixe à 1,81 %	0,00%	0,00 €		0,00 €		0,00 €		51 000,00 €
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 €
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 €
TOTAL	23 044,46 €	6 588,92 €				0,00 €		0,00 €		0,00 €		373 947,76 €

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 : Inscire 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 2025	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/2025
					Remboursement du tirage	Intérêts	
C/519 crédit de trésorerie 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	3 100,0% 345 906,30 €					
(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 publiques

(page 1/2)

Emprunts couverts		Instrument de couverture									
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/2025	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 31/12/2025	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
Taux fixe (total)	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	Taux payé	Taux reçu	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	12	13	14
Taux fixe (total)					0,00 €				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 : 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 refinancés ou renégociés au cours de l'exercice 2025 - ESSMS publics

N° du contrat / Programme Etat	Date de signature du contrat Etat	Organisme prêteur du contrat Etat	N° du contrat / Prêt Etat	Date de refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance de remboursement renégocié	Organisme prêteur du contrat renégocié	Dette résiduelle au contrat (1)		Taux (2)			Crypoteur et à la date de refinancement (3)		Prêt refinancé (4)		Finances de sortie payées		
							Contrat Etat	Contrat renégocié / renégocié	Contrat Etat	Formule de calcul du taux (5)	Type de taux (6)	Formule de calcul du taux (7)	Formule de calcul du taux (8)	Formule de calcul du taux (9)	Formule de calcul du taux (10)	Formule de calcul du taux (11)	Formule de calcul du taux (12)	Formule de calcul du taux (13)
Total																		

1. Dette résiduelle au 31/12/2024
 2. Pour la date de refinancement ou de renégociation
 3. Pour la date de refinancement ou de renégociation
 4. Indiquer le terme de maturité du contrat de prêt, le terme du contrat de refinancement, le terme de la dette à émettre
 5. Indiquer la formule de calcul du taux, le terme du contrat de prêt, le terme du contrat de refinancement, le terme de la dette à émettre
 6. Indiquer le type de taux (fixe, variable, mixte, etc.)
 7. Indiquer la formule de calcul du taux, le terme du contrat de prêt, le terme du contrat de refinancement, le terme de la dette à émettre
 8. Indiquer la formule de calcul du taux, le terme du contrat de prêt, le terme du contrat de refinancement, le terme de la dette à émettre
 9. Indiquer la formule de calcul du taux, le terme du contrat de prêt, le terme du contrat de refinancement, le terme de la dette à émettre
 10. Indiquer la formule de calcul du taux, le terme du contrat de prêt, le terme du contrat de refinancement, le terme de la dette à émettre
 11. Indiquer la formule de calcul du taux, le terme du contrat de prêt, le terme du contrat de refinancement, le terme de la dette à émettre
 12. Indiquer la formule de calcul du taux, le terme du contrat de prêt, le terme du contrat de refinancement, le terme de la dette à émettre
 13. Indiquer la formule de calcul du taux, le terme du contrat de prêt, le terme du contrat de refinancement, le terme de la dette à émettre
 14. Indiquer la formule de calcul du taux, le terme du contrat de prêt, le terme du contrat de refinancement, le terme de la dette à émettre
 15. Indiquer la formule de calcul du taux, le terme du contrat de prêt, le terme du contrat de refinancement, le terme de la dette à émettre
 16. Indiquer la formule de calcul du taux, le terme du contrat de prêt, le terme du contrat de refinancement, le terme de la dette à émettre

Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						Total
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	
Emprunts non structurés (cotés 1A)							
- capital	34 177,96 €	33 725,46 €	23 626,53 €	23 626,52 €	23 626,53 €	256 613,22 €	395 396,22 €
- intérêts	28 283,73 €	28 530,36 €	19 135,03 €	19 390,80 €	19 651,23 €	230 915,14 €	345 906,29 €
	5 894,23 €	5 195,10 €	4 491,50 €	4 235,72 €	3 975,30 €	25 698,08 €	49 489,93 €
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
- capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- intérêts							
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)							
- capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- intérêts							
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)							
- capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- intérêts							
Total toutes catégories	34 177,96 €	33 725,46 €	23 626,53 €	23 626,52 €	23 626,53 €	256 613,22 €	395 396,22 €
- capital	28 283,73 €	28 530,36 €	19 135,03 €	19 390,80 €	19 651,23 €	230 915,14 €	345 906,29 €
- intérêts	5 894,23 €	5 195,10 €	4 491,50 €	4 235,72 €	3 975,30 €	25 698,08 €	49 489,93 €

Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						Total
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	
Emprunts non structurés (cotés 1A)							
- capital	34 177,96 €	33 725,46 €	23 626,53 €	23 626,52 €	23 626,53 €	256 613,22 €	395 396,22 €
- intérêts	28 283,73 €	28 530,36 €	19 135,03 €	19 390,80 €	19 651,23 €	230 915,14 €	345 906,29 €
	5 894,23 €	5 195,10 €	4 491,50 €	4 235,72 €	3 975,30 €	25 698,08 €	49 489,93 €
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
- capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- intérêts							
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)							
- capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- intérêts							
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)							
- capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- intérêts							
Total toutes catégories	34 177,96 €	33 725,46 €	23 626,53 €	23 626,52 €	23 626,53 €	256 613,22 €	395 396,22 €
- capital	28 283,73 €	28 530,36 €	19 135,03 €	19 390,80 €	19 651,23 €	230 915,14 €	345 906,29 €
- intérêts	5 894,23 €	5 195,10 €	4 491,50 €	4 235,72 €	3 975,30 €	25 698,08 €	49 489,93 €

ESSMS publics après la signature du CPOM uniquement - Détermination et affectation des résultats des ESSMS publics relevant du périmètre de l'ERRD (pour les établissements en tarification ternaire, une colonne unique)

1. Détermination et affectation des résultats :

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

N° de compte	Compte	EHPAD 730008018	EHPAD 730790722	EHPAD 730000692	Total
12	Excédent Déficit (sans signe "-")	219 001,73 €	150 988,05 €	211 598,26 €	150 988,05 € 430 599,99 €

Report à nouveau des exercices antérieurs (1)

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

(Résultat administratif)					
		-219 001,73 €	150 988,05 €	-211 598,26 €	-279 611,94 €

Affectation du résultat administratif

110	Report à nouveau (solde créditeur)	150 988,05 €			150 988,05 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	179 713,15 €		181 598,26 €	361 311,41 €
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	-39 288,58 €		-30 000,00 €	-69 288,58 €
	Affectation en réserves				0,00 €
10687	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement				0,00 €
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")				0,00 €

Affectation complète (zone de contrôle)					
		Ok	Ok	Ok	Ok
B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)		-219 001,73 €	150 988,05 €	-211 598,26 €	-279 611,94 €

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 2025 (incluant l'affectation des résultats 2024)	Mouvements au titre de l'exercice 2025 (affectés en 2026)	Solde du compte au 31 décembre 2026 (incluant l'affectation des résultats 2025)
10682	Réserves affectées à l'investissement	1 039 406,59 €		1 039 406,59 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	69 288,58 €	-69 288,58 €	0,00 €
10687	Compensation des charges d'amortissement			0,00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)			0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)		210 323,36 €	210 323,36 €

Raison sociale :	EHPAD La Bathie		
FINISS ET :	730790722		

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
41				

	Au 30 juin 2024	Au 30 juin 2023
Nombre de points GIR	32 640	30 260
Nombre de personnes âgées	41	41
Valeur départementale du point GIR	8,23	8,41
GMP	796,00	738,00
PMP	280,00	280,00
GMPS	1 821,20	1 463,20

