



## RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

COLLECTIVITE EUROPEENNE D'ALSACE

POSTE COMPTABLE DE :

le Payeur Départemental

BUDGET ANNEXE  
BUDGET ANNEXE FOYER ENFANCE

M22

Décision Modificative n°2 (Prévisionnel)

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  
Prévu :

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

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

|              |   |   |      |   |   |
|--------------|---|---|------|---|---|
| <b>TOTAL</b> | 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<br>de<br>personnes | Nombre de<br>journées proposées | Nombre de<br>journées<br>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)

|                          |  |   |   |   |   |   |   |    |   |    |
|--------------------------|--|---|---|---|---|---|---|----|---|----|
| <b>TOTAL en journées</b> |  | 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**

| <b> GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE</b> |                                                                       | <b>Pour mémoire budget<br/>cumulé de l'exercice</b> | <b>Budget prévisionnel<br/>proposé</b> |                              |                 |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|-----------------|
|                                                                  |                                                                       |                                                     | <b>Recon-<br/>ductions</b>             | <b>Mesures<br/>nouvelles</b> | <b>Total</b>    |
|                                                                  |                                                                       | (2)                                                 | (3)                                    | (4)                          | (5) = (3) + (4) |
| <b>ACHATS</b>                                                    |                                                                       |                                                     |                                        |                              |                 |
| 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            |
| <b>SERVICES EXTERIEURS</b>                                       |                                                                       |                                                     |                                        |                              |                 |
| 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            |
| <b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>                                |                                                                       |                                                     |                                        |                              |                 |
| 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            |
| <b>TOTAL GROUPE I</b>                                            |                                                                       | <b>2,116,150.00</b>                                 | <b>0.00</b>                            | <b>0.00</b>                  | <b>0.00</b>     |

| <b>GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL</b> |                                                                                     | <b>Pour mémoire budget<br/>cumulé de l'exercice</b> | <b>Budget prévisionnel<br/>proposé</b> |                              |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|-------------------|
|                                                     |                                                                                     |                                                     | <b>Recon-<br/>ductions</b>             | <b>Mesures<br/>nouvelles</b> | <b>Total</b>      |
|                                                     |                                                                                     | (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              |
| <b>TOTAL GROUPE II</b>                              |                                                                                     | <b>15,967,657.58</b>                                | <b>212,000.00</b>                      | <b>0.00</b>                  | <b>212,000.00</b> |

**GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE**

|      |                                                                         | Pour mémoire budget<br>cumulé de l'exercice | Budget prévisionnel<br>proposé |                      |             |
|------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------|
|      |                                                                         |                                             | Recon-<br>ductions             | Mesures<br>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-<br>ductions          | Mesures<br>nouvelles | Total       |
| AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE |                                                                                        | (2)                                      | (3)                         | (4)                  | (5)=(3)+(4) |
| 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 |

|                                                          |                      |                   |             |                   |
|----------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| <b>TOTAL GROUPE III</b>                                  | <b>747,597.00</b>    | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b> | <b>18,831,404.58</b> | <b>212,000.00</b> | <b>0.00</b> | <b>212,000.00</b> |

|     | 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              |
|     | <b>TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION</b>             | <b>18,831,404.58</b> | <b>212,000.00</b>  | <b>0.00</b>       |
|     |                                                  |                      |                    | <b>212,000.00</b> |



**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**

| <b>GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION ET ASSIMILES</b> |                                                          | <b>Budget prévisionnel proposé</b>              |                            |                              |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------|
|                                                            |                                                          | <b>Pour mémoire budget cumulé de l'exercice</b> | <b>Recon-<br/>ductions</b> | <b>Mesures<br/>nouvelles</b> |
|                                                            |                                                          | (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                         |
| <b>TOTAL GROUPE I</b>                                      |                                                          | <b>17,347,076.00</b>                            | <b>212,000.00</b>          | <b>0.00</b>                  |
|                                                            |                                                          |                                                 |                            | <b>212,000.00</b>            |

| GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION |                                                                                                                                     | Budget prévisionnel |                      |                 |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-----------------|
|                                                       | Pour mémoire budget cumulé de l'exercice                                                                                            | Recon-<br>ductions  | Mesures<br>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<br>/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<br>cumulé de l'exercice | Budget prévisionnel<br>proposé |                      |                   |
|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------|
|                                                               |                                                                                                                        |                                             | Recon-<br>ductions             | Mesures<br>nouvelles | Total             |
|                                                               |                                                                                                                        | (2)                                         | (3)                            | (4)                  | (5) = (3) + (4)   |
| 76                                                            | Produits financiers                                                                                                    | 0.00                                        | 0.00                           |                      | 0.00              |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                 |                                                                                                                        |                                             |                                |                      |                   |
| 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              |
| <b>AUTRES PRODUITS</b>                                        |                                                                                                                        |                                             |                                |                      |                   |
| 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              |
| <b>TOTAL GROUPE III</b>                                       |                                                                                                                        | <b>147.00</b>                               | <b>0.00</b>                    | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>       |
| <b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>      |                                                                                                                        | <b>17,614,031.63</b>                        | <b>212,000.00</b>              | <b>0.00</b>          | <b>212,000.00</b> |
|                                                               |                                                                                                                        | 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              |
| <b>TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION</b>                          |                                                                                                                        | <b>18,831,404.58</b>                        | <b>212,000.00</b>              | <b>0.00</b>          | <b>212,000.00</b> |

## Section d'investissement : emplois

| Pour mémoire budget<br>cumulé de l'exercice | budget<br>prévisionnel<br>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        |
|     | <b>TOTAL GENERAL</b>                                | <b>1,520,863.29</b> | <b>0.00</b> |

## Section d'investissement : ressources

| Pour mémoire budget<br>cumulé de l'exercice | budget<br>prévisionnel<br>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        |
|     | <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>1,520,863.29</b> | <b>0.00</b> |

# tableau de calcul des tarifs

|                                        |                                                                                                                                                                                                           | Proposition de<br>l'établissement | Retenu par<br>l'autorité de<br>tarification |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------|
| A : A                                  | <b>TOTAL CHARGES GROUPES I + II + III</b>                                                                                                                                                                 | 212,000.00                        | 0.00                                        |
| B                                      | <b>PRODUITS EN ATTENUATION</b> 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                                      | <b>A - (B + C + D + E + F) = Dépenses nettes autorisées</b>                                                                                                                                               | 212,000.00                        | 0.00                                        |
| H                                      | (+/-) Reprises de résultat                                                                                                                                                                                | 0.00                              | 0.00                                        |
|                                        | <b>Total à prendre en compte pour le calcul des tarifs = G + ou - H</b>                                                                                                                                   | 212,000.00                        | 0.00                                        |
| <b>Dotation globale de financement</b> |                                                                                                                                                                                                           |                                   | 0.00                                        |

|                                         |      |      |
|-----------------------------------------|------|------|
| <b>Nombre de journées</b>               | 0.00 | 0.00 |
| - Externat                              |      | 0.00 |
| - intégration scolaire                  |      | 0.00 |
| - Semi-internat                         |      | 0.00 |
| - Internat                              |      | 0.00 |
| <b>Prix de journée moyen de l'année</b> | 0.00 | 0.00 |
| - Externat                              |      | 0.00 |
| - intégration scolaire                  |      | 0.00 |
| - Semi-internat                         |      | 0.00 |
| - Internat                              |      | 0.00 |

|                                                          |  |      |
|----------------------------------------------------------|--|------|
| <b>Nombre de forfaits ou de séances</b>                  |  | 0.00 |
| <b>Prix moyen sur l'année du forfait ou de la séance</b> |  | 0.00 |



# Indicateurs médico-socio économiques

ANNEE BUDGETAIRE 2025

|                                                            | ETABLISSEMENT | Données moyennes comparatives              |                      |                                 |
|------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                                            |               | DEPARTEMENT<br>(base des étabts<br>saisis) | REGION<br>(à saisir) | FRANCE<br>ENTIERE<br>(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 dépendance et soins | Nombre de journées réalisées dépendance et soins |
|------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>GIR 1</b>     | 1            | 1,000                                                                                                                                                                                 | 120                                                                            | 1,040                                                                                                                            |                              | 0                                                         | 0                                                             | 0.00%                      | 0                                                      | 0                                                |
| <b>GIR 2</b>     | 0.84         | 840                                                                                                                                                                                   | 120                                                                            | 1,040                                                                                                                            |                              | 0                                                         | 0                                                             | 0.00%                      | 0                                                      | 0                                                |
| <b>GIR 3</b>     | 0.66         | 660                                                                                                                                                                                   | 120                                                                            | 660                                                                                                                              |                              | 0                                                         | 0                                                             | 0.00%                      | 0                                                      | 0                                                |
| <b>GIR 4</b>     | 0.42         | 420                                                                                                                                                                                   | 120                                                                            | 660                                                                                                                              |                              | 0                                                         | 0                                                             | 0.00%                      | 0                                                      | 0                                                |
| <b>GIR 5</b>     | 0.25         | 250                                                                                                                                                                                   | 120                                                                            | 280                                                                                                                              |                              | 0                                                         | 0                                                             | 0.00%                      | 0                                                      | 0                                                |
| <b>GIR 6</b>     | 0.07         | 70                                                                                                                                                                                    | 120                                                                            | 280                                                                                                                              |                              | 0                                                         | 0                                                             | 0.00%                      | 0                                                      | 0                                                |
| <b>GIR 1 à 6</b> |              |                                                                                                                                                                                       |                                                                                |                                                                                                                                  | 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 |
|---------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|
| <b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT (FRI)</b> |      |      |      |      |      |
| <b>RESSOURCES</b>                                             |      |      |      |      |      |
| 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 |
| <b>EMPRUNTS prévus au plan</b>                                |      |      |      |      |      |
| Amortissements des actifs acquis avant le 1/1/2008            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <b>AMORTISSEMENTS DES ACQUISITIONS du plan</b>                |      |      |      |      |      |
| - 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 = <b>A</b>                               | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <b>EMPLOIS</b>                                                |      |      |      |      |      |
| 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 |
| <b>REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS prévus au plan</b>              | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <b>INVESTISSEMENTS prévus au plan</b>                         |      |      |      |      |      |
| - 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>B</b>                                  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <b>VARIATION NETTE DU FRI (A - B) = C</b>                     | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <b>FRI INITIAL = D</b>                                        |      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <b>FRI CUMULE = D + C = E</b>                                 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

