



République Française
VILLE DE LIVRY-GARGAN - Seine-Saint-Denis

SERVICE DE SOINS INFIRMIERS A DOMICILE

Etat prévisionnel des recettes et des dépenses

2020

Annexe 1: Cadre normalisé de présentation de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses (EPRD) des établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
SSIAD de Livry-Gargan	3 place François Mitterrand 93190 Livry-Gargan	930816699	SSIAD					Oui	Non



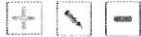
gfi

Convention collective majoritaire de travail :

Identification des activités sans numéro FINESS

Liste des établissements, services et activités sans FINESS Etablissement relevant du périmètre de l'EPRD

Identifiant (*)	Dénomination du CRP sans n° FINESS	Adresse	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	CRP relevant du périmètre du CPOM O/N	N° FINESS de rattachement



(*) Veuillez saisir un identifiant de votre choix comprenant 6 caractères (sans caractères spéciaux, tirets, accents...)

Le modèle de CRP créé est le CRP non soumis à l'équilibre strict.

Nous vous invitons à compléter le tableau de l'onglet "Id_CR_SF" selon le même ordonnancement chaque année, afin qu'un même numéro d'identification soit toujours attribué à la même activité.

Tous les CRP_SF sont pris en compte dans les calculs globaux (CAF, FDR etc.). Veuillez à bien établir le CRP de l'établissement d'adossment sans les charges relatives au CRP_SF rattaché.

Sommaire

Documents	Identification de l'onglet	page
<u>Comptes de résultat prévisionnel</u> SSIAD de Livry-Gargan	CRPP	5-6
<u>Synthèse des CRP</u>	Synthèse_CRP	7
<u>EPRD synthétique</u>	EPRD-Synthétique	8
<u>CAF détaillée</u>	CAF_détaillée	9
<u>Tableau de financement prévisionnel</u>	TFP	10
<u>Projection des comptes de résultat prévisionnels</u> SSIAD de Livry-Gargan	CRPP_PGFP	11
<u>Plan global de financement pluriannuel</u>	PGFP	12-13-14
<u>Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1</u>	FDR	15
<u>Ratios d'analyse financière</u>	Ratios_financiers	16
<u>Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun</u>	Tableau_Rcc	17
<u>Engagements hors bilan</u>	Tab_Eng. hors bilan	18
<u>Annexes</u>		19-33
	4-Activité prévisionnelle de l'établissement	20
	6-Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés	21-25
	Etat de l'Actif	26-30
	Rapport	31-33
<u>Page de signatures</u>		34

Raison sociale :	SSIAD de Livry-Gargan
FINESS ET :	930816699

Compte de résultat prévisionnel principalannexe non soumis à l'obligation d'équilibre

Présentation des charges :

GRUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1 (1)	Exercice N
ACHATS			
601/602/603			
606	19 470,90 €	13 204,90 €	13 161,00 €
607			
709			
713			

SERVICES EXTERIEURS

6111	7 072,10 €	1 974,97 €	10 800,03 €
6112			
6118			

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624			
6242			
629			
629			
626			
6281			
6282			
6283			
6284			
6287/6288			

TOTAL GROUPE I	20 638,76 €	16 205,95 €	27 331,03 €
-----------------------	--------------------	--------------------	--------------------

GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
621	0,00 €	0,00 €	0,00 €
622			
631	11 124,55 €	12 721,06 €	11 100,00 €
633	380 284,39 €	389 572,09 €	383 986,20 €
641			
642			
643			
646	134 163,53 €	140 364,85 €	144 400,32 €
646	5 355,00 €	5 692,00 €	3 580,00 €
647	4 718,93 €	5 351,19 €	10 000,00 €
648			

TOTAL GROUPE II	535 646,31 €	553 700,99 €	553 056,52 €
------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.

GRUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
612			
613			
614			
615	3 323,72 €	3 454,70 €	6 200,00 €
616	4 667,89 €	4 340,07 €	7 162,80 €
617			
618	6 406,00 €	4 977,00 €	8 088,00 €
623			
627			
635			
637			

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651			
653			
654			
655			
657			
658			

CHARGES FINANCIERES

66	0,00 €	1,81 €	0,00 €
----	--------	--------	--------

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671			
673			
675	0,00 €	0,00 €	23 215,05 €
678			

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	9 584,74 €	7 451,06 €	13 768,73 €
6812			
6815			
6816			
6817			
686			
6871			
68725			
68741			
68742			
68746			
68748			
6876			
689			

TOTAL GROUPE III	23 982,35 €	20 264,64 €	58 434,58 €
-------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

TOTAL DES CHARGES	580 267,42 €	590 171,58 €	638 832,13 €
--------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL	16 481,55 €	42 114,60 €	0,00 €
------------------------------	--------------------	--------------------	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPALANNEXE	586 748,97 €	632 286,18 €	638 832,13 €
---	---------------------	---------------------	---------------------

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
731			
731224/7312			
132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	563 672,05 €	611 212,61 €	609 584,66 €
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
Produits à la charge de l'Etat			
Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)			
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)			
Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie			
Produits des EHPAD à la charge du département			
Produits des EHPAD à la charge de l'usager			
Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs			
Produits à la charge d'autres financeurs			
TOTAL GROUPE I	563 672,05 €	611 212,61 €	609 584,66 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 6979			
6489			
6011			
Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 72823)			
Forfaits journaliers			
Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF			
Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation et participations	0,00 €	3 500,00 €	0,00 €
Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,90 €	0,00 €
Variation des stocks (en recettes)			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
Remboursements sur rémunérations du personnel non médical			
Remboursements sur rémunérations du personnel médical	788,16 €	17 084,73 €	0,00 €
Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales			
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)			
TOTAL GROUPE II	788,16 €	20 585,63 €	0,00 €

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

	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
76			
Produits financiers			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771			
773			
775			
777			
778			
7781			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	151,94 €	0,00 €
Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	336,00 €	23 215,05 €
Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice			
Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	32 288,76 €	0,00 €	0,00 €
Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (établissements privés)			

AUTRES PRODUITS

7811			
7815			
7816			
7817			
786			
78725			
78741			
78742			
78746			
78748			
7876			
789			
79			
Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
Reprises sur provisions d'exploitation			
Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
Reprises sur dépréciations des actifs circulants			
Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			
Reprises sur amortissements dérogatoires			
Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
Reprises sur provisions réglementées - réserves des plus-values nettes d'actif (établissements privés)			
Autres reprises sur provisions réglementées			
Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)			
Transferts de charges			
TOTAL GROUPE III	32 288,76 €	487,94 €	23 215,05 €

TOTAL DES PRODUITS	596 748,97 €	632 286,18 €	632 799,71 €
DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	6 032,42 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	596 748,97 €	632 286,18 €	638 832,13 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)			
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)	45 912,61 €	19 496,65 €	62 394,16 €

Nota : Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASF (dotations non affectées et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.