ANNEXE 9A - 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 personnellement des EHPAD (dont PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)

Groupes Iso-ressources	Nombre de places occupées				Nombre de journées d'activité				Taux d'occupation 2025 (5)	Ecart Activité 2025 (réelle) / 2024 (réelle)		Ecart Activité 2025 (réelle) / 2024 (prévue)		
	2022	2023	2024	2025 (prévu)	2022	2023	2024	2025 (réel)		En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage	
Résidents classés en GIR 1	6	4	7	7	8	1 992	1 489	1 561	926	6,19%	1 068	-53,51%	1 693	-63,38%
Résidents classés en GIR 2	27	25	31	15	34	8 310	8 299	8 574	8 043	63,75%	267	-3,21%	2 672	49,15%
Sous-total résidents classés dans les GIR 1 et 2	33	29	38	22	42	10 302	9 788	10 135	8 969	59,93%	1 333	-12,94%	1 089	-73,93%
Dont résidents hors département d'implantation de /rétablissement	3	3	5	2	1	1 093	1 093	1 035	365					
Résidents classés en GIR 3	11	9	8	11	6	3 252	3 252	3 069	3 651	24,26%	788	27,72%	324	-8,19%
Résidents classés en GIR 4	2	2	4	7	9	1 059	1 437	1 307	2 011	13,44%	587	41,22%	518	-20,48%
Sous-total résidents classés dans les GIR 3 et 4	13	11	12	18	15	4 311	4 689	4 376	5 662	37,70%	1 375	32,22%	842	-12,99%
Dont résidents hors département d'implantation de /rétablissement	1					364	181							
Résidents classés en GIR 5										0,00%				
Résidents classés en GIR 6										0,00%				
Sous-total résidents classés dans les GIR 5 et 6										0,00%				
Dont résidents hors département d'implantation de /rétablissement														
Sous-total résidents de plus de 60 ans	46	40	50	40	57	14 466	14 477	14 511	14 611	97,63%	42	0,29%	227	1,58%
Dont résidents bénéficiaires de l'aide sociale à l'hébergement	11	10	9	9	6	3 593	3 371	3 261	2 622	17,62%	207	-7,32%	2 622	
Résidents de moins de 60 ans	1	1	1	1	1	295	365	342	365	2,44%	1	-0,27%	4	1,11%
Total des places occupées / total des journées de présence réelle	47	41	51	40	58	14 781	14 842	14 935	14 976	100,07%	41	0,27%	231	1,57%
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)						4	2	4						
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)						43	43	22	20					
Sous-total des absences de moins de 72 heures						47	45	26	20					
Rappel du nombre de journées de présence réelle						14 781	14 842	14 935	14 745					
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures						14 828	14 887	14 964	14 765					
L-Statut - Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement personnellement des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)						14 828	14 887	14 964	14 765	100,35%	53	0,35%	252	1,71%

	Nombre de places occupées				Nombre de journées d'activité				Taux d'occupation 2025 (5)	Ecart Activité 2025 (réelle) / 2024 (réelle)		Ecart Activité 2025 (réelle) / 2024 (prévue)		
	2022	2023	2024	2025 (prévu)	2022	2023	2024	2025 (réel)		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)					109	71	71	84	50					

Décompte des absences de 72 heures et plus (2)

Raison sociale :	EHPAD Ugine
FINISS ET :	730000692

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	75	dont UHR	12	dont PASA	2	HT	0	AJ	0
----	----	----------	----	-----------	---	----	---	----	---

	Au 30 juin 2024	Au 30 juin 2025
Nombre de points GIR	26 850	26 850
Nombre de personnes âgées	75	75
Valeur départementale du point GIR	842,00	841
GMP	295,00	295,00
PMP		
GMPS		

ANNEXE 9A : ACTIVITE DES ETABLISSEMENTS MENTIONNES AUX LET 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'activités					Taux d'occupation 2025 (5)	Ecart Activité 2025 (réelle) / 2024 (réelle)		Ecart Activité 2025 (réelle) / 2025 (prévue)	
	2022	2023	2024	2025 (prévu)	2025 (réel)	2022	2023	2024	2025 (prévu)	2025 (réel)		En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage
	Moyenne des 3 derniers exercices					Moyenne des 3 derniers exercices						En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage
Décompte de l'activité "réelle" (absences de moins de 72 heures) (1) pour la partie "Nombre de journées effective des résidents"	Résidents classés en GIR 1	14	15	11	23	15	7 247	6 211	8 234	6 262	22,87%	51	0,82%	1 972	-23,95%
	Résidents classés en GIR 2	24	42	45	40	38	14 136	14 586	14 320	14 112	51,55%	574	-3,91%	208	-1,45%
	Sous-total résidents classés dans les GIR 1 et 2	38	57	56	63	53	21 383	20 897	22 554	20 374	74,43%	523	-2,50%	2 180	-9,67%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	2	7	2	9	9	2 221	1 460	1 462	2 506	13,75%	296	8,54%	1 258	50,20%
	Résidents classés en GIR 3	16	10	10	7	11	5 223	3 488	3 985	2 204	8,05%	132	-5,65%	772	53,91%
	Résidents classés en GIR 4	19	5	7	4	9	5 983	2 336	3 903	1 432	21,80%	164	2,83%	2 030	51,56%
	Sous-total résidents classés dans les GIR 3 et 4	35	15	17	11	20	11 206	5 804	7 888	3 638	2,62%	210	41,50%	358	100,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	2	4	2	5	2	2 423	365	1 172	716	2,62%	210	41,50%	358	100,00%
	Résidents classés en GIR 5	1	2	2	1	2	318	510	445	358	0,00%	-	-	-	-
	Résidents classés en GIR 6	1	2	2	1	2	606	506	647	716	2,62%	210	41,50%	358	100,00%
Sous-total résidents classés dans les GIR 5 et 6	2	4	4	2	4	924	510	647	716	2,62%	210	41,50%	358	100,00%	
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	74	74	75	75	75	26 412	27 348	27 207	26 850	98,84%	149	-0,55%	208	0,77%	
Sous-total résidents de plus de 60 ans	74	74	75	75	75	26 412	27 348	27 207	26 850	98,84%	149	-0,55%	208	0,77%	
Dont résidents bénéficiaires de l'aide sociale à l'hébergement		1				178				0,00%					
Résidents de moins de 60 ans										0,00%					
Total des places occupées (total des journées de présence réelle)	74	74	75	75	75	26 412	27 348	27 207	26 850	98,84%	149	-0,55%	208	0,77%	
Décompte des absences de 72 heures ou plus pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)					4	35	9	5	4					
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)					20	37	20	20	15					
	Sous-total des absences de moins de 72 heures					24	72	9	25	19					
Rappel du nombre de journées de présence réelle						26 412	27 348	27 207	26 850	27 058					
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures						26 436	27 420	27 216	27 077						
L (Suite) -Activité relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)						26 436	27 420	27 216	27 077	98,91%	139	-0,51%	202	0,75%	

Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activités					Taux d'occupation 2025 (5)	Ecart Activité 2025 (réelle) / 2024 (réelle)		Ecart Activité 2025 (réelle) / 2025 (prévue)	
	2022	2023	2024	2025 (prévu)	2025 (réel)	2022	2023	2024	2025 (prévu)	2025 (réel)		En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage
	Moyenne des 3 derniers exercices					Moyenne des 3 derniers exercices						En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage
Décompte des absences de 72 heures ou plus pour convenance personnelle	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)					17	94	5	16	5					
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)					260	175	208	228	145					

