



RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

COLLECTIVITE EUROPEENNE D'ALSACE

POSTE COMPTABLE DE : **le Payeur Départemental**

**BUDGET ANNEXE
BUDGET ANNEXE CITE ENFANCE**

M22

Budget Primitif (Voté)

ANNEE 2026

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
21	Arrêté Signature

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

680004678

Budget Annexe CITE ENFANCE

ADRESSE :

5 rue des Vignes 68000 COLMAR FRANCE

Date de la dernière habilitation :

Département :

ORGANISME GESTIONNAIRE :

Budget Annexe CITE ENFANCE

TELEPHONE / FAX / Email :

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

Elements du Budget exécutoire

Effectifs en nb d'ETP prévus au BE

CATEGORIE :

Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)

COMPETENCE :

Exédent incorporé N-2

CONVENTION NATIONALE majoritaire du travail :

Nombre de jours de fonctionnement de l'ESMS

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

BE

CA

CAPACITE AUTORISEE ET FINANCEE

Prévu :

Réalisé :

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

	Lits ou places réels n-2	Lits ou places financés	Nombre de jours d'ouverture	Nombre de jours de présence des travailleurs en C.A.T	Nombre de journées théorique
Activité théorique	(1)	(2)	(3)	(4)	5 = (2) x (3)
TOTAL	0	0	0	0	0

Activité par dérogation		
Nombre de personnes	Nombre de journées proposées	Nombre de journées allouées
(6)	(7)	(8)
0	0	0

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

Activité prévisionnelle	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
TOTAL en journées		0	0	0	0	0	0	0%	0	0%

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

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

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total		
ACHATS			(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)
601 Achats stockés de matières premières et de fournitures		0,00	0,00	0,00		0,00	
602 Achats stockés - Autres approvisionnements		0,00	0,00	0,00		0,00	
603 Variation des stocks		0,00	0,00	0,00		0,00	
606 Achats non stockés de matières et fournitures	305,108,93	351,930,00	380,720,00		380,720,00		380,720,00
607 Achats de marchandise		0,00	0,00	0,00		0,00	
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement		0,00	0,00	0,00		0,00	
713 Variations des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)		0,00	0,00	0,00		0,00	
SERVICES EXTERIEURS							
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	899,00	2,000,00	2,000,00		2,000,00		2,000,00
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	65,692,46	91,970,00	92,147,70		92,147,70		92,147,70
6118 Sous-traitance: autres prestations de service	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
AUTRES SERVICES EXTERIEURS							
6241 Transports de biens	70,00	0,00	100,00		100,00		100,00
6242 Transports d'usagers	8,371,29	18,750,00	15,900,00		15,900,00		15,900,00
6247 Transports collectifs du personnel	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
6248 Transports divers	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
625 Déplacements, missions et réceptions	998,82	4,000,00	6,100,00		6,100,00		6,100,00
626 Frais postaux et frais de télécommunications	122,29	5,050,00	5,100,00		5,100,00		5,100,00
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	12,000,00	15,000,00	15,000,00		15,000,00		15,000,00
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	222,281,30	278,100,00	340,000,00		340,000,00		340,000,00
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00	11,883,28	0,00		0,00		0,00
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
6287 Remboursements de frais	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
6288 Autres prestations	32,440,49	38,116,72	50,000,00		50,000,00		50,000,00
TOTAL GROUPE I	647,984,58	816,800,00	907,067,70	0,00	907,067,70		907,067,70

	GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
621	Personnel extérieur à l'établissement	15,019.85	15,000.00	20,000.00		20,000.00		20,000.00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	12,263.03	12,000.00	20,000.00		20,000.00		20,000.00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	54,436.49	60,000.00	20,000.00		20,000.00		20,000.00
641	Rémunération du personnel non médical	2,912,375.33	3,895,010.62	4,274,440.00		4,274,440.00		4,274,440.00
642	Rémunération du personnel médical	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
643	Rémunération du personnel handicapé	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1,004,689.90	255,238.51	0.00		0.00		0.00
646	Personnes handicapées	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
647	Autres charges sociales	55,977.23	58,000.00	102,000.00		102,000.00		102,000.00
648	Autres charges de personnel	46,535.51	25,750.87	50,000.00		50,000.00		50,000.00
TOTAL GROUPE II		4,101,297.34	4,321,000.00	4,486,440.00	0.00	4,486,440.00		4,486,440.00