Synthèse des CRP

FINESS ET	930816699
Raison sociale	SSIAD de Livry-Gargan

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE N)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	27 331.03 €	609 584.66 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	553 066.52 €	0.00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	58 434.58 €	23 215.05 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	638 832.13 €	632 799.71 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0.00 €	6 032.42 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	638 832.13 €	638 832.13 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE N)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0.00 €	0.00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0.00 €	0.00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0.00 €	0.00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0.00 €	0.00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0.00 €	0.00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0.00 €	0.00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

OU

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE N)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0.00 €	0.00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0.00 €	0.00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0.00 €	0.00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0.00 €	0.00 €	TOTAL DES PRODUITS
Déficit antérieur du CRP reporté (002)	0.00 €	0.00 €	Excédent antérieur du CRP reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0.00 €	0.00 €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	0.00 €	0.00 €	TOTAL GENERAL

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE N

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	27 331.03 €	609 584.66 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	553 066.52 €	0.00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	58 434.58 €	23 215.05 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	638 832.13 €	632 799.71 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0.00 €	6 032.42 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	638 832.13 €	638 832.13 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE N

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0.00 €	6 032.42 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	23 215.05 €	23 215.05 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	13 768.73 €	0.00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)	0.00 €	0.00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0.00 €	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)
SOUS-TOTAL 1	36 983.78 €	29 247.47 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	7 736.31 €	0.00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>1.22%</i>	<i>0.00%</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE N

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0.00 €	7 736.31 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0.00 €	0.00 €	Emprunts et dettes assimilées
Immobilisations (2)	33 400.00 €	0.00 €	Apports, dotations et subventions
Autres emplois	0.00 €	23 215.05 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	33 400.00 €	30 951.36 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0.00 €	2 448.64 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	33 400.00 €	33 400.00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE N

FRNG estimé au 1er janvier N	216 175.99 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement)	-2 448.64 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre N	213 727.35 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL (3) - EXERCICE N

BFR estimé au 1er janvier N	216 175.99 €
Variation des postes de valeur d'exploitation (+) sur l'exercice	
Variation des postes de dettes d'exploitation (-) sur l'exercice	
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre N	216 175.99 €

Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-2 448.64 €
--	-------------

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP →

Ok

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

(2): Y compris participations et créances rattachées à des participations

(3) A estimer à partir d'hypothèses réalistes d'évolution des postes du BFR (stocks, créances et dettes : effet volume et délais)

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

		Comptes	Montant année N
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			-6 032.42 €
+ Flux internes (charges)			36 983.78 €
F	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	23 215.05 €
R	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	13 768.73 €
I	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	0.00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746	0.00 €
	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0.00 €
F	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0.00 €
R	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0.00 €
E	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/68748, c/6876	0.00 €
	+ Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)	c/689	0.00 €
- Flux internes (produits)			23 215.05 €
	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	23 215.05 €
F	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	0.00 €
R	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	0.00 €
I	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746	0.00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (établissements privés)	c/7781	0.00 €
	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0.00 €
F	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0.00 €
R	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0.00 €
E	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/78748, c/7876	0.00 €
	- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs affectées (établissements privés)	c/789	0.00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			7 736.31 €
<i>Dont montant affectant le FRI</i>			<i>13 768.73 €</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>			<i>-6 032.42 €</i>

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

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réalisé N-2	Anticipé N-1 ou réalisé N-1 (1)	Prévu N
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement			7 736.31 €
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves (sauf 106)	690.00 €	169.00 €	0.00 €
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables (sauf 139)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées	0.00 €	0.00 €	0.00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0.00 €	0.00 €	23 215.05 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	690.00 €	169.00 €	30 951.36 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	33 220.58 €	35 828.20 €	2 448.64 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	33 910.58 €	35 997.20 €	33 400.00 €

Emplois		Réalisé N-2	Anticipé N-1 ou réalisé N-1 (1)	Prévu N
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement			0.00 €
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves sans droit de reprise (réduction) (2)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées	0.00 €	0.00 €	0.00 €
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)	32 288.76 €	0.00 €	0.00 €
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles	594.00 €	0.00 €	5 500.00 €
21	Immobilisations corporelles	1 027.82 €	35 997.20 €	27 900.00 €
	- dont terrains	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	- dont agencements de terrains	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	- dont constructions	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	1 027.82 €	35 997.20 €	27 900.00 €
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 (sauf 2768)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	33 910.58 €	35 997.20 €	33 400.00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	33 910.58 €	35 997.20 €	33 400.00 €

(1) : Anticipé pour les EPRD établis au 31 octobre N-1

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

Modèle de compte de résultat prévisionnel du plan global de financement pluriannuel (1 CRP par ESSMB)

FINESS ET	930816699
Raison sociale	SSIAD de Livry-Gargan

Postes	N-1	N	N+1	N+2	N+3	N+4	N+5	N+6
GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	16 205,95 €	27 331,03 €	30 064,13 €	33 070,55 €	36 377,60 €	40 015,36 €	44 016,90 €	48 418,59 €
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			2 733,10 €	3 006,41 €	3 307,05 €	3 637,76 €	4 001,54 €	4 401,60 €
			2 733,10 €	3 006,41 €	3 307,05 €	3 637,76 €	4 001,54 €	4 401,60 €
GROUPE II Charges afférentes au personnel	553 700,99 €	553 066,52 €	557 491,05 €	561 050,08 €	566 446,50 €	570 678,16 €	575 545,90 €	580 150,35 €
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)			4 424,53 €	4 459,93 €	4 495,61 €	4 531,57 €	4 567,83 €	4 604,37 €
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GROUPE III Charges afférentes à la structure	20 264,64 €	58 434,58 €	43 765,31 €	47 881,98 €	50 700,78 €	55 521,79 €	63 845,01 €	53 770,46 €
Charges du groupe 3 - c/01 et c/02 (1) (hors c/615 ci-après)	9 317,07 €	15 250,80 €	15 403,31 €	15 557,34 €	15 712,91 €	15 870,04 €	16 028,74 €	16 189,03 €
Charges du groupe 3 - c/63 (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	1,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges d'entretien réparation (1)	3 494,70 €	6 200,00 €	6 262,00 €	6 324,62 €	6 387,87 €	6 451,74 €	6 516,26 €	6 581,42 €
Charges exceptionnelles décaissables								
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	23 215,05 €						
Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	7 451,00 €	13 768,73 €	22 100,00 €	26 000,00 €	28 600,00 €	33 200,00 €	31 300,00 €	31 000,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles								
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €						
Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €						
Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
Engagements à réaliser sur ressources affectées (fonds dédiés) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0,00 €	0,00 €						
Frais financiers des emprunts nouveaux								
A- Total des charges de l'exercice	590 171,58 €	638 832,13 €	631 320,49 €	642 903,49 €	653 524,97 €	666 515,31 €	673 407,89 €	682 339,40 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	42 114,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	632 286,18 €	638 832,13 €	631 320,49 €	642 903,49 €	653 524,97 €	666 515,31 €	673 407,89 €	682 339,40 €

(1) A tenir pour le calcul de la marge brute

Postes	N-1	N	N+1	N+2	N+3	N+4	N+5	N+6
GROUPE I Produits de la tarification	611 212,61 €	609 584,06 €	615 680,51 €	621 837,31 €	628 055,68 €	634 336,24 €	640 679,60 €	647 086,40 €
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €						
Produits à la charge de l'assurance maladie	611 212,61 €	609 584,06 €	615 680,51 €	621 837,31 €	628 055,68 €	634 336,24 €	640 679,60 €	647 086,40 €
Produits à la charge du département	0,00 €	0,00 €						
Produits à la charge de l'usager	0,00 €	0,00 €						
Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €						
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) ARS</i>								
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) Profets</i>								
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) Conseils départementaux</i>								
GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	20 585,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	487,94 €	23 215,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits du groupe 3 autres que ceux-ci-dessous	151,94 €	0,00 €						
Produits financiers	0,00 €	0,00 €						
Produits des cessions d'éléments d'actif	336,00 €	23 215,05 €						
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €						
Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €						
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €						
Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €						
Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €						
Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
Reports de ressources non utilisées des exercices antérieurs (fonds dédiés) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
Transfert de charges	0,00 €	0,00 €						
B- Total des produits de l'exercice	632 286,18 €	632 799,11 €	615 680,51 €	621 837,31 €	628 055,68 €	634 336,24 €	640 679,60 €	647 086,40 €
RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	0,00 €	6 032,42 €	15 639,99 €	21 066,18 €	25 469,29 €	32 179,07 €	32 726,29 €	35 253,00 €
Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	19 498,65 €	62 304,16 €	61 613,25 €					
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement								
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	632 286,18 €	638 832,13 €	631 320,49 €	642 903,49 €	653 524,97 €	666 515,31 €	673 407,89 €	682 339,40 €