Sous-total des absences de 72 heures et plus pour convenance personnelle ou hospitalisation	277	268	208	251	244	150
Rappel du total du nombre de journées de présence réelle	26 412	27 348	27 207	26 969	26 850	27 056
Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures	24	72	9	35	25	19
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures	26 713	27 689	27 424	27 275	27 119	27 227
						99,46%
						-0,72%
						108
						0,40%

	Nombre de places (3)					
	2022	2023	2024	2025 (prévu)	2025 (réel)	2025 (prévu)
Rappel du nombre de places financées	365	365	366	365	365	365
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée	27 375	27 375	27 450	27 375	27 375	27 375

- (1): Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.
(2): Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures.
(3): Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cas d'installation en cours d'année. (Ex.: 10 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N).
(4): Nombre de places financées x nombre de jours d'ouvertures.
(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							
	2022	2023	2024	2025 (prévu)	2025 (réel)		2022	2023	2024	Moyenne des 3 derniers exercices	2025 (prévu)	2025 (réel)	Taux d'occupation 2025 (5)	Ecart Activité 2025 (réelle) / Ecart Activité 2025 (prévue)
Résidents classés en GIR 1	-	-	-	-	-	-	72	72	72	72	72	72	9,86%	En nombre de journées
Résidents classés en GIR 2	-	1	2	-	-	-	283	235	235	235	283	36,77%	En nombre de journées	
Sous-total résidents classés dans les GIR 1 et 2	-	1	2	-	-	-	355	235	235	235	283	46,63%	En nombre de journées	
Dont résidents hors département d'implantation de rétablissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	En pourcentage
Résidents classés en GIR 3	-	1	2	6	-	-	228	150	30	-	228	31,23%	En nombre de journées	
Résidents classés en GIR 4	-	4	4	6	-	-	271	271	271	271	271	100,00%	En nombre de journées	
Sous-total résidents classés dans les GIR 3 et 4	-	5	6	12	-	-	499	421	271	271	499	31,23%	En nombre de journées	
Dont résidents hors département d'implantation de rétablissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	En pourcentage
Résidents classés en GIR 5	-	-	1	2	-	-	64	64	64	64	64	8,90%	En nombre de journées	
Résidents classés en GIR 6	-	-	-	-	-	-	65	65	65	65	65	8,90%	En nombre de journées	
Sous-total résidents classés dans les GIR 5 et 6	-	-	1	2	-	-	129	129	129	129	129	16,80%	En nombre de journées	
Dont résidents hors département d'implantation de rétablissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	En pourcentage
Effectifs des résidents	-	2	9	8	-	-	648	211	676	590	648	88,77%	En nombre de journées	
Sous-total résidents de plus de 60 ans	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	En nombre de journées
Résidents de moins de 60 ans	-	2	9	8	-	-	648	211	676	590	648	88,77%	En nombre de journées	
Total des places occupées/Total des journées de présence réelle	-	2	9	8	-	-	648	211	676	590	648	88,77%	En nombre de journées	
Décompte des absences de moins de 72 heures pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	En nombre de journées
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	En nombre de journées
Sous-total des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	En nombre de journées
Rappel du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	En nombre de journées

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

Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées						Nombre de journées d'activité							
	2022	2023	2024	2025 (prévu)	2025 (réel)		2022	2023	2024	Moyenne des 3 derniers exercices	2025 (prévu)	2025 (réel)	Taux d'occupation 2025 (5)	Ecart Activité 2025 (réelle) / Ecart Activité 2025 (prévue)
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	En nombre de journées
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	En nombre de journées
Sous-total des absences de 72 heures et plus pour convenance personnelle ou hospitalisation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	En nombre de journées
Rappel du total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	En nombre de journées
Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	En nombre de journées
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	En nombre de journées

	Nombre de places (3)			Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)		
	2022	2023	2024	2025 (prévu)	2024	2025 (prévu)
Rappel du nombre de places financées				2	2	2
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée				365	365	365

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

III - Activité relative aux accueils de jour autonomes ou rattachés à un EHPAD (et PUV bénéficiaire 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 2025 (8)		Ecart Activité 2025 (réelle) / Ecart Activité 2024 (réelle)			
	2022	2023	2024	2025 (prévu)	2025 (réel)		2022	2023	2024	Moyenne des 3 derniers exercices	2025 (prévu)	2025 (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		6						161								
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 3 Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement	1						7			7						
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 de bénéficiaires ne faisant pas l'objet d'une classification en GIR	1	6					7	161		56						
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)																

	Nombre de places			Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)		
	2022	2023	2024	2025 (prévu)	2024	2025 (prévu)
Rappel du nombre de places financées	1	1	1	2	2	2
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée	254	251	251	365	365	365

(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.

TO N < 5% (atypie)

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 :

2025

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 Frontenex	9 Rue Chemin vieux - 73460 FRONTENEX	730008018	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré
EHPAD La Bathie	294 Rue Jules Renard - 73540 LA BATHIE	730790722	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré
EHPAD Ugine	80 Rue Dérobert - 73400 UGINE	730006892	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré



Raison sociale : EHPAD Frontenex
 FINISS ET : 730006018

Capacité installée dont (à préciser) :

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

Annexe 9E1 : Tableau de présentation tarifaire d'un établissement hébergeant des personnes âgées dépendantes, d'une petite unité de vie ou d'un accueil de jour

N° de compte	Présentation des charges	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025
M22	Intitulé								
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
602	ACHATS STOCKS, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical								
60222	Produits d'entretien (1)								
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)								
602261	Couches, alèses et produits absorbants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
603	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical								
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)								
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)								
6032261	Couches, alèses et produits absorbants	253 517,00 €	215 314,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	253 517,00 €	215 314,19 €
606	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES sauf 60622, 60628 et 6066								
60622	Produits d'entretien (1)	70,26%	67,94%	0,00%	0,00%			29,80%	32,05%
		35 103,00 €	28 481,34 €	0,00 €	0,00 €			14 900,00 €	12 486,65 €
60628	Fournitures hôtelières sauf 606281 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	67,51%	70,26%	0,00%	0,00%			32,49%	29,74%
		5 000,00 €	4 574,69 €	0,00 €	0,00 €			2 000,00 €	1 843,22 €
6066	Fournitures, alèses et produits absorbants								
709	Fournitures médicales								
713	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement								
	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Soins et entretien de l'autonomie								
	Prévu 2025	490 180,00 €	116 377,77 €					490 180,00 €	125 532,27 €
	Réel 2025								
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61557, 61551, 61562 et 61691								
6111	Prestations à caractère médical								
61121	Équipements								
61557	Éducation matérielle								
61551	Matériel médical								
61692	Matériel médical								
61691	Matériel médical								
62	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	31 500,00 €	31 507,93 €					31 500,00 €	31 507,93 €
621	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	18 200,00 €	18 532,12 €					18 200,00 €	18 532,12 €
62113	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	107 774,00 €	102 970,07 €					107 774,00 €	102 970,07 €
6223	Personnel extérieur à l'établissement, personnel médical et para-médical								
	Interventions médicales								
	Soins et entretien de l'autonomie								
	Prévu 2025	14 000,00 €	11 643,22 €					14 000,00 €	11 643,22 €
	Réel 2025								
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour								
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288	485 000,00 €	654 539,03 €					485 000,00 €	654 539,03 €
6281	Bienveillance à l'extérieur (1)	69,95%	70,85%	0,00%	0,00%			30,05%	29,15%
		30 800,00 €	30 773,86 €	0,00 €	0,00 €			13 000,00 €	12 862,13 €
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)								
6288	Autres	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)	16 000,00 €	12 862,13 €					16 000,00 €	12 862,13 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)								
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)								
	Dont autres soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)								
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	0,00 €	13 370,33 €					0,00 €	13 370,33 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)								
	Dont autres soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)								
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)	4 600,00 €	0,00 €					4 600,00 €	0,00 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)	985,00 €	984,22 €					985,00 €	984,22 €