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
612 Redevances de crédit bail	35.515,26	46.547,00	54.322,00		54.322,00		54.322,00
6132 Locations immobilières	11.994,59	14.800,00	20.000,00		20.000,00		20.000,00
6135 Locations mobilières	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
614 Charges locatives et de copropriété	4.762,18	5.060,00	6.500,00		6.500,00		6.500,00
6152 Entretien et réparations sur biens immobiliers	36.871,62	40.000,00	60.000,00		60.000,00		60.000,00
6155 Entretien et réparations sur biens mobiliers	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
6156 Maintenance	32.019,82	32.250,00	36.000,00		36.000,00		36.000,00
616 Primes d'assurances	16.401,92	12.780,00	31.000,00		31.000,00		31.000,00
617 Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
618 Divers	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
623 Information, publications, relations publiques	69,00	800,00	800,00		800,00		800,00
627 Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
635 Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	671,44	1.320,00	1.820,00		1.820,00		1.820,00
637 Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00

Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
		Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
651 Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
653 Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
654 Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
655 Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
657 Aides financières	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
658 Charges diverses de gestion courante	12.956,57	18.500,00	20.000,00		20.000,00		20.000,00

CHARGES FINANCIERES

66 Charges financières	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
------------------------	------	------	------	--	------	--	------

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	300,00	1.500,00	1.800,00		1.800,00		1.800,00
673 Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
675 Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
678 Autres charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS

6811 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	191.139,30	189.897,64	199.336,24		199.336,24		199.336,24
6812 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
6815 Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
6816 Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
6817 Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
686 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
6871 Dotations aux amortissements, dépréciations exceptionnels des immobilisations	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
68725 Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
68741 Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
68742 Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
68748 Autres	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
6876 Dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00

TOTAL GROUPE III	342,701.70	363,454.64	431,578.24	0.00	431,578.24		431,578.24
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	5,091,983.62	5,501,254.64	5,825,085.94	0.00	5,825,085.94		5,825,085.94

	RAN n-2	RAN n-1			Report à nouveau n		
002 Déficit de la section d'exploitation reporté	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
005 Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00			0.00		0.00
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	5,091,983.62	5,501,254.64	5,825,085.94	0.00	5,825,085.94		5,825,085.94

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

	GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION ET ASSIMILES	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
731224 et 731213 2	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF (prix de journée)		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
732	Produits à la charge de l'Etat		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)		5,121,551.00	5,473,254.64	5,473,254.64	5,473,254.64		5,473,254.64
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
738	Produits à la charge d'autres financeurs		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
TOTAL GROUPE I			5,121,551.00	5,473,254.64	5,473,254.64	0.00	5,473,254.64	5,473,254.64

	GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel pronosté			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
70	Produits sauf 7082		15,429.73	0.00	0.00	0.00		0.00
70821	Forfaits journaliers		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
70822	Participations prévues au 4 ^e alinéa de l'article L.242-4 du code de l'action sociale et des familles		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les établissements et services d'aide par le travail		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
70828	Autres participations forfaitaires des usagers		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
71	Production stockée		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
72	Production immobilisée		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
74	Subventions d'exploitation et participations		4,946.65	0.00	0.00	0.00		0.00
75	Autre produits de gestion courante		33,210.40	12,000.00	27,000.00	27,000.00		27,000.00
603	Variation des stocks (en recettes)		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats		690.94	0.00	0.00	0.00		0.00
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical		10,161.92	0.00	0.00	0.00		0.00
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6459/69 /79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales		0.00	15,000.00	0.00	0.00		0.00
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
TOTAL GROUPE II			64,439.64	27,000.00	27,000.00	0.00	27,000.00	27,000.00

	GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
76	Produits financiers		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		7,401.72	0.00	0.00	0.00		0.00
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)		717.36	1,000.00	1,000.00	1,000.00		1,000.00
775	Produits de cessions d'éléments d'actif		0.00	0.00	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	0.00		0.00
778	Autres produits exceptionnels		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
AUTRES PRODUITS								
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
78725	Reprise sur amortissements dérogatoires		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
78748	Autres reprises (sur provisions réglementées)		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
79	Transferts de charges		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
TOTAL GROUPE III			8,119.08	1,000.00	1,000.00	0.00	1,000.00	1,000.00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)			5,194,109.72	5,501,254.64	5,501,254.64	0.00	5,501,254.64	5,501,254.64
002	Excédent de la section d'exploitation reporté	RAN n-2	RAN n-1			Report à nouveau n		
		209,953.18	0.00	323,831.30		323,831.30		323,831.30
005	Amortissements comptables excédentaires différés		0.00	0.00		0.00		0.00
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION			5,404,062.90	5,501,254.64	5,825,085.94	0.00	5,825,085.94	5,825,085.94

Section d'investissement : emplois

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	budget prévisionnel n
--	-------------	--------------------------	-----------------------------

Réduction des fonds propres ou reprise sur apports

10 Apports, dotations et réserves	0.00	0.00	0.00
1161 Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00	0.00
13 Subventions d'investissement	0.00	0.00	0.00