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

		N-1	N	N+1	N+2	N+3	N+4	N+5	N+6
C	Produits								
	Groupe I - Produits de la tarification	611 212 61 €	609 584 €	615 690 51 €	621 837 31 €	628 055 68 €	634 336 24 €	640 679 60 €	647 086 40 €
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles</i>	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
	Groupe II - Autres produits d'exploitation	20 585 63 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
	<i>(*) Dont produits du compte 70</i>	0 00 €							
P	Groupe III - Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	467 94 €	23 215 05 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
	Total des produits (1)	632 266 18 €	632 799 71 €	615 690 51 €	621 837 31 €	628 055 68 €	634 336 24 €	640 679 60 €	647 086 40 €
	<i>Dont produits (hors c/775 777, 7781 et 78)</i>	632 266 18 €	632 799 71 €	615 690 51 €	621 837 31 €	628 055 68 €	634 336 24 €	640 679 60 €	647 086 40 €
C	Charges	637 950 78 €	609 584 66 €	615 680 51 €	621 837 31 €	628 055 68 €	634 336 24 €	640 679 60 €	647 086 40 €
	Groupe I - Charges affectées à l'exploitation courante	16 205 05 €	27 331 03 €	30 064 13 €	33 070 55 €	36 377 60 €	40 015 30 €	44 016 00 €	48 418 99 €
	<i>(*) Dont achats stockés et variation des stocks</i>	0 00 €							
S	Groupe II - Charges affectées au personnel	263 700 09 €	253 066 52 €	257 401 05 €	261 950 08 €	268 448 50 €	270 978 16 €	275 545 96 €	280 160 35 €
	Groupe III - Charges affectées à la structure	20 264 64 €	58 434 59 €	43 765 31 €	47 891 60 €	50 760 79 €	55 521 79 €	53 845 01 €	53 770 46 €
	<i>(*) Dont charges non décaissables</i>	7 451 06 €							
i	<i>Dont charges des comptes 61 et 62 de groupe 3</i>	12 811 77 €	21 450 69 €	21 665 31 €	21 891 96 €	22 100 78 €	22 321 79 €	22 545 01 €	22 770 46 €
d	<i>Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses</i>	1 81 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
o	Total des charges (2)	590 171 59 €	636 832 13 €	631 320 49 €	642 903 49 €	653 524 97 €	666 515 31 €	673 407 89 €	682 319 40 €
	<i>(*) Dont charges des comptes 60 à 62</i>	29 017 72 €	48 781 63 €	56 153 97 €	63 636 97 €	71 858 45 €	80 248 79 €	89 041 37 €	98 272 86 €
	<i>(*) Dont charges des comptes 63 et 64 à 647</i>	158 777 71 €	159 080 32 €						
s	Résultat prévisionnel (1) - (2)	42 114 60 €	-6 032 42 €	-15 639 99 €	-21 066 18 €	-25 469 29 €	-32 179 07 €	-32 728 29 €	-35 253 00 €
	<i>(FRE) Résultat prévisionnel</i>	42 114 60 €	-6 032 42 €	-15 639 99 €	-21 066 18 €	-25 469 29 €	-32 179 07 €	-32 728 29 €	-35 253 00 €
	Flux internes (charges) (+)	7 451 06 €	36 983 78 €	22 169 00 €	26 000 00 €	28 600 00 €	33 200 00 €	31 300 00 €	31 000 00 €
	(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0 00 €	23 215 05 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
	(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	7 451 06 €	13 768 73 €	22 169 00 €	26 000 00 €	28 600 00 €	33 200 00 €	31 300 00 €	31 000 00 €
	(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
	(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
	(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
	(FNE) Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
	Flux internes (produits) (-)	336 00 €	23 215 05 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
	(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
	(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
	(FRI) Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
	(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif versée au compte de résultat	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
	(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
	(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif	336 00 €	23 215 05 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
	(FRE) Report de ressources non utilisées d'exercices antérieurs (fonds d'évoles) (établissements privés)	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
	Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	48 229 86 €	7 736 31 €	6 460 01 €	4 933 82 €	3 130 71 €	1 020 93 €	-1 428 29 €	-4 253 00 €
	<i>Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)</i>	7 115 06 €	13 768 73 €	22 169 00 €	26 000 00 €	28 600 00 €	33 200 00 €	31 300 00 €	31 000 00 €
	<i>Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)</i>	41 114 60 €	-6 032 42 €	-15 639 99 €	-21 066 18 €	-25 469 29 €	-32 179 07 €	-32 728 29 €	-35 253 00 €

(*) - Les lignes précédées d'un astérisque qui servent à collecter des données intermédiaires nécessaires au calcul d'indicateurs pour l'année N-1 uniquement, peuvent être masquées

	N-1	N	N+1	N+2	N+3	N+4	N+5	N+6
Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	7 620 00 €	26 983 76 €	22 100 00 €	26 003 00 €	28 601 00 €	33 203 00 €	31 300 00 €	31 000 00 €
CAF ou IAF (signe -) provisionnelle affectée au FRI = (3)	7 115 00 €	13 768 73 €	22 100 00 €	26 003 00 €	28 601 00 €	33 203 00 €	31 300 00 €	31 000 00 €
Réserves et excédents affectés à l'investissement (compte 10682)	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (compte 10657)	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
Fonds associatifs, apports et dotations	189 00 €	0 00 €						
Subventions d'investissement (comptes 15)	0 00 €	0 00 €						
Emprunts et dettes assimilés (comptes 16) (à plus d'un an)	0 00 €	0 00 €						
Produits des cessions d'éléments d'actif	35 00 €	20 215 05 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0 00 €	0 00 €						
Autres								
Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)	35 997 20 €	33 400 00 €	25 500 00 €	26 400 00 €	25 800 00 €	26 400 00 €	25 500 00 €	500 00 €
Fonds associatifs, apports, dotations et réserves sans droit de reprise (réduction) (établissements privés)	0 00 €	0 00 €						
Remboursements des emprunts antérieurs (à plus d'un an) (part capital)								
Remboursements des emprunts prévus au plan (à plus d'un an) (part capital)								
Acquisition d'immobilisations	35 997 20 €	33 400 00 €	25 500 00 €	26 400 00 €	25 800 00 €	26 400 00 €	25 500 00 €	500 00 €
Immobilisations incorporelles	0 00 €	5 000 00 €						
Terrains	0 00 €	0 00 €						
Ajournements de terrains	0 00 €	0 00 €						
Constructions	0 00 €	0 00 €						
Installations techniques matériel et outillage	0 00 €	0 00 €						
Autres immobilisations corporelles	35 997 20 €	27 900 00 €	25 500 00 €	26 400 00 €	25 800 00 €	26 400 00 €	25 500 00 €	500 00 €
Immobilisations en cours	0 00 €	0 00 €						
Immobilisations financières	0 00 €	0 00 €						
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0 00 €	0 00 €						
Autres								
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0 00 €	0 00 €						
Variations du FRI (5) - (6) = (7)	-28 377 14 €	3 583 76 €	-3 400 00 €	-400 00 €	2 800 00 €	6 800 00 €	5 800 00 €	30 500 00 €
FRI initial (6)	63 595 72 €	35 209 58 €	36 792 36 €	35 792 36 €	34 992 36 €	37 792 36 €	44 592 36 €	60 392 36 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	35 209 58 €	38 792 36 €	33 392 36 €	34 992 36 €	37 792 36 €	44 592 36 €	50 392 36 €	80 892 36 €
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)								
CAF ou IAF (signe -) provisionnelle affectée au FRE = (4)	42 114 60 €	-6 032 42 €	-16 638 99 €	-21 066 18 €	-25 469 29 €	-32 179 07 €	-32 728 29 €	-35 283 10 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
Comptes de liaison stable exploitation (établissements privés)	0 00 €	0 00 €						
Autres								
Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR								
Affectation des résultats à l'investissement								
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (compte 10657)								
Comptes de liaison stable exploitation (ES/MS privés) (traitements)	0 00 €							
Autres								
Variations du FRE (10) - (11) = (12)	42 114 60 €	-6 032 42 €	-16 638 99 €	-21 066 18 €	-25 469 29 €	-32 179 07 €	-32 728 29 €	-35 283 10 €
FRE initial (13)	138 852 81 €	189 967 41 €	174 934 99 €	159 295 00 €	138 228 83 €	112 759 54 €	80 580 47 €	47 852 18 €
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	180 967 41 €	174 934 99 €	158 295 00 €	138 228 83 €	112 759 54 €	80 580 47 €	47 852 18 €	12 569 10 €
F Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	13 737 46 €	-2 448 64 €	-19 039 99 €	-21 486 18 €	-22 669 29 €	-35 379 07 €	-26 928 29 €	-4 753 00 €
R FRNG initial = (16)	202 436 53 €	216 175 99 €	213 727 35 €	194 687 36 €	173 221 19 €	150 551 90 €	125 172 93 €	95 244 55 €
N Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	216 175 99 €	213 727 35 €	194 687 36 €	173 221 19 €	150 551 90 €	125 172 93 €	98 244 55 €	93 491 55 €