Partie à remplir par les EHPAD
 et les établissements
 de soins de suite et
 de rééducation
 du forfait global unique

Soins et entretien de l'autonomie

Prévu 2025

Réel 2025

Prévu 2025

Réel 2025

Prévu 2025

Réel 2025

Prévu 2025

Réel 2025

Prévu 2025

Réel 2025

Prévu 2025

Réel 2025

Prévu 2025

Réel 2025

Prévu 2025

Réel 2025

Prévu 2025

Réel 2025

Prévu 2025

Réel 2025

Prévu 2025

Réel 2025

Prévu 2025

Réel 2025

Prévu 2025

Réel 2025

Prévu 2025

Réel 2025

Prévu 2025

Réel 2025

Prévu 2025

Réel 2025

Prévu 2025

Réel 2025

N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie		Total	
		Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025
64	CHARGES DE PERSONNEL										
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	709 270,00 €	685 319,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 945 421,00 €	2 882 893,31 €	3 657 691,00 €	3 568 200,07 €
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux	371 253,00 €	402 035,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	159 108,74 €	174 190,04 €	530 361,74 €	586 225,04 €
	(1) :										
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (sauf 655)	6 320,00 €	16 173,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 047 573,31 €	2 192 636,99 €	6 320,00 €	16 173,92 €
655	Quotité-part de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
66	CHARGES FINANCIÈRES (sauf 661)	5 232,00 €	6 149,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 232,00 €	6 149,04 €
661	Charges financières exceptionnelles	5 232,00 €	6 149,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 232,00 €	6 149,04 €
662	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à éparifier	68 310,00 €	66 169,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	68 310,00 €	66 169,00 €
663	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
664	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
665	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
666	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
667	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
668	Dont dotations aux provisions réglementées (réserves à renforcer la couverture du BFR)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
669	Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
670	Reprises en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
671	TOTAL DES CHARGES	2 336 270,00 €	2 270 537,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 265 771,00 €	3 271 948,43 €	5 602 041,00 €	5 542 485,93 €
672	EXCÉDENT RÉALISÉ	128 468,00 €	134 711,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
673	TOTAL ÉQUILIBRE DU COMPTE DE RÉSULTAT	2 464 738,00 €	2 405 246,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 265 771,00 €	3 271 948,43 €	5 602 041,00 €	5 542 485,93 €

(1): Répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)

N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie		Total	
		Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025
732	PRODUITS DE LA TARIFICATION										
735	Produits de la charge de l'éclair	2 150 112,00 €	2 133 610,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 811 685,00 €	2 802 557,18 €	4 961 798,00 €	4 935 167,68 €
7351	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	2 150 112,00 €	2 133 610,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 811 685,00 €	2 802 557,18 €	4 961 798,00 €	4 935 167,68 €
7351125	Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 427 682,00 €	2 427 682,73 €	2 427 682,00 €	2 427 682,73 €
7352	Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352121	Dont part issue du résultat de l'évaluation tarifaire dépendance (cf 7352121)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352122	Dont part issue des mandats complémentaires "dépendance" (cf 7352122)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
73522	Dont autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)	2 130 112,00 €	2 060 251,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 551,00 €	3 292,98 €	5 551,00 €	3 292,98 €
7353	Dont part afférente à la charge d'usage (sauf 73532)	20 000,00 €	20 595,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
73532	Produits à la charge d'autres mandats	20 000,00 €	20 595,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7356	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	298 236,00 €	266 766,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	103 520,00 €	115 676,41 €	402 746,00 €	371 946,39 €
7357	Produits	114 588,00 €	117 176,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	124 028,00 €	127 623,96 €
7358	Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7359	Subventions d'exploitation et participations	162 818,00 €	107 288,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
736	Autres produits de gestion courante	900,00 €	5 905,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
699/1929	Rabais, remises et ristournes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
649/6979	Remboursements sur rémunérations du personnel	15 000,00 €	18 139,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
649/6979	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	6 000,00 €	7 789,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
649/6979	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
681	PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	15 400,00 €	15 370,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 400,00 €	15 370,83 €
771	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
772	Produits exceptionnels sur opérations de gestion (établissements publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la échéance quadriennale	4 900,00 €	4 917,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 900,00 €	4 917,83 €
774	Produits de cessions d'établissements d'achat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	10 500,00 €	10 453,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 500,00 €	10 453,00 €
778	Autres produits exceptionnels	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
781	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
787	Reprises sur dépréciations des provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7874	Reprises sur dépréciations des provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741	Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer le besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78742	Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges	2 464 738,00 €	2 405 246,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 915 206,00 €	2 918 235,58 €	5 379 944,00 €	5 323 483,90 €
	TOTAL DES PRODUITS	2 464 738,00 €	2 405 246,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 265 771,00 €	3 271 948,43 €	5 602 041,00 €	5 542 485,93 €
	DEFICIT RÉALISÉ	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL ÉQUILIBRE DU COMPTE DE RÉSULTAT	2 464 738,00 €	2 405 246,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 265 771,00 €	3 271 948,43 €	5 602 041,00 €	5 542 485,93 €

Résultats repris dans le cadre de la tarification (déficits)

Résultats repris dans le cadre de la tarification (excédents)

Raison sociale : EHPAD La Baithie
 730790722

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dent UHR	dent PASA	HT	AJ

Annexe 9E1 : Tableau de présentation tarifaire d'un établissement hébergeant des personnes âgées dépendantes, d'une petite unité de vie ou d'un accueil de jour