|                                                                  | 2008        | 2009        | 2010        | 2011        | 2012        |
|------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION (FRE)</b>      |             |             |             |             |             |
| <b>RESSOURCES</b>                                                |             |             |             |             |             |
| 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 = <b>F</b>                   | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| <b>EMPLOIS</b>                                                   |             |             |             |             |             |
| 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 = <b>G</b>                      | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| <b>VARIATION NETTE DU FRE = (F - G) = H</b>                      | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| <b>FRE INITIAL = I</b>                                           |             | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| <b>FRE CUMULE = I + H = J</b>                                    | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| <b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL CUMULE (E + J)</b>              | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |

|                                                                   | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|-------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|
| <b>VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR)</b>            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <b>AUGMENTATIONS</b>                                              |      |      |      |      |      |
| 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 |
| <b>DIMINUTIONS</b>                                                |      |      |      |      |      |
| 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 |

|                                             |             |             |             |             |             |
|---------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>VARIATION NETTE DU BFR = (K - L) = M</b> | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| <b>BFR INITIAL = N</b>                      |             | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| <b>BFR CUMULE = N + M = O</b>               | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |

|                                                                     |             |             |             |             |             |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>VARIATION NETTE DE LA TRESORERIE = C + H - M = P</b>             | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| <b>TRESORERIE INITIALE</b>                                          |             | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| <b>TRESORERIE NETTE EN FIN DE PERIODE</b>                           | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| (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        |
| <b>LIQUIDITES EN FIN DE PERIODE</b>                                 | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |

### 5.2.1. Tableau de répartition des charges

Tableau complémentaire

| Numéro<br>du<br>compte | Libellé | Montant<br>total du<br>compte | Clef de<br>répartition<br>(nature) | Unité de répartition 1 |         | Unité de répartition 2 |         | Unité de répartition 3 |         |
|------------------------|---------|-------------------------------|------------------------------------|------------------------|---------|------------------------|---------|------------------------|---------|
|                        |         |                               |                                    | -----                  |         | -----                  |         | -----                  |         |
|                        |         |                               |                                    | Pourcentage            | Montant | Pourcentage            | Montant | Pourcentage            | Montant |