	N-1	N	N+1	N+2	N+3	N+4	N+5	N+6
B								
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	17 906 86 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
Augmentation des stocks	0 00 €							
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0 00 €							
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	17 906 86 €							
Autres augmentations du BFR	0 00 €							
F								
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	4 169 40 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
R								
Diminution des stocks	0 00 €							
Diminution des créances (effet volume ou prix)	0 00 €							
Augmentation des dettes fournisseurs	4 169 40 €							
Autres diminutions du BFR	0 00 €							
Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	13 737 46 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
BFR initial (21)	202 438 53 €	210 175 99 €	210 175 99 €	210 175 99 €	210 175 99 €	210 175 99 €	210 175 99 €	210 175 99 €
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	216 175 99 €	210 175 99 €	210 175 99 €	210 175 99 €	210 175 99 €	210 175 99 €	210 175 99 €	210 175 99 €
T								
Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	-0 00 €	-2 446 64 €	-19 039 99 €	-21 466 78 €	-22 669 29 €	-25 379 07 €	-26 908 29 €	-24 753 00 €
Trésorerie fiscale = (24)	0 00 €	0 00 €	-2 446 64 €	-21 466 83 €	-42 954 80 €	-65 624 09 €	-91 003 16 €	-117 931 44 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	-0 00 €	-2 446 64 €	-21 486 63 €	-42 954 80 €	-65 624 09 €	-91 003 16 €	-117 931 44 €	-122 684 44 €
Variations des financements à court terme = (26)								
Liquidités de fin de période = (25) + (26)	-0 00 €	-2 446 64 €	-21 486 63 €	-42 954 80 €	-65 624 09 €	-91 003 16 €	-117 931 44 €	-122 684 44 €

Contrôle cohérence
avec l'onglet "FDR" :

FRNG (montant inscrit en D94 du PGFP) :	OK
Trésorerie (montant inscrit en cellule D112 du PGFP) :	OK

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

	N-1	N	N+1	N+2	N+3	N+4	N+5	N+6
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1698)		0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
Montant des comptes 165 et 169								
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165)								
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	104 979 44 €							
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	217 376 72 €	250 776 72 €	276 276 72 €	302 676 72 €	328 476 72 €	354 876 72 €	380 376 72 €	350 876 72 €
Mesures correctives le cas échéant (sortes d'immobilisations, etc.)								
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	217 376 72 €	250 776 72 €	276 276 72 €	302 676 72 €	328 476 72 €	354 876 72 €	380 376 72 €	350 876 72 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	147 607 86 €	161 376 59 €	183 476 59 €	209 476 59 €	238 076 59 €	271 276 59 €	302 576 59 €	333 576 59 €
Mesures correctives le cas échéant								
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	147 607 86 €	161 376 59 €	183 476 59 €	209 476 59 €	238 076 59 €	271 276 59 €	302 576 59 €	333 576 59 €

	N-1	N	N+1	N+2	N+3	N+4	N+5	N+6
SO								
Taux d'endettement (* 50%)	0 00%	0 00%	0 00%	0 00%	0 00%	0 00%	0 00%	0 00%
Durée apparente de la dette (* 10 ans)	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
T								
Taux de CAF en % des produits (hors C/775, 777, 7761 et 78)	7 76%	1 27%	1 05%	0 76%	0 50%	0 16%	-0 22%	-0 66%
V								
Taux de vétusté global des immobilisations (1)	67 90%	64 35%	66 41%	69 21%	72 46%	76 44%	79 55%	87 58%
Marge brute d'exploitation	49 077 72 €	7 736 31 €	6 460 01 €	4 933 82 €	3 130 71 €	1 020 93 €	-1 426 29 €	-4 253 00 €
IC								
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	7 77%	1 27%	1 05%	0 76%	0 50%	0 16%	-0 22%	-0 66%

(1) : Le taux de vétusté pour l'année N-1 est calculé à partir des données du tableau "FDR". Pour les années qui suivent, les acquisitions nouvelles et les dotations aux amortissements sont intégrées automatiquement à partir des données "CAF" et "FRI" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de sorties d'immobilisations).

**Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1
(document à n° établir qu'après la clôture de l'exercice N-1)**

Biens			Financements		
BIENS	N-2	Réel N-1 (1)	FINANCEMENTS	N-2	Réel N-1 (1)
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	3 054 00 €	3 054 00 €	Dotations, apports ou fonds associatifs	27 718 50 €	27 887 50 €
Immobilisations corporelles brutes	158 059 32 €	214 324 72 €	Excédents affectés à l'investissement	89 772 79 €	80 772 79 €
- Terrains	0 00 €	0 00 €	Subventions d'investissement	0 00 €	0 00 €
- Agencements de terrain	0 00 €	0 00 €	Réserve de compensation des charges d'amortissement	0 00 €	0 00 €
- Constructions	0 00 €	0 00 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations	0 00 €	0 00 €
- Installations techniques, matériel et outillage	0 00 €	0 00 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif	0 00 €	0 00 €
- Autres immobilisations corporelles	158 059 32 €	214 324 72 €	Emprunts et dettes financières (à plus d'un an)	0 00 €	0 00 €
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	0 00 €	0 00 €	Dépôts et cautionnements reçus	0 00 €	0 00 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)	0 00 €	0 00 €	Amortissements des immobilisations corporelles	117 428 60 €	144 850 86 €
			- Agencements de terrain	0 00 €	0 00 €
			- Constructions	0 00 €	0 00 €
			- Installations techniques, matériel et outillage	0 00 €	0 00 €
			- Autres immobilisations corporelles	117 428 60 €	144 850 86 €
Immobilisations financières	0 00 €	0 00 €	Amortissement des immobilisations incorporelles	2 460 00 €	2 757 00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (3)	0 00 €	0 00 €	Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)	0 00 €	0 00 €
			Dépréciation des immobilisations	0 00 €	0 00 €
Charges à répartir	0 00 €	0 00 €	Autres (7)	-3 680 85 €	-3 680 85 €
Autres	0 00 €	0 00 €	Compte de liaison investissement	0 00 €	0 00 €
Total II	161 113 32 €	217 378 72 €	Total I	224 699 04 €	252 587 30 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0 00 €	0 00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	63 585 72 €	35 208 58 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (4)	0 00 €	0 00 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	0 00 €	0 00 €
Résultat déficitaire (4)	0 00 €	0 00 €	Réserves de compensation des déficits	56 960 00 €	56 960 00 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (4)	16 481 55 €	42 114 80 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)	0 00 €	0 00 €	Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)	65 411 26 €	81 892 81 €
			Provisions pour risques et charges	0 00 €	0 00 €
			Fonds dédiés		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers	0 00 €	0 00 €
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable)		
Total IV	0 00 €	0 00 €	Total III	138 852 81 €	180 967 41 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0 00 €	0 00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	138 852 81 €	180 967 41 €
Fonds de roulement net global négatif	0 00 €	0 00 €	Fonds de roulement net global positif	202 438 53 €	216 175 99 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	6 146 77 €	10 316 17 €
Créances sur organismes payeurs, usagers			Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres	208 585 30 €	226 492 16 €	Autres		
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation		
Total VI	208 585 30 €	226 492 16 €	Total V	6 146 77 €	10 316 17 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	202 438 53 €	216 175 99 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0 00 €	0 00 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an ou plus)		
Compte de liaison trésorerie			Compte de liaison trésorerie		
Total VIII	0 00 €	0 00 €	Total VII	0 00 €	0 00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	0 00 €	0 00 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	0 00 €	0 00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	369 698 62 €	443 870 88 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	369 698 62 €	443 870 88 €