N° de compte	Présentation des charges	Hébergement		Dépendance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie		Total	
		Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025
M22	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
602	ACHATS STOCKS, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical										
60222	Produits d'entretien (1)										
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
602261	Couches, alèses et produits absorbants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
603	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical										
60322	Fournitures consommables (sauf 603229) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6032261	Couches, alèses et produits absorbants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606	ACHATS NON STOCKS DE MATIÈRES ET FOURNITURES sauf 60622, 60626 et 6066	187 951,00 €	131 053,56 €					4 613,00 €	0,00 €	192 564,00 €	131 053,56 €
60622	Produits d'entretien (1)	65,73%	69,97%	0,00%	0,00%			34,27%	30,03%	7 483,00 €	6 043,90 €
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70,09%	70,00%	0,00%	0,00%			29,91%	30,00%	10 968,00 €	11 059,66 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants	9 230,00 €	3 500,67 €					21 730,00 €	6 214,44 €	21 730,00 €	6 214,44 €
606	Fournitures médicales	43 966,00 €	28 591,37 €					43 966,00 €	28 591,37 €	43 966,00 €	28 591,37 €
703	Rabais, remises, ristournes accordés par l'abaissement	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total	7 638,00 €	7 748,42 €					7 483,00 €	6 043,90 €	21 833,00 €	20 124,98 €
81	SERVICES EXTÉRIEURS sauf 6111, 6121, 61357, 61551, 61562 et 61681	35 623,00 €	70 064,30 €					12 927,00 €	14 439,76 €	96 555,00 €	84 504,56 €
8111	Expenses à caractère médical							6 150,00 €	2 052,38 €	6 150,00 €	2 052,38 €
81121	Location matériel médical							20 700,00 €	16 178,13 €	20 700,00 €	16 178,13 €
81357	Maintenance du matériel médical							1 035,00 €	0,00 €	1 035,00 €	0,00 €
61551	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	19 420,00 €	20 642,74 €					15 729,00 €	8 447,46 €	15 729,00 €	8 447,46 €
61562	AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	15 844,00 €	10 567,29 €					25 763,00 €	22 006,32 €	45 195,00 €	42 649,06 €
61681	PERSONNEL EXTÉRIEUR A L'ÉTABLISSEMENT sauf 62113	52 521,00 €	40 756,06 €					9 600,00 €	65,25 €	59 844,00 €	23 032,91 €
621	Personnel extérieur à l'établissement, personnel médical et para-médical							0,00 €	624,24 €	62 171,00 €	41 311,26 €
62113	Intervenants médicaux							0,00 €	11 050,57 €	0,00 €	11 050,57 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288	184 140,00 €	209 665,03 €					5 789,00 €	4 343,45 €	184 140,00 €	206 865,03 €
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	65,03%	71,21%	0,00%	0,00%			34,90%	28,79%	16 532,00 €	15 086,32 €
6283	Nettoyage à l'intérieur (1)	100,00%	70,00%	0,00%	0,00%			0,00%	30,00%	1 743,00 €	1 894,00 €
6288	Autres	11 850,00 €	6 405,00 €					0,00 €	8 356,80 €	11 850,00 €	14 792,80 €
631	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
633	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)	0,00 €	11 663,36 €					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	AUTRES IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS (administration des impôts)	2 712,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €	2 712,00 €	0,00 €
637	AUTRES IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS (autres organismes)	983,00 €	985,36 €					0,00 €	0,00 €	983,00 €	985,36 €

Partie à remplir par les EHPAD
 pour la détermination
 du forfait global unique

Pour la part couverte par les forfaits transport

Pour la part couverte par les forfaits transport

Pour la part couverte par les forfaits transport

Pour la part couverte par les forfaits transport

Pour la part couverte par les forfaits transport

Pour la part couverte par les forfaits transport

N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025
64	CHARGES DE PERSONNEL								
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	100,00€	79,78€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	392 000,00€	413 674,69€
	Dont aides soignants, aides médico-psychopédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)	392 000,00€	329 992,64€	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2 167 200,00€	2 261 961,23€
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE sauf 655	3 000,00€	5 772,49€					3 000,00€	5 772,49€
655	Quotité-part de résultat sur opérations faites en commun	0,00€	0,00€					0,00€	0,00€
66	CHARGES FINANCIÈRES sauf 6611	0,00€	0,00€					0,00€	0,00€
6611	Intérêts des emprunts et dettes	0,00€	0,00€					0,00€	0,00€
6612	DÉPENSES EXCEPTIONNELLES	1 000,00€	0,00€					104 500,00€	104 500,00€
6615	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation et de réparations	62 180,00€	61 860,00€					62 180,00€	61 800,18€
6616	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00€	0,00€					0,00€	0,00€
6617	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00€	0,00€					0,00€	0,00€
666	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles	0,00€	0,00€					0,00€	0,00€
667	Dotations aux provisions réglementées destinées à rembourser la couverture du BFR	0,00€	0,00€					0,00€	0,00€
66741	Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00€	0,00€					0,00€	0,00€
66742	Rapports en fonds défilés (ESSMS privés)	1 881 030,00€	1 935 709,95€	0,00€	0,00€			3 452 100,00€	5 345 576,08€
669	TOTAL DES CHARGES	2 118 731,00€	2 212 832,72€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	5 333 130,00€	5 345 576,08€
	EXCÉDENT RÉALISÉ	237 701,00€	277 122,77€	0,00€	0,00€			0,00€	0,00€
	TOTAL ÉQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	2 118 731,00€	2 212 832,72€	0,00€	0,00€			5 333 130,00€	5 345 576,08€

(1): Répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)

N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025	Prévu 2025	Réel 2025
M22	PRODUITS DE LA TARIFICATION								
732	Produits à la charge de l'ÉH2	1 954 430,00€	1 973 945,41€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	4 770 972,00€	4 767 954,91€
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
7351	Dont produit à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
7351125	Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
7352	Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
7352121	Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (C7/352121)	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
7352122	Dont autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
7352282	Dont part attribution à la dépendance (travaux permanents)	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
7353	Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	1 954 430,00€	1 977 362,66€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	145 997,00€	143 480,12€
73532	Dont produits à la charge d'autres financeurs	0,00€	31 393,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	31 393,00€
736	Produits des subventions	115 000,00€	184 963,59€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	200 000,00€	311 991,88€
736	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	95 000,00€	101 714,34€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	95 000,00€	102 173,17€
70	Production stockée	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
72	Production immobilisée	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
74	Subventions d'exploitation et participations	0,00€	84 860,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	84 860,00€
75	Autres produits de gestion courante	0,00€	796,34€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	3 010,82€
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
609/19/29	Rebais, remises et ristournes	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
64/19/29/39	Remboursements sur rémunérations du personnel	20 000,00€	9 879,60€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	105 000,00€	119 281,29€
64/19/68/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	0,00€	7 706,40€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	22 656,80€
64/19/68/79	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
64/19/68/79	Produits des emprunts et dettes - (hors établissements publics)	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
6611	PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	49 301,00€	54 031,03€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	49 301,00€	54 031,03€
76	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
771	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	0,00€	4 730,03€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	4 730,03€
775	Produits de cessions d'éléments d'actif	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
777	Quote-part des subventions d'investissement, vire au résultat de l'exercice	49 301,00€	49 301,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	49 301,00€	49 301,00€
778	Autres produits exceptionnels	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
7816	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
7817	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
7817	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
7817	Reprises sur provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
7817	Dont reprises sur provisions réglementées destinées à rembourser la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
781741	Dont reprises sur provisions réglementées destinées à rembourser la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
781742	Utilisation de fonds défilés et de fonds reportés (ESSMS privés)	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
789	Transferts de charges	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	0,00€	0,00€
79	TOTAL DES PRODUITS	2 118 731,00€	2 212 832,72€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	5 090 230,00€	5 133 870,00€
	DÉFICIT RÉALISÉ	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	312 970,00€	211 695,88€
	TOTAL ÉQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	2 118 731,00€	2 212 832,72€	0,00€	0,00€	0,00%	0,00%	5 333 130,00€	5 345 576,08€

Résultats repris dans le cadre de la tarification (déficits)
Résultats repris dans le cadre de la tarification (excédents)

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 :

2025

N° FINESS (entité juridique) :

730784428

Organisme gestionnaire :