[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   |
|------------------------------------------------------------|-----|-----|---|-----------------------------------------------------------|-----|-----|-----|
| <b>Biens stables</b>                                       |     |     |   | <b>Financements stables</b>                               |     |     |     |
| 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                                           |     |     |     |
| Charges à répartir                                         |     |     |   | - Installations, matériels et outillages techniques       |     |     |     |
| Autres                                                     |     |     |   | - Autres immobilisations corporelles                      |     |     |     |
| Comptes de liaison investissement                          |     |     |   | Autres                                                    |     |     |     |
| TOTAL II                                                   | 0   | 0   | 0 | Comptes de liaison investissement                         |     |     |     |
| <b>FONDS DE ROULEMENT D' INVESTISSEMENT NEGATIF (I-II)</b> | 0   | 0   | 0 | TOTAL I                                                   | 0   | 0   | 0   |
| <b>Actifs stables d'exploitation</b>                       |     |     |   | <b>Financements stables d'exploitation</b>                |     |     |     |
| Report à nouveau déficitaire                               |     |     |   | Réserves de trésorerie                                    |     |     |     |
| Résultat déficitaire                                       |     |     |   | Réserve de compensation                                   |     |     |     |
| Créances glissantes (ESAT-CHRS)                            |     |     |   | Résultat excédentaire                                     |     |     |     |
| Comptes de liaison trésorerie (stable)                     |     |     |   | Report à nouveau excédentaire affecté à :                 |     |     |     |
| TOTAL IV                                                   | 0   | 0   | 0 | - réduction des charges d'exploitation                    |     |     |     |
| <b>FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION NEGATIF (III-IV)</b>  | 0   | 0   | 0 | - financement de mesures d'exploitation                   |     |     |     |
| <b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL NEGATIF</b>               | 0   | 0   | 0 | Provisions pour risques et charges                        |     |     |     |
| <b>Valeurs d'exploitation</b>                              |     |     |   | Autres                                                    |     |     |     |
| Stocks                                                     |     |     |   | Comptes de liaison trésorerie (stable)                    |     |     |     |
| Avances et acomptes versés                                 |     |     |   | TOTAL III                                                 | 0   | 0   | 0   |
| Organismes payeurs, usagers                                |     |     |   | <b>FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION POSITIF (III-IV)</b> | 0   | 0   | 0   |
| Créances diverses d'exploitation                           |     |     |   | <b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL POSITIF</b>              | 0   | 0   | 0   |
| Créances irrécouvrables en non-valeur                      |     |     |   | <b>Dettes d'exploitation</b>                              |     |     |     |
| Charges constatées d'avance                                |     |     |   | Avances reçues                                            |     |     |     |
| Autres                                                     |     |     |   | Fournisseurs d'exploitation                               |     |     |     |
| Recettes à classer (avec un signe -)                       |     |     |   | Dettes sociales                                           |     |     |     |
| TOTAL VI                                                   | 0   | 0   | 0 | Dettes fiscales                                           |     |     |     |
| <b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (VI-V)</b>                 | 0   | 0   | 0 | Dettes diverses d'exploitation                            |     |     |     |
| <b>Liquidités</b>                                          |     |     |   | Provisions pour dépréciation                              |     |     |     |
| Valeurs mobilières de placement                            |     |     |   | Produits constatés d'avance                               |     |     |     |
| Disponibilités                                             |     |     |   | Ressources à reverser à l'aide sociale                    |     |     |     |
| Autres                                                     |     |     |   | Fonds déposés par les résidents                           |     |     |     |
| Comptes de liaison trésorerie                              |     |     |   | Autres                                                    |     |     |     |
| TOTAL VIII                                                 |     | 0   | 0 | Dépenses à classer (avec un signe -)                      |     |     |     |
| <b>TRESORERIE POSITIVE (VIII-VII)</b>                      |     | 0   | 0 | TOTAL V                                                   | 0   | 0   | 0   |
| <b>TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)</b>                     | 0   | 0   | 0 | <b>EXCEDENT DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (VI-V)</b>      | 0   | 0   | 0   |
|                                                            |     |     |   | <b>Financements à court terme</b>                         |     |     |     |
|                                                            |     |     |   | 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 |
|                                                            |     |     |   | <b>TRESORERIE NEGATIVE (VIII-VII)</b>                     | 0   | 0   | 0   |
|                                                            |     |     |   | <b>TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)</b>               | 0   | 0   | 0   |

**ANNEXE 10 : TABLEAU DES SURCOUTS D'EXPLOITATION**

|                                                                                                                                   | 2011        | 2012        | 2013        | 2014        | 2015        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Surcoûts ou économies sur les amortissements et frais financiers<br/>du GROUPE III</b>                                         |             |             |             |             |             |
| <i>amortissements de l'exercice précédent la première année du plan</i> 2010 <b>a</b>                                             | 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        |
| <b>Surcoûts liés aux amortissements = A - (a)</b>                                                                                 | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| <i>Frais financiers de l'exercice précédent la première année du plan</i> <b>b</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        |
| <b>Surcoûts liés aux frais financiers = B - (b)</b>                                                                               | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| <b>Surcoûts ou économies sur le GROUPE I</b>                                                                                      | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| <b>Charges afférentes à l'exploitation courante</b>                                                                               | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
|                                                                                                                                   | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
|                                                                                                                                   | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| <b>Surcoûts ou économies sur le GROUPE II</b>                                                                                     | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| <b>Charges afférentes au personnel</b>                                                                                            | 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        |
| <b>Surcoûts ou économies sur le GROUPE III</b>                                                                                    | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| <b>Autres charges afférentes à la structure</b>                                                                                   | 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        |
| <b>TOTAL DES SURCOUTS ET/OU ECONOMIES</b> calculés pour chaque année par<br>rapport à l'année précédant la première année du plan | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |

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                        |                     |
|                      | <b>SOUS-TOTAL</b>                            |           | <b>2</b>                 | <b>2</b>                 | <b>2</b>                 | <b>2</b>                 | <b>2</b>                 | <b>2</b>                 |                     |
| 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                  |
|                      | <b>SOUS-TOTAL</b>                            |           | <b>14</b>                | <b>14</b>                | <b>14</b>                | <b>14</b>                | <b>14</b>                | <b>17</b>                | <b>+3</b>           |
| 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                       |                     |
|                      | <b>SOUS-TOTAL</b>                            |           | <b>119</b>               | <b>123</b>               | <b>129</b>               | <b>131</b>               | <b>131</b>               | <b>138</b>               | <b>+7</b>           |
| 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                  |
|                      | <b>SOUS-TOTAL</b>                            |           | <b>53</b>                | <b>60</b>                | <b>76</b>                | <b>92</b>                | <b>100</b>               | <b>99</b>                | <b>-1</b>           |
| 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                  |
|                      | <b>SOUS-TOTAL</b>                            |           | <b>25</b>                | <b>36</b>                | <b>26</b>                | <b>18</b>                | <b>18</b>                | <b>20</b>                | <b>+2</b>           |
|                      | <b>TOTAL</b>                                 |           | <b>213</b>               | <b>235</b>               | <b>247</b>               | <b>257</b>               | <b>265</b>               | <b>276</b>               | <b>+11</b>          |
| ASSISTANTS FAMILIAUX | ASSISTANTS FAMILIAUX                         |           | <b>47</b>                | <b>41</b>                | <b>41</b>                | <b>41</b>                | <b>0</b>                 | <b>0</b>                 |                     |
|                      |                                              |           | <b>260</b>               | <b>276</b>               | <b>288</b>               | <b>298</b>               | <b>265</b>               | <b>276</b>               |                     |

## Sections tarifaires

| PROPOSE       |                                                                                      |             |            |       |       |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-------|-------|
| N° de compte  | INTITULE                                                                             | 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        |             |             |             |
| <b>Base de calcul des tarifs journaliers = A - B +/- C = D</b>                              |                                                                                        | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |

|                                                                                                         |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| 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                                              |  |  |  |  |
| <b>PRIX DE REVIENT HEBERGEMENT (A1 - B1) / I</b>                                                        |  |  |  |  |
| <b>TARIF JOURNALIER "HEBERGEMENT" = D / I</b>                                                           |  |  |  |  |
| <b>TARIF JOURNALIER MOINS DE 60 ANS</b>                                                                 |  |  |  |  |
| <b>RECETTES MOINS DE 60 ANS</b>                                                                         |  |  |  |  |
| <b>TARIF JOURNALIER "DEPENDANCE" - POUR LES GIR 1 ET 2 = D x H1 / K1</b>                                |  |  |  |  |
| <b>TARIF JOURNALIER "DEPENDANCE" - POUR LES GIR 3 ET 4 = D x H2 / K2</b>                                |  |  |  |  |
| <b>TARIF JOURNALIER "DEPENDANCE" - POUR LES GIR 5 ET 6 = D x H3 / K3</b>                                |  |  |  |  |
| <b>TARIF JOURNALIER "SOINS" - POUR LES GIR 1 ET 2 = [ (E x H1) + [(D - E) x L1] ] / K1</b>              |  |  |  |  |
| <b>TARIF JOURNALIER "SOINS" - POUR LES GIR 3 ET 4 = [ (E x H2) + [(D - E) x L2] ] / K2</b>              |  |  |  |  |
| <b>TARIF JOURNALIER "SOINS" - POUR LES GIR 5 ET 6 = [ (E x H3) + [(D - E) x L3] ] / K3</b>              |  |  |  |  |
| <b>DOTATION GLOBALE DE FINANCEMENT "SOINS" = D + B'</b>                                                 |  |  |  |  |
| <b>CALCUL DE LA DOTATION MINIMALE DE CONVERGENCE (DO-MINI-C)</b>                                        |  |  |  |  |
| Gir Moyen Pondéré Soins (GMPS) = GMP +                                                                  |  |  |  |  |
| <b>DO-MINI-C = x (GMPS : ) x 54 résidents</b>                                                           |  |  |  |  |
| ECART AVEC DOTATION GLOBALE DE FINANCEMENT                                                              |  |  |  |  |
| Ecart en %                                                                                              |  |  |  |  |