



RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

COLLECTIVITE EUROPEENNE D'ALSACE

POSTE COMPTABLE DE :

le Payeur Départemental

BUDGET ANNEXE
BUDGET ANNEXE FOYER ENFANCE

M22

Décision Modificative n°2 (Voté)

ANNEE 2025

SOMMAIRE

PAGE	
1	Page de Garde
2	Sommaire
3	Présentation
4	Activités
5	Charges d'exploitation
6	Produits d'exploitation
7	Section invest emplois
8	Section invest ressources
9	Tarifs
10	Indicateurs
11	Gir
12	Plan financement
13	Répartition charges
14	Programme investissement
15	Emprunts autorisés
16	Emprunts nouveaux
17	Bilan financier
18	Surcouts d'exploit.
19	Effectifs
20	Section Tarifaire

CADRE REGLEMENTAIRE EXCEL (version 2009 - 4)

ANNEXE : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

N° FINESS / Nom de l'établissement ou service

670020890

Budget Annexe FOYER ENFANCE

ADRESSE :

44 Rue Stephanie 67100 STRASBOURG FRANCE

Date de la dernière habilitation :

Département :

ORGANISME GESTIONNAIRE :

Budget Annexe FOYER ENFANCE

TELEPHONE / FAX / Email :

NOM DU DIRECTEUR ou de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :

CATEGORIE :

COMPETENCE :

CONVENTION NATIONALE majoritaire du travail :

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

CAPACITE AUTORISEE ET FINANCEE

Elements du Budget exécutoire

Effectifs en nb d'ETP prévus au BE

Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)

Exédent incorporé N-2

Nombre de jours de fonctionnement de l'ESMS

BE

CA

Prévu :

Réalisé :

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL
ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

Lits ou places réels n-2	Lits ou places financés	Nombre de jours d'ouverture	Nombre de jours de présence des travailleurs en C.A.T	Nombre de journées théorique
--------------------------------	-------------------------------	-----------------------------------	---	------------------------------------

Activité théorique (1) (2) (3) (4) 5 = (2) x (3)

TOTAL	0	0	1825	0	0
--------------	---	---	------	---	---

Externat	0	0	365	0	0
Semi-internat	0	0	365	0	0
Internat	0	0	365	0	0
Autre	0	0	365	0	0
Autre	0	0	365	0	0

Activité par dérogation		
Nombre de personnes	Nombre de journées proposées	Nombre de journées allouées

(6) (7) (8)

0	0	0
---	---	---

0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0

Nature	CA n-4	CA n-3	CA n-2	Moyenne	BP n-1	BP proposé n		retenu par tarificateur	
						Nombre	Taux d'occupation	Nombre	Taux d'occupation

Activité prévisionnelle (9) (10) (12) (13) (14) (15) (16) (17) (18)

TOTAL en journées		0	0	0	0	0	0	0%	0	0%
--------------------------	--	---	---	---	---	---	---	----	---	----

Externat		0	0	0	0	0	0	0%	0	0%
Semi-internat		0	0	0	0	0	0	0%	0	0%
Internat		0	0	0	0	0	0	0%	0	0%
Autre		0	0	0	0	0	0	0%	0	0%
Autre		0	0	0	0	0	0	0%	0	0%

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL
ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

 GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Pour mémoire budget cumulé de l'exercice	Budget prévisionnel proposé		
			Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total
		(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)
ACHATS					
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures	0.00	0.00		0.00
602	Achats stockés - autres approvisionnements	0.00	0.00		0.00
603	Variation des stocks	0.00	0.00		0.00
606	Achats non stockés de matières et fournitures	1,208,400.00	0.00		0.00
607	Achats de marchandise	0.00	0.00		0.00
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0.00	0.00		0.00
713	Variations des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0.00	0.00		0.00
SERVICES EXTERIEURS					
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	40,000.00	0.00		0.00
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	154,530.00	0.00		0.00
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0.00	0.00		0.00
AUTRES SERVICES EXTERIEURS					
6241	Transports de biens	0.00	0.00		0.00
6242	Transports d'usagers	12,000.00	0.00		0.00
6247	Transports collectifs du personnel	0.00	0.00		0.00
6248	Transports divers	0.00	0.00		0.00
625	Déplacements, missions et réceptions	11,000.00	0.00		0.00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	500.00	0.00		0.00
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	15,000.00	0.00		0.00
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	200,000.00	0.00		0.00
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	5,000.00	0.00		0.00
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0.00	0.00		0.00
6287	Remboursements de frais	300,000.00	0.00		0.00
6288	Autres prestations	169,720.00	0.00		0.00
TOTAL GROUPE I		2,116,150.00	0.00	0.00	0.00