CIA SARLYSERE

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

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



Raison sociale : EHPAD Frontenex
 FINESSE ET : 730008018

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

PERSONNEL	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'ESFRO 2025 (1)	Nombre d'ETP rémunérés	Hébergement en 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"	Rémunérations brutes et charges sociales et fiscales imputation à la section "Soins et entretien de l'autonomie en ETP" (autonome de rémunération)	Données complémentaires
DIRECTION ADMINISTRATION													
Directeur	P	2,98	2,98	2,98		0,00	168 764,70 €	170 348,67 €	170 348,67 €		0,00 €	0,00 €	2,95
Directeur	P	1,00	1,00	1,00		0,00	76 829,89 €	76 574,47 €	76 574,47 €		0,00 €	0,00 €	1,00
Directeur	P	1,98	1,98	1,98		0,00	91 934,81 €	93 774,20 €	93 774,20 €		0,00 €	0,00 €	1,95
Directeur	P	1,00	1,00	1,00			76 829,89 €	76 574,47 €	76 574,47 €		0,00 €	0,00 €	1,00
Médecin directeur	P												
Médecin directeur	P												
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	P												
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	P												
Agent administratif et personnel de bureau	P												
Agent administratif et personnel de bureau	P												
Autre personnel de direction ou d'administration	T	1,98	1,98			91 934,81 €	93 774,20 €	93 774,20 €					1,95
Autre personnel de direction ou d'administration	P												
CUISINE SERVICES GÉNÉRAUX													
Ouvrier professionnel	P	0,90	0,90	0,90		0,00	42 334,23 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00
Ouvrier professionnel	P	0,90	0,90	0,90		0,00	42 334,23 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00
Agent de service général	P	0,90	0,90	0,90		0,00	42 334,23 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00
Agent de service général	P												
Diététicien	P												
Diététicien	P												
Autre personnel de cuisine - services généraux	P												
Autre personnel de cuisine - services généraux	P												
ANIMATION SERVICES SOINS													
Animateur social	P	1,90	1,99	1,99		0,00	82 921,08 €	88 492,54 €	88 492,54 €		0,00 €	0,00 €	1,89
Animateur social	P	1,90	1,99	1,99		0,00	82 921,08 €	88 492,54 €	88 492,54 €		0,00 €	0,00 €	1,89
Autre personnel d'animation - service social	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00
Autre personnel d'animation - service social	P	1,90	1,90	1,90		0,00	82 921,08 €	84 764,95 €	84 764,95 €		0,00 €	0,00 €	1,80
Autre personnel d'animation - service social	P												
Autre personnel d'animation - service social	P												
ASSISTANCE MÉDICALE													
Autre personnel de soins en gériatrie	P	12,18	13,29	9,30	0,00	0,00	530 362,45 €	586 225,04 €	412 035,00 €	0,00 €	0,00 €	174 190,04 €	11,93
Autre personnel de soins en gériatrie	P	12,18	13,29	9,30	0,00	0,00	530 362,45 €	586 225,04 €	412 035,00 €	0,00 €	0,00 €	174 190,04 €	11,93
Autre personnel de soins en gériatrie	P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Autre personnel de soins en gériatrie	P	12,18	13,29	9,30	0,00	0,00	530 362,45 €	586 225,04 €	412 035,00 €	0,00 €	0,00 €	174 190,04 €	11,93
AIDES SOINS													
Aide-soignant non assistant de soins en gériatrie	P	41,39	43,00	43,00	0,00	0,00	2 047 573,31 €	2 192 636,99 €	2 192 636,99 €	0,00 €	0,00 €	2 192 636,99 €	37,63
Aide-soignant non assistant de soins en gériatrie	P	41,39	43,00	43,00	0,00	0,00	2 047 573,31 €	2 192 636,99 €	2 192 636,99 €	0,00 €	0,00 €	2 192 636,99 €	37,63
Aide-soignant assistant de soins en gériatrie	P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Aide-soignant assistant de soins en gériatrie	P	31,39	33,00	33,00	0,00	0,00	1 578 920,96 €	1 717 177,82 €	1 717 177,82 €	0,00 €	0,00 €	1 717 177,82 €	28,63
Aide-soignant assistant de soins en gériatrie	P	10,00	10,00	10,00	0,00	0,00	468 652,35 €	475 459,37 €	475 459,37 €	0,00 €	0,00 €	475 459,37 €	9,00
Aide-soignant assistant de soins en gériatrie	P												
A.M.P.	P												
A.M.P.	P												
A.E.S.	P												
A.E.S.	P												
Autre personnel	P												
Autre personnel	P												
INDUSTRIELS													
		7,25	7,20		0,00	0,00	479 598,61 €	480 755,68 €				480 755,68 €	6,70

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

Données complémentaires

	P	5,45	5,40	0,00	363 470,26 €	363 958,36 €	0,00 €	5,40	363 958,36 €	5,30
Infirmier coordonnateur	T	1,80	1,80	0,00	116 128,35 €	116 797,33 €	0,00 €	1,80	116 797,33 €	1,40
Infirmier coordonnateur	P	1,00	1,00	0,00	76 948,32 €	76 675,37 €	0,00 €	1,00	76 675,37 €	1,00
Infirmier diplômé d'État	P	4,45	4,40		286 521,94 €	287 282,99 €		4,40	287 282,99 €	4,30
Infirmier diplômé d'État	T	1,80	1,80		116 128,35 €	116 797,33 €		1,80	116 797,33 €	1,40
Infirmier psychiatrique	P									
Infirmier psychiatrique	T									
Autre personnel infirmier	P									
Autre personnel infirmier	T									
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX										
Massueur-kinésithérapeute	P	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Massueur-kinésithérapeute	T	0,00	0,00	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, éducateur en psychomotricité	P									
Psychomotricien, éducateur en psychomotricité	T									
Intervenant en activité physique adaptée	P									
Intervenant en activité physique adaptée	T									
Autre personnel paramédical	P									
Autre personnel paramédical	T									
PHARMACIENS, PREPARATEURS EN PHARMACIE										
Pharmacien	P	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Pharmacien	T	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Préparateur en pharmacie	P									
Préparateur en pharmacie	T									
MEDECIN										
Médecin coordonnateur	P	0,50	0,50	0,00	69 651,07 €	69 485,62 €	0,00 €	0,50	69 485,62 €	0,50
Médecin coordonnateur	T	0,50	0,50	0,00	69 651,07 €	69 485,62 €	0,00 €	0,50	69 485,62 €	0,50
Médecin généraliste	P	0,50	0,50	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,50	0,00 €	0,50
Médecin généraliste	T									
Généraliste	P									
Généraliste	T									
Psychiatre	P									
Psychiatre	T									
Autre médecin	P									
Autre médecin	T									
TOTAL Personnel salarié		67,70	69,56	0,30	3 449 691,00 €	3 616 852,92 €	0,00 €	67,70	3 449 691,00 €	62,20
				14,27	670 876,21 €	670 876,21 €	0,00 €	54,99	2 945 976,71 €	

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

Raison sociale : EHPAD Frontenex

FINESS ET : 730008018

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	2 184 278,52 €	0,00%	48 491,32 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00%	0,00 €
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			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	2 184 278,52 €		48 491,32 €
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement	2 184 278,52 €	0,50%	10 921,84 €
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	2 184 278,52 €	1,72%	37 569,48 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	8 975 249,76 €		919 407,53 €
6451 Personnel non médical	8 975 249,76 €	10,24%	919 407,53 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	8 975 249,76 €	4,98%	446 744,17 €
Sur totalité des salaires	8 975 249,76 €		446 744,17 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite	1 301 100,37 €		59 174,71 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC	1 115 958,71 €		44 811,43 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)	1 993 851,56 €		368 677,22 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	0,00 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			
647 Autres charges sociales			39 542,44 €
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			1 711,88 €
6478 Divers			37 830,56 €
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			18 171,85 €
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)			19 658,71 €
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allègements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