- (1) : Pour les EPRD établis au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1
 (2) : PPP = partenariat public privé
 (3) : établissements privés seulement
 (4) : Sous contrôle de tiers financeurs

- (5) : Etablissements publics seulement
 (6) : Montant précédé du signe "-"
 (7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

N-2	N-1
OK	OK

Contrôle du résultat net N-1 entre PGFP et FDR :

OK

Ratios d'analyse financière

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour N- 2	Valeur de l'indicateur pour N- 1
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$		0.00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$		0.00
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$		0.00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
<i>Construction</i>	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$		0.00%
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>			0.00%
<i>Autres immobilisations corporelles</i>			67.58%
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
<i>Fonds de roulement d'investissement (FRI)</i>	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$		22.72
<i>Fonds de roulement d'exploitation (FRE)</i>			116.78
<i>Fonds de roulement net global (FRNG)</i>			139.50
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$		139.50
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$		0.00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$		0.00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{\text{Stocks (solde débiteur classe 3)} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$		0.00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{\text{Solde débiteur comptes 41} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$		0.00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 401} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62)}}$		129.76
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 43 et 44} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$		0.00
5. Capacité d'autofinancement			
Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)}}$		7.79%

(1) : Dénominateurs à corriger des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant

Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun


Préconisation de remplissage : la somme des budgets (2) + (3) devrait être égale à (1)

N° de compte	Libellé	Montant total du compte (1)	Clé de répartition (nature)	Activités/ESSMS relevant du périmètre du CPOM (2)						Budgets hors périmètre du CPOM (synthèse) (3)	
				CRPP		CRPA 1		CRPA...		%	Montant
				%	Montant	%	Montant	%	Montant		
60611	EAU	1100	30%	0%		0%		0%		0%	
60612	ENERGIE	2000	30%	0%		0%		0%		0%	
60613	CHAUFFAGE	3334	30%	0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
Total		6 434 €		0%	- €	0%	- €	0%	- €	0%	- €
	Montant des quotes-parts des opérations faites en commun			0%		0%		0%		0%	
	Quote-part des frais de siège			0%		0%		0%		0%	
	Quotes-parts Autres opérations faites en commun			0%		0%		0%		0%	
	...			0%		0%		0%		0%	
Total		- €		0%	- €	0%	- €	0%	- €	0%	- €

ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

Précisions et consignes de remplissage :

Cet onglet fournit des informations complémentaires au bilan financier sur les opérations relatives à des contrats de crédit-bail et/ou des locations mobilières ou immobilières de longue durée. Au besoin, ces informations pourront être utiles pour effectuer un retraitement sur les différentes composantes de la CAF, afin que cette dernière ne soit pas biaisée par une situation immobilière différente. Les autres engagements reçus et donnés peuvent être utilement mentionnés dans le rapport budgétaire et financier (engagements de retraite, litiges non provisionnés, garanties bancaires, etc.).

L'information est à présenter opération par opération. Pour ajouter une nouvelle ligne de saisie, cliquer sur le bouton à gauche du tableau 

Il convient de saisir dans le tableau l'information la plus détaillée possible permettant :

- d'avoir une bonne compréhension du contrat (identité du cocontractant, nature, date et durée du contrat), en explicitant le cas échéant les clauses particulières dans le rapport budgétaire et financier ;
- d'apprécier les engagements du gestionnaire non traduits dans le bilan financier, en termes de sorties de trésorerie futures (redevances restant à payer) ;
- de reconstituer la valeur nette de l'actif correspondant à l'investissement (prix d'achat résiduel) et de mesurer l'impact total de cet investissement sur la trésorerie des ESSMS du périmètre (montant cumulé des redevances payées et restant à payer).

Raison sociale du cocontractant	Nature du contrat	Date du contrat	Durée du contrat	Redevances payées		Redevances restant à payer selon échéances					
				de l'exercice	cumulées	Moins de 1 an	de 1 à 5 ans	+ de 5 ans	Total restant	Prix d'achat résiduel	
NEANT											
Total						0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €

ANNEXES

Raison sociale :	SSIAD
FINESS ET :	930816699

Capacité installée Dont (à préciser) :

Externat	Semi Internat	Internat	Autre 1 PA	Autre 2 PH	Autre 3 (à préciser)

ANNEXE 4B: ACTIVITE PREVISIONNELLE DES ETABLISSEMENTS ET SERVICES MENTIONNES A L'ARTICLE L. 313-12-2 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Lits ou places réels N-2	Lits ou places financés (année N)	Nombre de jours d'ouverture	Nombre de jours de présence des travailleurs en ESAT	Nombre de journées théorique
--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------	--	------------------------------

(1) (2) (3) (4) $5 = (2) \times (3)$
ou $(2) \times (4)$

Activité par dérogation	
Nombre de personnes	Nombre de journées prévues

Activité théorique

TOTAL	45	45		16 470
--------------	----	----	--	--------

0	0
---	---

Externat				0
Semi-internat				0
Internat				0
Autre 1 PA	43	43	366	15 738
Autre 2 PH	2	2	366	732
Autre 3 (à préciser)				0

Nature	CA N-4	CA N-3	CA N-2	Moyenne	Activité N-1 (prévision actualisée)	Activité prévisionnelle N	
						Nombre	Taux d'occupation

Activité prévisionnelle


TOTAL en journées	(6) 14 673	(7) 15 011	(8) 15 504	$((6)+(7)+(8))/3$ 15 063	15 100	(9) 15 600	$(9)/(5)$ 94.72%
--------------------------	------------	------------	------------	--------------------------	--------	------------	------------------

Externat				0			0.00%
Semi-internat				0			0.00%
Internat				0			0.00%
Autre 1 PA	14 166	14 646	14 832	14 548	14 400	14 910	94.74%
Autre 2 PH	507	365	672	515	700	690	94.26%
Autre 3 (à préciser)				0			0.00%

CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DES DOCUMENTS ANNEXES PREVUS A L'ARTICLE R. 314-223 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Exercice :

2020

 N° FINESS (entité juridique) :

930028048

Organisme gestionnaire :

CCAS

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
SSIAD	3 PLACE FRANCOIS MITTERRAND 93190 LIVRY	930816699	Autres ESSMS



Raison sociale :	SSIAD
FINESSE ET :	930816699

Annexe 8C : Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés (y compris personnel de remplacement)