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL		Pour mémoire budget cumulé de l'exercice	Budget prévisionnel proposé		
			Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total
		(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)
621	Personnel extérieur à l'établissement	0.00	0.00		0.00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	17,500.00	0.00		0.00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0.00	0.00		0.00
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	513,000.00	0.00		0.00
641	Rémunération du personnel non médical	14,178,938.20	212,000.00		212,000.00
642	Rémunération du personnel médical	6,238.14	0.00		0.00
643	Rémunération du personnel handicapé	0.00	0.00		0.00
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1,068,670.88	0.00		0.00
646	Personnes handicapées	0.00	0.00		0.00
647	Autres charges sociales	128,310.36	0.00		0.00
648	Autres charges de personnel	55,000.00	0.00		0.00
TOTAL GROUPE II		15,967,657.58	212,000.00	0.00	212,000.00

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Pour mémoire budget cumulé de l'exercice	Budget prévisionnel proposé		
			Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total
		(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)
612	Redevances de crédit bail	0.00	0.00		0.00
6132	Locations immobilières	20,000.00	0.00		0.00
6135	Locations mobilières	261,500.00	0.00		0.00
614	Charges locatives et de copropriété	5,000.00	-4,000.00		-4,000.00
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	65,000.00	0.00		0.00
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	34,000.00	0.00		0.00
6156	Maintenance	33,000.00	0.00		0.00
616	Primes d'assurances	0.00	0.00		0.00
617	Etudes et recherches	0.00	0.00		0.00
618	Divers	14,000.00	0.00		0.00
623	Information, publications, relations publiques	1,000.00	0.00		0.00
627	Services bancaires et assimilés	0.00	0.00		0.00
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0.00	0.00		0.00
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	1,000.00	0.00		0.00

		Pour mémoire budget cumulé de l'exercice	Budget prévisionnel proposé		
			Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total
		(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE					
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	492.00	0.00		0.00
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0.00	0.00		0.00
655	Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	0.00	0.00		0.00
657	Subventions	0.00	0.00		0.00
658	Charges diverses de gestion courante	18,911.00	4,000.00		4,000.00

CHARGES FINANCIERES

66	Charges financières	0.00	0.00		0.00
----	---------------------	------	------	--	------

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3,000.00	0.00		0.00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (établissements publics)	35,694.00	0.00		0.00
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0.00	0.00		0.00
678	Autres charges exceptionnelles	0.00	0.00		0.00

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	150,899.00	0.00		0.00
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0.00	0.00		0.00
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	104,101.00	0.00		0.00
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00	0.00		0.00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0.00	0.00		0.00
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0.00	0.00		0.00
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles	0.00	0.00		0.00
6871	dont dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0.00	0.00		0.00
68725	dont dotations aux amortissements dérogatoires	0.00	0.00		0.00
68741	dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0.00	0.00		0.00
68742	dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00	0.00		0.00
687461	dont dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (établissements privés)	0.00	0.00		0.00
687462	dont dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (établissements privés)	0.00	0.00		0.00
68748	dont autres	0.00	0.00		0.00
6876	dont dotations aux dépréciations exceptionnelles	0.00	0.00		0.00
689	Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)	0.00	0.00		0.00
6894	dont engagements à réaliser sur subventions attribuées (établissements privés)	0.00	0.00		0.00
6895	dont engagements à réaliser sur dons manuels affectés (établissements privés)	0.00	0.00		0.00
6897	dont engagements à réaliser sur legs et donations affectées (établissements privés)	0.00	0.00		0.00

TOTAL GROUPE III	747,597.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	18,831,404.58	212,000.00	0.00	212,000.00

	RAN n-1		Report à nouveau n	
002	Déficit de la section d'exploitation reporté	0.00	0.00	0.00
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0.00		0.00
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	18,831,404.58	212,000.00	0.00
				212,000.00