Raison sociale : EHPAD La Bathie
 FINISS ET : 730790722

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

PERSONNEL	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EHPAD 2025 (1)	Nombre d'ETP rémunérés	Hébergement en ETP rémunérés	Dépendance en ETP rémunérés	Soins en ETP rémunérés	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales (1)	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Réel	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Soins et entretien de l'autonomie en ETP	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales (imputation à la section "Soins et entretien de l'autonomie")	Nombre d'ETP travaillés Réel	Données complémentaires
DIRECTION ADMINISTRATION															
Directeur	P	4,00	3,42	3,42		0,00	218 652,00 €	221 354,06 €	198 476,95 €		0,00 €	0,00	22 877,11 €	3,42	
Directeur	T	0,00	0,00	0,00		0,00	218 652,00 €	221 354,06 €	198 476,95 €		0,00 €	0,00	22 877,11 €	3,42	
Directeur	P	2,00	1,42	1,42		0,00	117 000,00 €	117 463,42 €	94 586,31 €		0,00 €	0,00	22 877,11 €	1,42	
Médecin directeur	P														
Médecin directeur	T														
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	P	1,00	1,00	1,00		0,00	45 750,00 €	46 511,44 €	46 511,44 €		0,00 €	0,00	0,00 €	1,00	
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	T														
Agent administratif et personnel de bureau	P	1,00	1,00	1,00		0,00	55 902,00 €	57 379,20 €	57 379,20 €		0,00 €	0,00	0,00 €	1,00	
Agent administratif et personnel de bureau	T														
Autre personnel de direction ou d'administration	P														
Autre personnel de direction ou d'administration	T														
CUISINE - SERVICES GENERAUX - DIVERS															
Ouvrier professionnel	P	1,00	1,00	1,00		0,00	47 089,00 €	47 124,86 €	47 124,86 €		0,00 €	0,00	0,00 €	1,00	
Ouvrier professionnel	T														
Agent de service général	P	1,00	1,00	1,00		0,00	47 089,00 €	47 124,86 €	47 124,86 €		0,00 €	0,00	0,00 €	1,00	
Agent de service général	T														
Diététicien	P														
Diététicien	T														
Autre personnel de cuisine - services généraux	P														
Autre personnel de cuisine - services généraux	T														
ANIMATION - SERVICES SOCIAUX															
Animateur social	P	1,00	1,00	1,00		0,00	39 307,00 €	40 970,56 €	40 970,56 €		0,00 €	0,00	0,00 €	1,00	
Animateur social	T														
Autre personnel d'animation - service social	P	1,00	1,00	1,00		0,00	39 307,00 €	40 970,56 €	40 970,56 €		0,00 €	0,00	0,00 €	1,00	
Autre personnel d'animation - service social	T														
AGENTS DE RESTAURATION															
Agent de restauration	P	10,85	11,00	7,70	3,30	0,00	461 202,00 €	497 563,77 €	348 294,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00	149 269,13 €	11,00	
Agent de restauration	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461 202,00 €	497 563,77 €	348 294,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00	149 269,13 €	11,00	
Lingère	P	2,00	2,00	1,40	0,60	0,00	88 429,00 €	82 787,54 €	87 951,28 €		0,00 €	0,00	24 836,26 €	2,00	
Lingère	T	0,80	0,80	0,56	0,24	0,00	34 000,00 €	39 228,80 €	27 460,16 €		0,00 €	0,00	11 766,64 €	0,80	
Agent d'accompagnement	P	7,05	7,05	4,94	2,12	0,00	297 370,00 €	320 017,37 €	224 012,16 €		0,00 €	0,00	96 005,21 €	7,05	
Agent d'accompagnement	T	1,00	1,15	0,80	0,34	0,00	41 403,00 €	55 530,06 €	38 871,04 €		0,00 €	0,00	16 663,02 €	1,15	
AIDES SOIGNANTES - AIDES MEDICO-GERONTOLOGIQUES															
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	11,69	12,06	8,44	3,62	8,44	647 702,00 €	665 688,88 €	565 688,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00	565 688,88 €	12,06	
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	647 702,00 €	665 688,88 €	565 688,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00	565 688,88 €	12,06	
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P	1,80	1,80	1,26	0,54	1,26	81 816,00 €	87 505,79 €	87 505,79 €		0,00 €	0,00	87 505,79 €	1,80	
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 816,00 €	87 505,79 €	87 505,79 €		0,00 €	0,00	87 505,79 €	1,80	
A.M.P.	P	7,69	7,69	5,38	2,31	5,38	439 144,00 €	360 495,07 €	360 495,07 €		0,00 €	0,00	360 495,07 €	7,69	
A.M.P.	T														
A.E.S.	P														
A.E.S.	T														
Autre personnel	P														
Autre personnel	T	2,20	2,57	0,77	0,77	1,80	126 740,00 €	117 685,02 €	117 685,02 €		0,00 €	0,00	117 685,02 €	2,57	
Autre personnel	T														
PERSONNEL															
		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	

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

Données complémentaires

Raison sociale : EHPAD La Bathie

FINESSE ET : 730790722

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

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés	998 045,64 €		21 889,94 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00%	0,00 €
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			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	998 045,64 €		21 889,94 €
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement	998 045,64 €	0,50%	4 990,35 €
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	998 045,64 €	1,72%	16 899,59 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	3 749 360,34 €		421 063,22 €
6451 Personnel non médical	3 749 360,34 €	11,23%	421 063,22 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	3 749 360,34 €	5,14%	192 827,21 €
Sur totalité des salaires	3 749 360,34 €		192 827,21 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite	546 205,13 €		24 093,75 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC	390 481,81 €		15 689,04 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)	1 020 879,97 €		188 453,22 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	0,00 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			
647 Autres charges sociales			17 797,80 €
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			472,60 €
6478 Divers			17 325,20 €
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			8 511,97 €
Dont fonctionnement			8 511,97 €
64788 Autres (à préciser)			8 813,23 €
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allègements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