Reprises

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

Remboursement des dettes financières

16 Emprunts et dettes assimilées	0.00	0.00	0.00
----------------------------------	------	------	------

Compte de liaison investissement

18 Comptes de liaison investissement (1)	0.00	0.00	0.00
--	------	------	------

Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé

20 Immobilisations incorporelles	0.00	2,500.00	1,000.00
21 Immobilisations corporelles	93,747.98	175,000.00	176,500.00
22 Immobilisations mises en concession (1)	0.00	0.00	0.00
23 Immobilisations en cours	69,534.56	17,397.64	686,836.24
26 Participations et créances rattachées à des participations	0.00	0.00	0.00
27 Autres immobilisations financières	0.00	0.00	0.00

Autres

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

001 Résultat d'investissement cumulé antérieur(déficit)	0.00	0.00	0.00
004 Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00	0.00
003 Excédent prévisionnel d'investissement	0.00	0.00	0.00
TOTAL GENERAL	163,282.54	194,897.64	864,336.24

Section d'investissement : ressources

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	budget prévisionnel n
--	-------------	--------------------------	-----------------------------

Augmentation des fonds propres

10 Apports, capitaux et fonds propres	30,238.69	5,000.00	5,000.00
1161 Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00	0.00
13 Subventions d'investissement	0.00	0.00	0.00

Dotations aux provisions

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

Augmentation des dettes financières

16 Emprunts et dettes assimilées	0.00	0.00	660,000.00
17 Dettes rattachées à des participations	0.00	0.00	0.00

Compte de liaison

18 Comptes de liaison investissement (1)	0.00	0.00	0.00
--	------	------	------

Immobilisations (sorties)

20 Immobilisations incorporelles	0.00	0.00	0.00
21 Immobilisations corporelles	0.00	0.00	0.00
22 Immobilisations mises en concession (1)	0.00	0.00	0.00
23 Immobilisations en cours	0.00	0.00	0.00
26 Participations et créances rattachées à des participations	0.00	0.00	0.00
27 Autres immobilisations financières	0.00	0.00	0.00

Autres

28 Amortissements des immobilisations (dotations)	191,139.30	189,897.64	199,336.24
29 Dépréciation des immobilisations (dotations)	0.00	0.00	0.00
39 Dépréciation de stocks et en-cours	0.00	0.00	0.00
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)	0.00	0.00	0.00
49 Dépréciation des comptes de tiers (dotations)	0.00	0.00	0.00
59 Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0.00	0.00	0.00

001 Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)	1,191,375.60	0.00	0.00
004 Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00	0.00
007 Déficit prévisionnel d'investissement	0.00	0.00	0.00
TOTAL GENERAL	1,412,753.59	194,897.64	864,336.24

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

SECTION D'INVESTISSEMENT

BUDGET ANNEXE Budget Annexe CITE ENFANCE

DEPENSES DE L'EXERCICE			RECETTES DE L'EXERCICE		
OPERATIONS REELLES					
13	Subvention d'investissement		10	Dotations, fonds divers et réserves	5,000.00
16	Emprunts et dettes assimilées	0.00			
20	Immobilisations incorporelles	1,000.00	13	Subventions d'investissement	0.00
21	Immobilisations corporelles	176,500.00	16	Emprunts et dettes assimilées	660,000.00
23	Immobilisations en cours	686,836.24			
TOTAL DEPENSES REELLES		864,336.24	TOTAL RECETTES REELLES		665,000.00

OPERATIONS A L'INTERIEUR DE LA SECTION					
OPERATIONS D'ORDRE DE SECTION A SECTION					
Opérations patrimoniales		0.00	Opérations patrimoniales		0.00
139	Reprises sur subventions	0.00	15	Provisions pour risques et charges	0.00
15	Reprises sur provisions	0.00			
			16	Emprunts et dettes assimilées	0.00
1688	intérêts courus	0.00	28	Amortissement des immobilisations	199,336.24
TOTAL DEPENSES D'ORDRE DE SECTION A SECTION		0.00	TOTAL RECETTES D'ORDRE DE SECTION A SECTION		199,336.24
TOTAL DES OPERATIONS DE L'EXERCICE		864,336.24	TOTAL DES OPERATIONS DE L'EXERCICE		864,336.24

	OPERATIONS DE L'EXERCICE	RESTES A REALISER	RESULTAT REPORTÉ		CUMUL SECTION
DEPENSES	864,336.24		D 001	0.00	864,336.24
RECETTES	864,336.24		R 001	0.00	864,336.24
AFFECTATION			R 1068	0.00	

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

SECTION DE FONCTIONNEMENT

BUDGET ANNEXE Budget Annexe CITE ENFANCE

DEPENSES DE L'EXERCICE			RECETTES DE L'EXERCICE		
OPERATIONS REELLES					
GROUPE I	Dépenses afférentes à l'exploitation courante	907,067.70	GROUPE I	Dotations, fonds divers et réserves	5,473,254.64
GROUPE II	Dépenses afférentes au personnel	4,486,440.00	GROUPE II	Autres produits relatifs à l'exploitation	27,000.00
GROUPE III	Dépenses afférentes à la structure	232,242.00	GROUPE III	Produits financiers et produits non encaissables	1,000.00
TOTAL DEPENSES REELLES EXERCICE		5,625,749.70	TOTAL RECETTES REELLES EXERCICE		5,501,254.64