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL
ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION ET ASSIMILES		Pour mémoire budget cumulé de l'exercice	Budget prévisionnel proposé		
			Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total
		(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD)	0.00	0.00		0.00
732	Produits à la charge de l'Etat	0.00	0.00		0.00
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD)	17,347,076.00	212,000.00		212,000.00
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0.00	0.00		0.00
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	0.00	0.00		0.00
7351	dont produits à la charge de l'assurance maladie	0.00	0.00		0.00
7352	dont produits à la charge du département	0.00	0.00		0.00
7353	dont produits à la charge de l'usager	0.00	0.00		0.00
738	Produits à la charge d'autres financeurs	0.00	0.00		0.00
TOTAL GROUPE I		17,347,076.00	212,000.00	0.00	212,000.00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION		Budget prévisionnel		
	Pour mémoire budget cumulé de l'exercice	Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total
	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)
70	Produits sauf 7082	12,566.00	0.00	0.00
7082	Participations forfaitaires des usagers	0.00	0.00	0.00
70821	dont forfaits journaliers	0.00	0.00	0.00
70822	dont participations des personnes handicapées prévues au quatrième alinéa de l'article L.242-4 du code de l'action sociale et des f	0.00	0.00	0.00
70823	dont participations aux frais de repas et de transport dans les établissements et services d'aide par le travail.	0.00	0.00	0.00
70828	dont autres participations forfaitaires des usagers	0.00	0.00	0.00
71	Production stockée	0.00	0.00	0.00
72	Production immobilisée	0.00	0.00	0.00
74	Subventions d'exploitation et participations	68,369.00	0.00	0.00
75	Autres produits de gestion courante	17,000.63	0.00	0.00
603	Variation des stocks (en recettes)	0.00	0.00	0.00
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0.00	0.00	0.00
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0.00	0.00	0.00
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0.00	0.00	0.00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	160,000.00	0.00	0.00
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0.00	0.00	0.00
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0.00	0.00	0.00
6459/69 /79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	8,873.00	0.00	0.00
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0.00	0.00	0.00
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0.00	0.00	0.00
TOTAL GROUPE II		266,808.63	0.00	0.00

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		Pour mémoire budget cumulé de l'exercice	Budget prévisionnel proposé		
			Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total
		(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)
76	Produits financiers	0.00	0.00		0.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0.00	0.00		0.00
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	147.00	0.00		0.00
775	Produits de cessions d'éléments d'actif	0.00	0.00		0.00
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0.00	0.00		0.00
778	Autres produits exceptionnels	0.00	0.00		0.00
AUTRES PRODUITS					
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)	0.00	0.00		0.00
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0.00	0.00		0.00
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)	0.00	0.00		0.00
78725	dont reprise sur amortissements dérogatoires	0.00	0.00		0.00
78741	dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0.00	0.00		0.00
78742	dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00	0.00		0.00
787461	dont reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (établissements privés)	0.00	0.00		0.00
787462	dont reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (établissements privés)	0.00	0.00		0.00
78748	dont autres reprises (sur provisions réglementées)	0.00	0.00		0.00
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0.00	0.00		0.00
789	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)	0.00	0.00		0.00
79	Transferts de charges	0.00	0.00		0.00
791	dont transfert de charges d'exploitation	0.00	0.00		0.00
796	dont transfert de charges financières	0.00	0.00		0.00
797	dont transfert de charges exceptionnelles	0.00	0.00		0.00
TOTAL GROUPE III		147.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		17,614,031.63	212,000.00	0.00	212,000.00
		RAN n-1		Report à nouveau n	
002	Excédent de la section d'exploitation reporté	1,217,372.95	0.00		0.00
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0.00			0.00
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION		18,831,404.58	212,000.00	0.00	212,000.00

Section d'investissement : emplois

Pour mémoire budget cumulé de l'exercice	budget prévisionnel n
---	-----------------------------

Réduction des fonds propres ou reprise sur apports

10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves	0.00	0.00
1161	Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables	0.00	0.00

Reprises

14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation pa	0.00	0.00
15	Provisions	0.00	0.00

Remboursement des dettes financières

16	Emprunts et dettes assimilées	0.00	0.00
17	Dettes rattachées à des participations	0.00	0.00

Compte de liaison investissement

18	Comptes de liaison investissements	0.00	0.00
----	------------------------------------	------	------

Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé

20	Immobilisations incorporelles	55,000.00	0.00
21	Immobilisations corporelles	1,465,863.29	-2,800.00
22	Immobilisations reçues en affectation	0.00	0.00
23	Immobilisations en cours	0.00	0.00
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0.00	0.00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0.00	0.00
27	Autres immobilisations financières	0.00	2,800.00

Autres

28	Amortissements des immobilisations (reprises)	0.00	0.00
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)	0.00	0.00
39	Dépréciation de stocks et en-cours	0.00	0.00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0.00	0.00
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)	0.00	0.00
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)	0.00	0.00

001	Résultat d'investissement cumulé antérieur(déficit)	0.00	0.00
004	Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00
003	Excédent prévisionnel d'investissement	0.00	0.00
	TOTAL GENERAL	1,520,863.29	0.00

Section d'investissement : ressources

Pour mémoire budget cumulé de l'exercice	budget prévisionnel n
---	-----------------------------

Augmentation des fonds propres

10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves	0.00	0.00
1161	Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables	0.00	0.00

Dotations aux provisions

14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du B)	0.00	0.00
15	Provisions	104,101.00	0.00