Tableau des effectifs

Catégorie / emplois (une ligne par emploi, le cas échéant subdivisée en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire")	Emplois permanents (P) / temporaires (T)	Tableau des effectifs							Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales		
		Nombre d'agents à temps plein (1)	Temps partiel		Total		Nombre d'ETP N-1 (*) (6)	Ecart (7) = (5)-(6)	N-1 (8)	N (9)	Ecart (10)=(9)-(8)
			Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)	Nombre d'agents (4) = (1)+(2)	Nombre d'ETP (5) = (1)+(3)					
DIRECTION / ENCADREMENT		1	0	0,00	1	1,00	1,00	0,00	66 367,44 €	66 898,37 €	530,93 €
DIRECTION / ENCADREMENT	P	1	0	0,00	1	1,00	1,00	0,00	66 367,44 €	66 898,37 €	530,93 €
DIRECTION / ENCADREMENT	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Cadre de santé	P	1			1	1,00	1,00	0,00	66 367,44 €	66 898,37 €	530,93 €
	P				0	0,00		0,00			0,00 €
ADMINISTRATION / GESTION		1	0	0,00	1	1,00	1,00	0,00	34 757,12 €	35 035,17 €	278,05 €
ADMINISTRATION / GESTION	P	1	0	0,00	1	1,00	1,00	0,00	34 757,12 €	35 035,17 €	278,05 €
ADMINISTRATION / GESTION	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Adjoint administratif	P	1			1	1,00	1,00	0,00	34 757,12 €	35 035,17 €	278,05 €
SERVICES GENERAUX		0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SERVICES GENERAUX	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SERVICES GENERAUX	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	P				0	0,00		0,00			0,00 €
RESTAURATION		0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTAURATION	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTAURATION	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	P				0	0,00		0,00			0,00 €
SOCIO-EDUCATIF		0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SOCIO-EDUCATIF	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SOCIO-EDUCATIF	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	P				0	0,00		0,00			0,00 €
PARAMEDICAL		9	3	2,40	12	11,40	11,40	0,00	445 332,31 €	448 894,95 €	3 562,64 €
PARAMEDICAL	P	8	3	2,40	11	10,40	10,40	0,00	412 903,38 €	416 206,59 €	3 303,21 €
PARAMEDICAL	T	1	0	0,00	1	1,00	1,00	0,00	32 428,93 €	32 688,36 €	259,43 €
IDE	P	1			1	1,00	1,00	0,00	48 391,24 €	48 778,36 €	387,12 €
Auxiliaires de soins	P	7	3	2,40	10	9,40	9,40	0,00	364 512,14 €	367 428,23 €	2 916,09 €
Auxiliaires de soins	T	1			1	1,00	1,00	0,00	32 428,93 €	32 688,36 €	259,43 €
MEDICAL		0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MEDICAL	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MEDICAL	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	P				0	0,00		0,00			0,00 €
AUTRES FONCTIONS		0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES FONCTIONS	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES FONCTIONS	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	P				0	0,00		0,00			0,00 €
TOTAL GENERAL		11	3	2,40	14	13,40	13,40	0,00	546 456,67 €	550 828,49 €	4 371,62 €

(*) : Nombre d'ETP inscrits au précédent tableau des effectifs rémunérés (budget exécutoire)

Services extérieurs (hors audits, experts juridiques, comptables et commissaires aux comptes)

Catégorie / emplois (une ligne par emploi, le cas échéant subdivisée en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire")	Emplois permanents (P) / temporaires (T)	Equivalents temps plein Année N	Equivalents temps plein Année N-1	N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte	Montant de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT	P	0,00	0,00		0,00 €
ADMINISTRATION / GESTION	P	0,00	0,00		0,00 €
SERVICES GENERAUX	P	0,00	0,00		0,00 €
RESTAURATION	P	0,00	0,00		0,00 €

Services extérieurs (hors audits, experts juridiques, comptables et commissaires aux comptes)

Catégorie / emplois (une ligne par emploi, le cas échéant subdivisée en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire")	Emplois permanents (P) / temporaires (T)	Equivalents temps plein Année N	Equivalents temps plein Année N-1	N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte	Montant de la prestation
SOCIO-EDUCATIF	P	0,00	0,00		0,00 €
PARAMEDICAL	P	0,00	0,00		0,00 €
MEDICAL	P	0,00	0,00		0,00 €
AUTRES FONCTIONS	P	0,00	0,00		0,00 €
TOTAL GENERAL		0,00	0,00		0,00 €

Raison sociale :	SSIAD
FINESS ET :	930816699

Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			12 433,13
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
6311 Taxe sur les salaires			
Taux normal			
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
Autres (à préciser)			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			12 433,13
6331 Versement transport	170 784,85	5,48%	9 359,01
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	341 569,05	0,90%	3 074,12
AGEFIPH			
Autres (à préciser)			
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			149 840,77
6451 Personnel non médical			147 732,96
64511 Cotisations à l'URSSAF			72 271,82
Sur totalité des salaires	163 400,69	37,48%	61 242,58
Sur salaires plafonnés (tranche A)	128 996,92	8,55%	11 029,24
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite	124 324,55	4,20%	5 221,63
64514 Cotisations à l'ASSEDIC	104 793,15	4,05%	4 244,12
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)	212 545,53	31,05%	65 995,39
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6452 Personnel médical	42 156,25	5,00%	2 107,81
64521 Cotisations à l'URSSAF			
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			

Raison sociale :	SSIAD
FINESS ET :	930816699

Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
647 Autres charges sociales			
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL	170 754,82	1,00%	1 707,55
6472 Fonds de solidarité			1 707,55
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)			
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allègements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

Collectivité : CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Etat de l'Actif

Date Edition 31/01/2020

Budget : SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOM

Immobilisations pour l'Exercice 2020

Nature d'Immobilisation 205

Situation détaillée par exercice

Nature d'Amortissement 2805

Critères particuliers: Budget: SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOMICILE / Bien / Validé(es) / Amortiss. / En cours d'amorti. / Bien ant / Validé(es) /

N° Inventaire	Désignation Observations	Date Acquisitio -	Date M. Service	Durée	Valeur Acquisition	Cumul Amorti au 01/01	Amortissem t	Dépréciation	Reste à amortir au 31/12 (Valeur comptable)
AUT00022767	MIGRATION MICROSOINS 28/11/2018	12/12/2018	12/12/2018	2	594,00	297,00	297,00	0,00	0,00
Total par exercice	2018				594,00	297,00	297,00	0,00	0,00
Total par 205 / 2805					594,00	297,00	297,00	0,00	0,00

Collectivité : CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Etat de l'Actif

Date Edition 31/01/2020

Budget : SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOM

Immobilisations pour l'Exercice 2020

Nature d'Immobilisation 2181

Situation détaillée par exercice

Nature d'Amortissement 28181

Critères particuliers: Budget: SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOMICILE / Bien / Validé(es) / Amortiss. / En cours d'amorti. / Bien ant / Validé(es) /