OPERATIONS D'ORDRE DE SECTION A SECTION					
6611	intérêts sur emprunt ICNE	0.00	6611	intérêts sur emprunt ICNE	0.00
		0.00	777	Subventions d'investissement transférées	0.00
68	Dotation aux amortissements et aux provisions	199,336.24	78	Reprises sur amortissements et provisions	0.00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE EXERCICE		199,336.24	TOTAL RECETTES D'ORDRE EXERCICE		0.00

TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE	5,825,085.94	TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE	5,501,254.64
-------------------------------------	---------------------	-------------------------------------	---------------------

	OPERATIONS DE L'EXERCICE	RESTES A REALISER	RESULTAT REPORTÉ	CUMUL SECTION
DEPENSES	5,825,085.94		D 002 n-2 0.00	5,825,085.94
RECETTES	5,501,254.64		R 002 n-2 323,831.30	5,825,085.94

tableau de calcul des tarifs

		Proposition de l'établissement	Retenu par l'autorité de tarification
A : A	TOTAL CHARGES GROUPES I + II + III	5,825,085.94	5,825,085.94
B	PRODUITS EN ATTENUATION TOTAL GROUPES II + III	28,000.00	28,000.00
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)		
E	Solde débiteur du compte 116-2: Dépenses pour congés payés ou solde créditeur du compte 4282: dettes provisionnées pour congés à payer		
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		
G	A - (B + C + D + E + F) = Dépenses nettes autorisées	5,797,085.94	5,797,085.94
H	(+/-) Reprises de résultat	-323,831.30	
	Total à prendre en compte pour le calcul des tarifs = G + ou - H	5,473,254.64	5,797,085.94
Dotation globale de financement			

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

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

Indicateurs médico-socio économiques

ANNEE BUDGETAIRE 2026

	Données moyennes comparatives		
ETABLISSEMENT	DEPARTEMENT (base des établis saisis)	REGION (à saisir)	FRANCE ENTIERE (à saisir)
Nombre de personnes hébergées			
Age moyen des résidents au 31/12/26			
Durée moyenne de séjour (exprimée en mois) au 31/12/26			
Nombre de nouvelles admissions dans l'année au 31/12/2026			
Taux annuel de nouvelles admissions au 31/12/2026			
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
GIR 1	1	1,000	120	1,040	0	0	0.00%	0	0
GIR 2	0.84	840	120	1,040	0	0	0.00%	0	0
GIR 3	0.66	660	120	660	0	0	0.00%	0	0
GIR 4	0.42	420	120	660	0	0	0.00%	0	0
GIR 5	0.25	250	120	280	0	0	0.00%	0	0
GIR 6	0.07	70	120	280	0	0	0.00%	0	0
GIR 1 à 6				0	0	0	0	0	0

prévisionnelle réalisées

Nombre de journées hébergement		
--------------------------------	--	--

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

0 points GIR / 0 PAD
0.00

ANNEXE 2 : MODELE DE PLAN DE FINANCEMENT

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

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

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

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

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

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

5.2.1.Tableau de répartition des charges

Tableau complémentaire

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

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

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

ANNEXE 6 : TABLEAU DES EMPRUNTS AUTORISES ET CONTRACTES

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

ANNEXE 7 : TABLEAU DES EMPRUNTS NOUVEAUX SOUMIS A AUTORISATION

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

ANNEXE 8: BILAN FINANCIER

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

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

ANNEXE 10 : TABLEAU DES SURCOUTS D'EXPLOITATION

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

Sections tarifaires

N° de compte	INTITULE	PROPOSE			
		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 MATERIES 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	0.00	0.00	
734-3 Contribution de l'assurance maladie au titre de l'article 30 du décret N° 99-316 = B'			0.00	0.00	
Incorporation des résultats des exercices antérieurs = C, avec signe (-) si déficit		0.00	0.00	0.00	
Base de calcul des tarifs journaliers = A - B +/- C = D		0.00	0.00	0.00	0.00

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

ARRÊTÉ ET SIGNATURES

Nombre de membres en exercice :

Nombre de membres présents :

Nombre de suffrages exprimés :

VOTES :

Pour :

Contre :

Abstentions :

Date de convocation :

Le "Organe délibérant" réuni le "date de la session" sous la présidence de
est d'avis d'approuver le budget prévisionnel présenté par pour l'exercice "exercice de l'étape"

VU et APPROUVÉ,
À "Lieu", le

À "Lieu", le