Augmentation des dettes financières

16	Emprunts et dettes assimilées	0.00	0.00
17	Dettes rattachées à des participations	0.00	0.00

Compte de liaison

18	Comptes de liaison investissements	0.00	0.00
----	------------------------------------	------	------

Immobilisations (sorties)

20	Immobilisations incorporelles	0.00	0.00
21	Immobilisations corporelles	0.00	0.00
22	Immobilisations reçues en affectation	0.00	0.00
23	Immobilisations en cours	0.00	0.00
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0.00	0.00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0.00	0.00
27	Autres immobilisations financières	0.00	0.00

Autres

28	Amortissements des immobilisations (dotations)	150,899.00	0.00
29	Dépréciation des immobilisations (dotations)	0.00	0.00
39	Dépréciation de stocks et en-cours	0.00	0.00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)	0.00	0.00
49	Dépréciation des comptes de tiers (dotations)	0.00	0.00
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0.00	0.00

001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)	1,265,863.29	0.00
004	Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00
007	Déficit prévisionnel d'investissement	0.00	0.00
	TOTAL GENERAL	1,520,863.29	0.00

tableau de calcul des tarifs

		Proposition de l'établissement	Retenu par l'autorité de tarification
A : A	TOTAL CHARGES GROUPES I + II + III	212,000.00	0.00
B	PRODUITS EN ATTENUATION TOTAL GROUPES II + III	0.00	0.00
C	Reprises sur le compte 11511 (excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles) et le compte 10687 (excédent affecté en réserve de compensation des charges d'amortissement)	0.00	0.00
D	Dotation (débits) de l'exercice aux amortissements comptables excédentaires différés (compte 116-1)		0.00
E	Solde débiteur du compte 116-2: Dépenses pour congés payés ou solde créditeur du compte 4282: dettes provisionnées pour congés à payer		0.00
F	Provisionnements (débits) de l'exercice au compte 116-3: autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article et au compte 116-8		0.00
G	A - (B + C + D + E + F) = Dépenses nettes autorisées	212,000.00	0.00
H	(+/-) Reprises de résultat	0.00	0.00
	Total à prendre en compte pour le calcul des tarifs = G + ou - H	212,000.00	0.00
Dotation globale de financement			0.00

Nombre de journées	0.00	0.00
- Externat		0.00
- intégration scolaire		0.00
- Semi-internat		0.00
- Internat		0.00
Prix de journée moyen de l'année	0.00	0.00
- Externat		0.00
- intégration scolaire		0.00
- Semi-internat		0.00
- Internat		0.00

Nombre de forfaits ou de séances		0.00
Prix moyen sur l'année du forfait ou de la séance		0.00

Indicateurs médico-socio économiques

ANNEE BUDGETAIRE 2025

	ETABLISSEMENT	Données moyennes comparatives		
		DEPARTEMENT (base des étabts saisis)	REGION (à saisir)	FRANCE ENTIERE (à saisir)
Nombre de personnes hébergées				
Age moyen des résidents au 31/12/25				
Durée moyenne de séjour (exprimée en mois) au 31/12/25				
Nombre de nouvelles admissions dans l'année au 31/12/2025				
Taux annuel de nouvelles admissions au 31/12/2025				
Production totale de points GIR				
GIR moyen pondéré (GMP)				
Valeur nette du point GIR "dépendance"				
Valeur nette du point GIR "aides soignantes - AMP"				
Tarif net journalier soins hors aides soignantes et AMP				
Coût place "hébergement" hors dépenses de structure (1)				
Nombre total de postes en équivalents temps plein (ETP)				
Nombre de postes à temps partiel en équivalent temps plein				
Nombre de postes à temps complet en équivalent temps plein				
% de postes (équivalents temps plein), à temps partiel	0.00%			
Ancienneté moyenne des personnels salariés				
Nombre de postes d'AS et AMP en ETP				

(1) Total des dépenses - hors dotations aux amortissements, frais financiers, assurance de l'immobilier, entretien de l'immobilier, locations immobilières - , rapporté au nombre de places