N° Inventaire	Désignation Observations	Date Acquisiti on	Date M. Service	Durée	Valeur Acquisition	Cumul Amorti au 01/01	Amortissemen t	Dépréciation	Reste à amortir au 31/12 (Valeur comptable)
AUT00021893	TRAVAUX DE MACONNERIE	31/12/2008	31/12/2008	15	8 935,72	6 552,81	595,71	0,00	1 787,20
AUT00021894	MENUISERIE PVC	31/12/2008	31/12/2008	15	7 653,50	5 612,53	510,23	0,00	1 530,74
AUT00021895	POSE DE PLAFONDS SUSPENDUS	31/12/2008	31/12/2008	15	3 921,19	2 875,51	261,41	0,00	784,27
AUT00021896	TRAVAUX D'ELECTRICITE	31/12/2008	31/12/2008	15	8 353,46	6 125,90	556,90	0,00	1 670,66
AUT00021899	POSE DE TROIS BLOCS-PORTES	31/12/2008	31/12/2008	15	2 890,83	2 119,92	192,72	0,00	578,19
AUT00021901	TRAVAUX DE PLOMBERIE-CHAUFFAGE	31/12/2008	31/12/2008	15	4 204,68	3 083,41	280,31	0,00	840,96
Total par exercice	2008				35 959,38	26 370,08	2 397,28	0,00	7 192,02
AUT00021902	LIGNE TELEPHONIQUE	31/12/2009	31/12/2009	15	1 172,93	781,90	78,19	0,00	312,84
AUT00021904	STORES	31/12/2009	31/12/2009	15	3 109,34	2 072,90	207,29	0,00	829,15
AUT00021906	PEINTURES	31/12/2009	31/12/2009	15	12 002,83	8 001,90	800,19	0,00	3 200,74
AUT00021908	REVETEMENTS DE SOLS	31/12/2009	31/12/2009	15	1 537,41	1 024,90	102,49	0,00	410,02
AUT00021913	PLACARDS	31/12/2009	31/12/2009	15	309,38	206,20	20,62	0,00	82,56
AUT00021915	PLACARDS	31/12/2009	31/12/2009	15	536,41	357,60	35,76	0,00	143,05
Total par exercice	2009				18 668,30	12 445,40	1 244,54	0,00	4 978,36
AUT00021916	AUTOCOMMUTATEUR	31/12/2011	31/12/2011	15	3 717,16	1 982,48	247,81	0,00	1 486,87
Total par exercice	2011				3 717,16	1 982,48	247,81	0,00	1 486,87
AUT00021917	MJ5036-CLOTURE PARKING SSIAD	31/12/2015	31/12/2015	15	14 332,80	3 820,00	955,00	0,00	9 557,80
Total par exercice	2015				14 332,80	3 820,00	955,00	0,00	9 557,80
AUT00023570	FOURNITURE ET POSE DE 3 CHASSIS DOUBLES VITRAGES	26/08/2019	26/08/2019	15	3 297,60	0,00	219,00	0,00	3 078,60
Total par exercice	2019				3 297,60	0,00	219,00	0,00	3 078,60
Total par 2181 / 28181					75 975,24	44 617,96	5 063,63	0,00	26 293,65

Collectivité : CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Etat de l'Actif

Date Edition 31/01/2020

Budget : SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOM

Immobilisations pour l'Exercice 2020

Nature d'Immobilisation 2182

Situation détaillée par exercice

Nature d'Amortissement 28182

Critères particuliers: Budget: SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOMICILE / Bien / Validé(es) / Amortiss. / En cours d'amorti. / Bien ant / Validé(es) /

N° Inventaire	Désignation Observations	Date Acquisiti o	Date M. Service	Durée	Valeur Acquisition	Cumul Amorti au 01/01	Amortissemen t	Dépréciation	Reste à amortir au 31/12 (Valeur comptable)
AUT00021926	MISE A DISPOSITION SSIAD VEHICULE FIAT PANDA IMMAT CH762FX FICHE INVENTAIRE CREEE SUR LE BUDGET VILLE PUIS TRANSFEREE SUR LE BUDGET SSIAD DANS LE CADRE D UNE MISE A DISPOSITION EN 2015	10/10/2014	10/10/2014	6	6 435,50	5 360,00	1 075,50	0,00	0,00
Total par exercice	2014				6 435,50	5 360,00	1 075,50	0,00	0,00
AUT00024088	MCCAS201913 ACHAT VEHICULES ELECT FL 928 ZK	17/12/2019	17/12/2019	5	16 009,40	0,00	3 201,00	0,00	12 808,40
AUT00024089	MCCAS201913- ACHAT VEHICULE ELECT. FL 067 ZL	17/12/2019	17/12/2019	5	16 301,40	0,00	3 260,00	0,00	13 041,40
Total par exercice	2019				32 310,80	0,00	6 461,00	0,00	25 849,80
Total par 2182 / 28182					38 746,30	5 360,00	7 536,50	0,00	25 849,80

Collectivité : CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Etat de l'Actif

Date Edition 31/01/2020

Budget : SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOM

Immobilisations pour l'Exercice 2020

Nature d'Immobilisation 2184

Situation détaillée par exercice

Nature d'Amortissement 28184

Critères particuliers: Budget: SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOMICILE / Bien / Validé(es) / Amortiss. / En cours d'amorti. / Bien ant / Validé(es) /

N° Inventaire	Désignation Observations	Date Acquisitio -	Date M. Service	Durée	Valeur Acquisition	Cumul Amorti au 01/01	Amortissemen t	Dépréciation	Reste à amortir au 31/12 (Valeur comptable)
AUT00021933	MOBILIERS SSIAD BUREAU CAISSON ARMOIRE	20/09/2017	20/09/2017	10	2 509,32	500,00	250,00	0,00	1 759,32
Total par exercice 2017					2 509,32	500,00	250,00	0,00	1 759,32
Total par 2184 / 28184					2 509,32	500,00	250,00	0,00	1 759,32

Collectivité : CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Etat de l'Actif

Date Edition 31/01/2020

Budget : SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOM

Immobilisations pour l'Exercice 2020

Nature d'Immobilisation 2188

Situation détaillée par exercice

Nature d'Amortissement 28188

Critères particuliers: Budget: SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOMICILE / Bien / Validé(es) / Amortiss. / En cours d'amorti. / Bien ant / Validé(es) /

N° Inventaire	Désignation Observations	Date Acquisiti o	Date M. Service	Durée	Valeur Acquisition	Cumul Amorti au 01/01	Amortissemen t	Dépréciation	Reste à amortir au 31/12 (Valeur comptable)
AUT00021937	TENSIOMETRE, STETHOSCOPE,...	31/12/2010	31/12/2010	10	746,42	671,76	74,66	0,00	0,00
Total par exercice	2010				746,42	671,76	74,66	0,00	0,00
AUT00021938	CLIMATISEUR	31/12/2013	31/12/2013	10	349,00	209,40	34,90	0,00	104,70
AUT00021939	TELEPHONES PORTABLES	31/12/2013	31/12/2013	10	2 151,60	1 290,96	215,16	0,00	645,48
AUT00021940	ETUIS TELEPHONES PORTABLES	31/12/2013	31/12/2013	10	358,80	215,28	35,88	0,00	107,64
Total par exercice	2013				2 859,40	1 715,64	285,94	0,00	857,82
AUT00021941	SAMSUNG GALAXY NOTE III	16/05/2014	16/05/2014	10	382,68	190,00	38,00	0,00	154,68
Total par exercice	2014				382,68	190,00	38,00	0,00	154,68
AUT00021942	M15200- 2 TELEPHONES SONY XPERIA NA 16GO	27/02/2017	27/02/2017	10	438,96	86,00	43,00	0,00	309,96
Total par exercice	2017				438,96	86,00	43,00	0,00	309,96
AUT00022540	FOURNITURES MEDICALES TENSIOMETRE	15/10/2018	15/10/2018	5	710,10	142,00	142,00	0,00	426,10
Total par exercice	2018				710,10	142,00	142,00	0,00	426,10
AUT00023734	TELEPHONES PORTABLES SSIAD	07/10/2019	07/10/2019	10	388,80	0,00	38,00	0,00	350,80
Total par exercice	2019				388,80	0,00	38,00	0,00	350,80
Total par 2188 / 28188					5 526,36	2 805,40	621,60	0,00	2 099,36
Total par	SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOM				123 351,22	53 580,36	13 768,73	0,00	56 002,13
Total par	CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE				123 351,22	53 580,36	13 768,73	0,00	56 002,13

ETAT PREVISIONNEL DES RECETTES ET DES DEPENSES 2020 DU SSIAD

RAPPORT

Conformément au décret n° 2006-422 du 7 avril 2006, un rapport budgétaire doit figurer en annexe de l'EPRD de l'exercice. Ce rapport justifie les dépenses et les recettes.