Raison sociale : EHPAD Ugine
 FINISS ET : 730000692

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

PERSONNEL	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPFRD 2025 (1)	Nombre d'ETP rémunérés	Hébergement en ETP rémunérés	Dépendance en ETP rémunérés	Soins en ETP rémunérés	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Prévissibles (1)	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Réel	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Partie à remplir par les EHPAD relevant de l'expérimentation du forfait global unique		Données complémentaires
												Soins et entretien de l'autonomie en ETP	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales imputées à la section "Soins et entretien de l'autonomie"	
DIRECTION ADMINISTRATION														
Directeur	P	2,50	2,50	2,50	0,00	0,00	189 000,00 €	191 698,18 €	191 698,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2,50
Directeur	T	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
Médecin directeur	P	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	74 000,00 €	77 107,70 €	77 107,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00
Médecin directeur	T	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
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	P	1,50	1,50	1,50	0,00	0,00	115 000,00 €	114 590,48 €	114 590,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,50
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	T	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
Agent administratif et personnel de bureau	P	1,50	1,50	1,50	0,00	0,00	47 000,00 €	45 029,03 €	45 029,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00
Agent administratif et personnel de bureau	T	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
Autre personnel de direction ou d'administration	P	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	47 000,00 €	45 029,03 €	45 029,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00
Autre personnel de direction ou d'administration	T	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
CUISINE - SERVICES GÉNÉRAUX														
Ouvrier professionnel	P	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	47 000,00 €	45 029,03 €	45 029,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00
Ouvrier professionnel	T	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
Agent de service général	P	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	47 000,00 €	45 029,03 €	45 029,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00
Agent de service général	T	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
Diatéticien	P	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	47 000,00 €	45 029,03 €	45 029,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00
Diatéticien	T	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
Autre personnel de cuisine - services généraux	P	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	47 000,00 €	45 029,03 €	45 029,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00
Autre personnel de cuisine - services généraux	T	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
ANIMATION - SERVICES SOCIAL														
Animateur social	P	3,00	3,00	3,00	0,00	0,00	143 000,00 €	139 323,69 €	139 323,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3,00
Animateur social	T	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
Autre personnel d'animation - service social	P	3,00	3,00	3,00	0,00	0,00	143 000,00 €	139 323,69 €	139 323,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3,00
Autre personnel d'animation - service social	T	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
ANIMATIONS - SERVICES SOCIAL														
Animateur social	P	3,00	3,00	3,00	0,00	0,00	392 000,00 €	329 992,84 €	329 992,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3,00
Animateur social	T	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
Autre personnel d'animation - service social	P	9,00	9,00	9,00	0,00	0,00	392 000,00 €	413 614,69 €	413 614,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9,00
Autre personnel d'animation - service social	T	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
ANIMATIONS - SERVICES SOCIAL														
Animateur social	P	9,00	9,00	9,00	0,00	0,00	392 000,00 €	413 614,69 €	413 614,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9,00
Animateur social	T	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
ANIMATIONS - SERVICES SOCIAL														
Autre personnel d'animation - service social	P	46,50	49,00	49,00	0,00	0,00	2 167 200,00 €	2 261 961,23 €	2 261 961,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	49,00
Autre personnel d'animation - service social	T	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
ANIMATIONS - SERVICES SOCIAL														
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	46,50	49,00	49,00	0,00	0,00	2 167 200,00 €	2 261 961,23 €	2 261 961,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	49,00
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P	46,50	49,00	49,00	0,00	0,00	2 167 200,00 €	2 261 961,23 €	2 261 961,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	49,00
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
A.M.P.	P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
A.M.P.	T	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
A.E.S.	P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
A.E.S.	T	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
Autre personnel	P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Autre personnel	T	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
ANIMATIONS - SERVICES SOCIAL														
Autre personnel	P	0,70	0,70	0,70	0,00	0,00	43 000,00 €	44 296,63 €	44 296,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,70
Autre personnel	T	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
ANIMATIONS - SERVICES SOCIAL														
Autre personnel	P	0,70	0,70	0,70	0,00	0,00	43 000,00 €	44 296,63 €	44 296,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,70
Autre personnel	T	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

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

Données complémentaires

	P	0,70	0,70	0,70	43 000,00 €	44 296,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	44 296,63 €	0,70	44 296,63 €
INFIRMIERS												
Infirmier coordonnateur	P	7,20	7,20	0,00	448 000,00 €	462 240,96 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	462 240,96 €	7,20	462 240,96 €
Infirmier diplômé d'Etat	T	0,00	0,00	0,00	448 000,00 €	462 240,96 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	462 240,96 €	7,20	462 240,96 €
Infirmier psychiatrique	T	1,00	1,00	0,00	68 000,00 €	72 483,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	72 483,68 €	1,00	72 483,68 €
Autre personnel infirmier	P	6,20	6,20	0,00	380 000,00 €	389 757,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	389 757,28 €	6,20	389 757,28 €
AUTRES MÉTIERS MÉDICAUX												
Masseur-kinésithérapeute	P	1,20	1,20	0,00	62 000,00 €	56 315,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	56 315,44 €	1,20	56 315,44 €
Ergothérapeute	P	0,00	0,00	0,00	62 000,00 €	56 315,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	56 315,44 €	1,20	56 315,44 €
Podologue	P	0,40	0,40	0,00	25 000,00 €	21 169,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21 169,94 €	0,40	21 169,94 €
Pédicure-Podologue	P	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
Intervenant en activité physique adaptée	P	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
Intervenant en activité physique adaptée	P	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
Autre personnel paramédical	T	0,80	0,80	0,00	37 000,00 €	35 145,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35 145,50 €	0,80	35 145,50 €
PHARMACIENS - PHARMACIENS EN PHARMACIE												
Pharmacien	P	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
Préparateur en pharmacie	T	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
MÉDECINS												
Médecin coordonnateur	P	0,30	0,30	0,00	30 000,00 €	35 553,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35 553,14 €	0,30	35 553,14 €
Médecin généraliste	T	0,00	0,00	0,00	30 000,00 €	35 553,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35 553,14 €	0,30	35 553,14 €
Médecin généraliste	P	0,30	0,30	0,00	30 000,00 €	35 553,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35 553,14 €	0,30	35 553,14 €
Gériatre	T	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
Psychiatre	P	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
Autre médecin	P	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
TOTAL Personnel salarié	T	71,40	71,40	13,22	3 521 200,00 €	3 550 032,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 550 032,99 €	74,50	3 550 032,99 €
(1) Nombre d'ETP et charges inscrites au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N										706 043,54 €	61,28	2 943 989,45 €
										0,00 €	0,00	74,50

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

PERSONNEL	Nombre d'ETP inscrits à REPRO 2025 (1)	Nombre d'ETP en ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Charges prévisionnelles relatives au personnel extérieur à l'établissement (*)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	IMPUTATION à la section "Soins"	Soins et entretien de l'autonomie en ETP	Charges relatives au personnel extérieur imputées à la section "Soins et entretien de l'autonomie"
DIRECTION ADMINISTRATIVE												
Directeur	0,00	0,00	0,00		0,00	62 000,00 €	59 545,82 €	59 545,82 €		0,00 €	0,00	0,00 €
P												
T												
Médecin directeur												
P												
T												
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste												
P												
T												
Agent administratif et personnel de bureau						62 000,00 €	59 545,82 €	59 545,82 €				
P												
T												
Autre personnel de direction ou d'administration												
P												
T												
CUISINE - SERVICES GÉNÉRAUX												
Ouvrier professionnel	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
P												
T												
Ouvrier professionnel												
P												
T												
Agent de service général												
P												
T												
Diététicien												
P												
T												
Autre personnel de cuisine - services généraux												
P												
T												
ANIMATION - SERVICES SOCIAUX												
Animateur social	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
P												
T												
Autre personnel d'animation - service social												
P												
T												
Autre personnel d'animation - service social												
P												
T												
ADMISSIONS - AIDES MÉDICO-PÉDAGOGIQUES - ASSOCIATION DES FAMILIERS - AIDES SOCIAUX												
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
P												
T												
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie												
P												
T												
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie												
P												
T												
A.M.P.												
P												
T												
A.E.S.												
P												
T												
Autre personnel												
P												
T												
Psychologues	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
P												

L'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) 2025 du Budget annexe EHPAD Arlysère a été présenté par M. le Président lors de la séance du Conseil d'administration convoqué le 30 avril 2026, qui s'est déroulée le Jeudi 7 mai 2026 à 18h00 à la salle de réunion de L'Arpège à Albertville (Savoie).

Nombre de membres en exercice	:	31		
Nombre de délégués présents	:	<u>25</u>		
Nombre de délégués représentés	:	<u>2</u>		
Nombre de suffrages exprimés	:	<u>27</u>	Vote pour	: <u>27</u>
			Vote contre	: <u>0</u>
			Abstentions	: <u>0</u>

Les membres du Conseil d'administration



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

le 12 mai 2026