	Cotation GIR	Valorisation en points GIR de la cotation GIR permettant le calcul du GMP (article 7 du décret N°99-316) et servant de base au calcul de la valeur nette du point GIR "AS et AMP" (1)	Points GIR pour la valorisation des actions de prévention de la dépendance (2)	Valorisation en points GIR de la cotation GIR servant de base au calcul des tarifs dépendance et soins (annexe II du décret) (3)	Nombre de PAD de l'EHPAD (4)	Total points GIR budgétés pour le calcul du GMP (1) x (4)	Total points GIR budgétés pour le calcul des tarifs (3) x (4)	% production en points GIR	Nombre de journées prévisionnelles les dépendance et soins	Nombre de journées réalisées dépendance et soins
GIR 1	1	1,000	120	1,040		0	0	0.00%	0	0
GIR 2	0.84	840	120	1,040		0	0	0.00%	0	0
GIR 3	0.66	660	120	660		0	0	0.00%	0	0
GIR 4	0.42	420	120	660		0	0	0.00%	0	0
GIR 5	0.25	250	120	280		0	0	0.00%	0	0
GIR 6	0.07	70	120	280		0	0	0.00%	0	0
GIR 1 à 6					0	0	0	0	0	0

	prévisionnelle	réalisées
Nombre de journées hébergement		

GIR MOYEN PONDERE (G.M.P.) - ANNEE 2010

0 points GIR / 0 PAD

0.00

ANNEXE 2 : MODELE DE PLAN DE FINANCEMENT

	2008	2009	2010	2011	2012
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT (FRI)					
R E S S O U R C E S					
Augmentation des fonds propres (associatifs ou apports)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Réserves des plus-values nettes (établissements publics)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subventions d'équipement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Excédents affectés à l'investissement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Plus-values de cessions d'actifs / Dons et legs en capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EMPRUNTS prévus au plan					
Amortissements des actifs acquis avant le 1/1/2008	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AMORTISSEMENTS DES ACQUISITIONS du plan					
- Constructions (bâtiments)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Agencements installations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Matériel-outillage, équipements mobiliers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
cautions reçues	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisions pour dépréciation des immobilisations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortissements des charges à répartir sur plusieurs exercices	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comptes de liaison investissement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total des ressources = A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E M P L O I S					
Subventions d'équipement inscrites au compte de résultat	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reprises sur provisions pour dépréciation des immobilisations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remboursement des emprunts antérieurs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS prévus au plan	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVESTISSEMENTS prévus au plan					
- Constructions (bâtiments)					
- Agencements installations					
- Matériel-outillage, équipements mobiliers					
- Autres immobilisations					
Immobilisations financières - prêts, cautionnements..					
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Comptes de liaison investissement					
Total des emplois = B	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIATION NETTE DU FRI (A - B) = C	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FRI INITIAL = D		0.00	0.00	0.00	0.00
FRI CUMULE = D + C = E	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	2008	2009	2010	2011	2012
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION (FRE)					
RESSOURCES					
Affectation du résultat (ou dotation) à la réserve de trésorerie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Affectation du résultat à la réserve de compensation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Affectation du résultat au financement de mesures d'exploitation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dotations aux provisions pour risques et charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reprise des déficits d'exploitation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Comptes de liaison trésorerie</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total des ressources d'exploitation = F	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EMPLOIS					
Reprise sur les réserves de trésorerie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reprise sur la réserve de compensation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reprise sur financement des mesures d'exploitation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reprise sur provisions pour risques et charges					
Reprise des excédents d'exploitation					
<i>Comptes de liaison trésorerie</i>					
Total des emplois d'exploitation = G	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIATION NETTE DU FRE = (F - G) = H	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FRE INITIAL = I		0.00	0.00	0.00	0.00
FRE CUMULE = I + H = J	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL CUMULE (E + J)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	2008	2009	2010	2011	2012
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AUGMENTATIONS					
Stocks : rotation plus lente					
Stocks : effet volume et/ou prix	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Créances : allongement des délais de paiement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Créances : effet volume et/ou prix	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dettes : accélération des délais de règlement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reprise sur provisions pour dépréciation des stocks et créances	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comptes de liaison exploitation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total des augmentations du BFR = K	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DIMINUTIONS					
Réduction des stocks					
Créances : accélération des délais de paiement					
Dettes : allongement des délais de règlement					
Dettes : effet volume et /ou prix					
Dotations aux provisions pour dépréciation des stocks et créances					
Comptes de liaison exploitation					
Total des diminutions du BFR = L	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

VARIATION NETTE DU BFR = (K - L) = M	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BFR INITIAL = N		0.00	0.00	0.00	0.00
BFR CUMULE = N + M = O	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

VARIATION NETTE DE LA TRESORERIE = C + H - M = P	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRESORERIE INITIALE		0.00	0.00	0.00	0.00
TRESORERIE NETTE EN FIN DE PERIODE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(estimations des montants à ajouter en fin d'année)					
dettes fournisseurs d'immobilisations					
Autres postes (fonds des majeurs protégés,...)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Liquidités minimales souhaitées (exemple : 30 jours d'exploitation)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LIQUIDITES EN FIN DE PERIODE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

5.2.1. Tableau de répartition des charges

Tableau complémentaire

[illegible][illegible]

CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL
ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Total des charges		0.00			0.00		0.00		0.00

ANNEXE 5 : PROGRAMME D'INVESTISSEMENT

[illegible]

Retenu par l'autorité de tarification (cadre réservé à l'administration)

TOTAL									

ANNEXE 6 : TABLEAU DES EMPRUNTS AUTORISES ET CONTRACTES

Organisme prêteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dette en fin d'exercice précédent		Remboursement du capital de l'année n	Montant des intérêts de l'année n
					Capital	Intérêt		
TOTAL				0.00	0.00		0.00	0.00

ANNEXE 7 : TABLEAU DES EMPRUNTS NOUVEAUX SOUMIS A AUTORISATION

Organisme prêteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dette en fin d'exercice précédent		Remboursement du capital de l'année n	Montant des intérêts de l'année n
					Capital	Intérêt		
TOTAL				0.00	0.00		0.00	0.00

ANNEXE 8: BILAN FINANCIER

BIENS	N-2	N-1	N	FINANCEMENTS	N-2	N-1	N
Biens stables				Financements stables			
Immobilisations incorporelles nettes				Apports ou fonds associatifs			
Immobilisations corporelles brutes				Réserves des plus values nettes			
- Terrains				Excédents affectés à l'investissement			
- Constructions				Subventions d'investissements			
- Installations, matériels et outillages techniques				Différences sur réalisations d'immobilisations			
- Autres immobilisations corporelles				Emprunts - dettes financières			
Immobilisations en cours				Amortissements des immobilisations			
Immobilisations financières				- Constructions			
				- Installations, matériels et outillages techniques			
Charges à répartir				- Autres immobilisations corporelles			
Autres				Autres			
Comptes de liaison investissement				Comptes de liaison investissement			
TOTAL II	0	0	0	TOTAL I	0	0	0
FONDS DE ROULEMENT D' INVESTISSEMENT NEGATIF (I-II)	0	0	0	FONDS DE ROULEMENT D' INVESTISSEMENT POSITIF (I-II)	0	0	0
Actifs stables d'exploitation				Financements stables d'exploitation			
Report à nouveau déficitaire				Réserves de trésorerie			
Résultat déficitaire				Réserve de compensation			
Créances glissantes (ESAT-CHRS)				Résultat excédentaire			
				Report à nouveau excédentaire affecté à :			
Comptes de liaison trésorerie (stable)				- réduction des charges d'exploitation			
TOTAL IV	0	0	0	- financement de mesures d'exploitation			
FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION NEGATIF (III-IV)	0	0	0	Provisions pour risques et charges			
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL NEGATIF	0	0	0	Autres			
Valeurs d'exploitation				Comptes de liaison trésorerie (stable)			
Stocks				TOTAL III	0	0	0
Avances et acomptes versés				FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION POSITIF (III-IV)	0	0	0
Organismes payeurs, usagers				FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL POSITIF	0	0	0
Créances diverses d'exploitation				Dettes d'exploitation			
Créances irrécouvrables en non-valeur				Avances reçues			
Charges constatées d'avance				Fournisseurs d'exploitation			
Autres				Dettes sociales			
Recettes à classer (avec un signe -)				Dettes fiscales			
TOTAL VI	0	0	0	Dettes diverses d'exploitation			
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (VI-V)	0	0	0	Provisions pour dépréciation			
Liquidités				Produits constatés d'avance			
Valeurs mobilières de placement				Ressources à reverser à l'aide sociale			
Disponibilités				Fonds déposés par les résidents			
Autres				Autres			
Comptes de liaison trésorerie				Dépenses à classer (avec un signe -)			
TOTAL VIII		0	0	TOTAL V	0	0	0
TRESORERIE POSITIVE (VIII-VII)		0	0	EXCEDENT DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (VI-V)	0	0	0
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	0	0	0	Financements à court terme			
				Fournisseurs d'immobilisations			
				Fonds des majeurs protégés			
				Concours bancaires courants			
				Ligne de trésorerie			
				Intérêts courus non échus			
				Autres			
				Comptes de liaison trésorerie			
				TOTAL VII	0.0	0.0	0.0
				TRESORERIE NEGATIVE (VIII-VII)	0	0	0
				TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	0	0	0

ANNEXE 10 : TABLEAU DES SURCOUTS D'EXPLOITATION

	2011	2012	2013	2014	2015
Surcoûts ou économies sur les amortissements et frais financiers du GROUPE III					
<i>amortissements de l'exercice précédent la première année du plan 2010</i> a	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortissements sur acquisitions antérieures à la 1ère année du plan	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortissements des nouveaux investissements A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortissements des nouveaux investissements A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortissements des charges à répartir	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Surcoûts liés aux amortissements = A - (a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Frais financiers de l'exercice précédent la première année du plan</i> b	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Frais financiers sur emprunts antérieurs à la 1ère année du plan B	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Frais financiers sur emprunts nouveaux	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Surcoûts liés aux frais financiers = B - (b)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Surcoûts ou économies sur le GROUPE I	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Charges afférentes à l'exploitation courante	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Surcoûts ou économies sur le GROUPE II	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Charges afférentes au personnel	0	0	0	0	0
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Surcoûts ou économies sur le GROUPE III	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres charges afférentes à la structure	0	0	0	0	0
(hors amortissements et frais financiers détaillés ci-dessus)	0	0	0	0	0
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DES SURCOUTS ET/OU ECONOMIES calculés pour chaque année par rapport à l'année précédant la première année du plan	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

TABLEAU DES EMPLOIS 2025

FILIERE	CORPS	CATEGORIE	Tableau des emplois 2020	Tableau des emplois 2021	Tableau des emplois 2022	Tableau des emplois 2023	Tableau des emplois 2024	Tableau des emplois 2025	Variation 2024-2025
DIRECTION	DIRECTEURS ETABLISSEMENT SANITAIRE S.M.S.	A	2	2	2	2	2	2	
	SOUS-TOTAL		2	2	2	2	2	2	
ADMINISTRATIVE	ATTACHES D'ADMINISTRATION HOSPITALIERE	A	3	3	4	4	4	6	+2
	ADJOINTS DES CADRES HOSPITALIERS	B	3	3	5	5	5	6	+1
	ASSISTANTS MEDICO-ADMINISTRATIF	B	0	0	2	2	2	0	-2
	ADJOINTS ADMINISTRATIFS HOSPITALIERS	C	8	8	3	3	3	5	+2
	SOUS-TOTAL		14	14	14	14	14	17	+3
EDUCATIVE	PSYCHOLOGUES	A	7	8	8	8	8	9	+1
	CADRES SOCIO-EDUCATIFS	A	7	9	9	9	9	10	+1
	ASSISTANTS SOCIO-EDUCATIFS	A	47	47	47	47	47	52	+5
	EDUCATEURS TECHNIQUES SPECIALISES	A	1	1	1	1	1	1	
	CONSEILLERS EN ECONOMIE SOCIALE ET FAMILIALE	A	1	1	1	1	1	1	
	EDUCATEURS DE JEUNES ENFANTS	A	32	34	34	34	34	34	
	ANIMATEURS HOSPITALIERS	B	2	2	5	5	5	5	
	MONITEURS-EDUCATEURS	B	22	21	24	26	26	26	
	SOUS-TOTAL		119	123	129	131	131	138	+7
SOIGNANTE	CADRES DE SANTE	A	2	1	1	1	1	1	
	INFIRMIERS EN SOINS GENERAUX ET SPECIALISES	A	4	7	7	7	7	8	+1
	AUXILIAIRES DE PUERICULTURE	B	47	52	53	59	59	59	
	AGENTS DES SERVICES HOSPITALIERS	C	0	0	15	19	23	25	+2
	ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX	C	0	0	0	6	10	6	-4
	SOUS-TOTAL		53	60	76	92	100	99	-1
TECHNIQUE	TECHNICIENS HOSPITALIERS	B	2	3	3	4	4	3	-1
	MAITRISE OUVRIERE	C	1	1	0	0	0	0	
	PERSONNELS OUVRIERS	C	22	32	23	14	14	17	+3
	SOUS-TOTAL		25	36	26	18	18	20	+2
	TOTAL		213	235	247	257	265	276	+11
ASSISTANTS FAMILIAUX	ASSISTANTS FAMILIAUX		47	41	41	41	0	0	
			260	276	288	298	265	276	

Sections tarifaires

N° de compte	INTITULE	P R O P O S E			
		hébergement	dépendance	soins	Total
602	ACHATS STOCKES ; AUTRES APPROVISIONNEMENTS (sauf 6021, et 60226)				
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical				
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "couches, alèses et produits absorbants"				
602261	Couches, alèses et produits absorbants				
603	VARIATION DES STOCKS (sauf 60321 et 603226)				
60321	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical				
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "couches, alèses et produits absorbants"				
6032261	Couches, alèses et produits absorbants				
606	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES (sauf 60622, 60626, 6066)				
60622	Produits d'entretien				
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "couches, alèses et produits absorbants"				
606261	Couches, alèses et produits absorbants				
6066	Fournitures médicales				
61	SERVICES EXTERIEURS (sauf 6111, 61121, 61551, 61562 et 61681)				
6111	Sous-traitance à caractère médical				
61121	Ergothérapie				
61551	Entretien et réparation sur biens mobiliers : matériel et outillage médicaux				
61562	Maintenance du matériel médical				
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail				0.00
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS (sauf 621, 62113, 6223, 6281 et 6283)				
621	Personnel extérieur à l'établissement				
62113	Personnel intérimaire : personnel médical et para-médical				
6223	Médecins				
6281	Blanchissage à l'extérieur				
6283	Nettoyage à l'extérieur				
631 633 et 64	Charges de personnel (rémunérations, charges sociales et fiscales sur rémunérations)				
635 et 637	Autres impôts, taxes et versements assimilés				
65	Autres charges de gestion courante				
66	Charges financières				

68	Dotations aux amortissements (immeubles et matériel : "hébergement") et aux provisions				
68	Dotations aux amortissements (matériel : "dépendance") et aux provisions				
68	Dotations aux amortissements (matériel médical) et aux provisions				
681,518	Dotations aux provisions : autres provisions pour risques (pathologies lourdes)				
Total des charges d'exploitation = A		0.00	0.00	0.00	0.00
Produits autres que ceux relatifs à la tarification = B		0.00			
734-3 Contribution de l'assurance maladie au titre de l'article 30 du décret N° 99-316 = B'			0.00		
Incorporation des résultats des exercices antérieurs = C, avec signe (-) si déficit		0.00			
Base de calcul des tarifs journaliers = A - B +/- C = D		0.00	0.00	0.00	0.00

Quote part des charges nettes relatives aux AS et AMP imputée sur la section tarifaire "soins" = E				
Production totale de points GIR de l'établissement pour le calcul des tarifs "dépendance et soins" = F1				
Production totale de points GIR de l'établissement pour le calcul de la valeur du point gir AS-AMP = F2				
Valeur nette du point GIR "Aides soignantes et AMP" = E / F2				
Valeur nette du point GIR "Dépendance" = (A-B) / F1				
Production de points GIR dans les groupes iso-ressources 1 et 2 = G1				
Part des groupes iso-ressources 1 et 2 dans la production totale de points GIR = G1 / F = H1				
Production de points GIR dans les groupes iso-ressources 3 et 4 = G2				
Part des groupes iso-ressources 3 et 4 dans la production totale de points GIR = G2 / F = H2				
Production de points GIR dans le groupe iso-ressource 5 et 6 = G3				
Part des groupes iso-ressources 5 et 6 dans la production totale de points GIR = G3 / F = H3				
Nombre total de journées prévisionnelles "HEBERGEMENT" = I				
Nombre total de journées prévisionnelles "DEPENDANCE" et "SOINS" = J				
Nombre de journées prévisionnelles "DEPENDANCE" et "SOINS" - groupes iso-ressources 1 et 2 = K1				
En pourcentage du nombre de journées totales = K1 / J = L1				
Nombre de journées prévisionnelles "DEPENDANCE" et "SOINS" - groupes iso-ressources 3 et 4 = K2				
En pourcentage du nombre de journées totales = K2 / J = L2				
Nombre de journées prévisionnelles "DEPENDANCE" et "SOINS" - groupe iso-ressources 5 et 6 = K3				
En pourcentage du nombre de journées totales = K3 / J = L3				
PRIX DE REVIENT HEBERGEMENT (A1 - B1) / I				
TARIF JOURNALIER "HEBERGEMENT" = D / I				
TARIF JOURNALIER MOINS DE 60 ANS				
RECETTES MOINS DE 60 ANS				
TARIF JOURNALIER "DEPENDANCE" - POUR LES GIR 1 ET 2 = D x H1 / K1				
TARIF JOURNALIER "DEPENDANCE" - POUR LES GIR 3 ET 4 = D x H2 / K2				
TARIF JOURNALIER "DEPENDANCE" - POUR LES GIR 5 ET 6 = D x H3 / K3				
TARIF JOURNALIER "SOINS" - POUR LES GIR 1 ET 2 = [(E x H1) + [(D - E) x L1]] / K1				
TARIF JOURNALIER "SOINS" - POUR LES GIR 3 ET 4 = [(E x H2) + [(D - E) x L2]] / K2				
TARIF JOURNALIER "SOINS" - POUR LES GIR 5 ET 6 = [(E x H3) + [(D - E) x L3]] / K3				
DOTATION GLOBALE DE FINANCEMENT "SOINS" = D + B'				
CALCUL DE LA DOTATION MINIMALE DE CONVERGENCE (DO-MINI-C)				
Gir Moyen Pondéré Soins (GMPS) = GMP +				
DO-MINI-C = x (GMPS :) x 54 résidents				
ECART AVEC DOTATION GLOBALE DE FINANCEMENT				
Ecart en %				