Le SSIAD a signé un CPOM en décembre 2019 pour une effectivité sur la période 2020-2024.

Dans le cadre du CPOM, le service a élaboré un diagnostic de son activité et déterminé des axes de travail pour cette période – en matière de formations, de mise en place de partenariats, de taux d'occupation et de suivi des patients.

Le SSIAD s'est engagé sur un taux d'occupation minimal de 80% et un taux d'interventions de 110%, ce qui représente 13 176 journées et 18 117 interventions.

Le format de la présentation budgétaire change d'un Budget classique à un Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD).

Toutefois, en EPRD, il n'existe plus d'obligation de vote du budget en équilibre.

L'EPRD mis en place se compose de deux blocs : le Compte de Résultat Prévisionnel (CRP), dans lequel sont prévues et autorisées les opérations d'exploitation de l'établissement, et le Tableau de Financement Prévisionnel (TFP) dans lequel sont prévues et autorisées les opérations d'investissement de l'établissement.

Le CRP et le TFP sont reliés par un tableau de passage du résultat prévisionnel à la Capacité d'AutoFinancement prévisionnelle (CAF). L'équilibre global de l'EPRD est atteint par la variation du Fonds de Roulement Net Global (FRNG).

L'EPRD fait l'objet de deux présentations complémentaires :

- Une présentation synthétique au niveau des groupes fonctionnels (Comptes de Résultats Prévisionnels) et des titres (Tableau de Financement Prévisionnel) ; ce niveau de présentation est celui des crédits votés.
- Une présentation plus développée, afin d'apporter des précisions sur certains comptes.

Le Compte de Résultat Prévisionnel (CRP) comprend :

Le Compte de Résultat Prévisionnel Principal (CRPP) qui retrace l'ensemble des opérations d'exploitation (charges et produits des classes 6 et 7). Il s'élève à 638 832.13€ de charges et 632 799.71€ de produits, soit un déficit prévisionnel de 6 032.42€. NB : le cumul disponible de résultats antérieurs excédentaires est de 62 394.16€.

Pour les charges, le groupe 1 de charges d'exploitation courante est en augmentation de 68% à 27 331.03€ essentiellement pour prévoir de la sous-traitance de prestations à caractère médical. En effet, le SSIAD compte une seule Infirmière Diplômée d'Etat en congé maternité. L'ensemble des soins (pansements, injections) est donc dévolu aux cabinets d'infirmiers libéraux ayant signé une convention de partenariat avec le SSIAD.

Par ailleurs, le degré de dépendance des patients augmente, le Groupe Iso Ressources (GIR) Moyen Pondéré (GMP) traduit ce niveau de dépendance moyen des résidents d'un établissement d'hébergement pour personnes âgées. Le GMP 2019 est de 646.96 contre 625.96 en 2018 soit +3.3% en un an.

Le niveau de GIR est établi à partir de 8 premières activités « discriminantes ». En fonction de son score, le patient est ensuite classé dans 6 groupes dits « iso-ressources » qui vont du GIR 1 le plus lourd au GIR 6.

Pour le SSIAD, le taux d'évolution des patients en GIR 2 augmente de 40% alors que la moyenne d'âge diminue puisqu'elle passe de 84 ans à 83 ans. Il n'y a pas d'évolution notable pour les autres groupes GIR.

La rotation des patients en 2019 a été plus importante du fait de la mise en place d'un délai de 2 semaines d'absence entraînant la clôture de la prise en charge. On peut voir que les demandes qui émergent concernent des patients en GIR 2.

Le SSIAD est désormais plus sollicité par les établissements hospitaliers pour des patients dits « lourds ».
Il résulte de ces différents éléments que la charge en soins infirmiers est en hausse, ce qui a conduit à anticiper le financement de ces prestataires.

Le groupe II de charges de personnel est stable à 553 066,52€. Cette dépense reste assujettie à des mesures gouvernementales sur les postes des soignants (Prime d'Attractivité, Prime Grand Age).

Le service a fidélisé une grande partie de ses agents (comme le montre le tableau ci-dessous) mais qui a pour conséquence une augmentation du Glissement Vieillesse Technicité (GVT).

Tableau d'ancienneté des agents :

	Moins de 1 an	De 1 à 9 ans	De 10 à 20 ans	Plus de 20 ans
Nombre d'agents	1	8	3	3

Le groupe III de charges afférentes à la structure est en augmentation de 38 169,94€ essentiellement en raison d'une opération de cession d'actifs pour 23 215,05€ (que l'on retrouve en recettes, donc neutre), et de dotations aux amortissements en hausse de 6 317€. Cette augmentation est le résultat de l'achat de deux véhicules électriques en 2019 dont un financé par des CNR (Crédits Non Reconductibles) de l'ARS.

Pour les produits, le groupe I de produits de la tarification est quasiment stable à 609 584,66€. Le groupe II d'autres produits relatifs à l'exploitation ne prévoit pas de remboursement sur rémunérations de personnel (dans la mesure où les absences de personnel ne sont pas prévues par ailleurs en moindres dépenses).

Enfin en groupe III de produits exceptionnels, figurent 23 215,05€ de produits de cession d'actifs.

Le Compte de Résultat Prévisionnel remplace la section d'exploitation d'un budget prévisionnel. Il convient de noter que le passage à l'EPRD n'a pas vocation à modifier l'architecture existante des budgets. Sauf exception, à chaque section d'exploitation d'un budget prévisionnel correspondra un compte de résultat prévisionnel.

C'est à partir de ce CRPP que la CAF ou l'Insuffisance d'AutoFinancement (IAF) est déterminée.

Le tableau de passage du résultat prévisionnel à la CAF prévisionnelle.

Il fait le lien entre le Compte de Résultat et le Tableau de Financement, c'est-à-dire entre l'exploitation et l'investissement.

Il vise à déterminer la capacité d'autofinancement (CAF), c'est-à-dire les moyens issus de l'exploitation qui seront potentiellement disponibles pour contribuer au financement de l'investissement et/ou au remboursement des dettes antérieures.

La CAF résulte des flux financiers issus de la gestion courante qui impactent la trésorerie de l'établissement.

Le calcul de la CAF ne tient compte que des opérations du compte de résultat qui sont liées à des charges décaissables et des produits encaissables. Il neutralise donc les opérations liées aux amortissements soit 13 768,73€, aux provisions ou, pour ce qui concerne la valeur nette comptable, aux cessions soit 23 215,05€. Par ailleurs, les produits de cession des éléments d'actifs soit 23 215,05€ sont également écartés de la CAF pour figurer comme une ressource du tableau de financement. En effet, cette recette n'est pas assimilable à un produit destiné à financer le cycle d'exploitation (même s'il s'agit d'un produit d'exploitation comptabilisé au compte 775), mais à un désinvestissement qui génère une ressource. Au final, la CAF (positive) est de 7 736,31€ et constitue une ressource d'investissement.

Le Tableau de Financement Prévisionnel (TFP)

Le TFP remplace la section d'investissement d'un budget prévisionnel.

Le TFP est unique pour l'ensemble des activités du SSIAD (comme la section d'investissement d'un budget prévisionnel) et retrace les opérations d'investissement. Il retrace l'ensemble des opérations qui affectent la situation financière et patrimoniale du SSIAD et présente les ressources en capital de

l'année, soit 23 315,05€ de produits de cession d'actif et l'emploi qui en est fait, soit 33 400€ d'immobilisations dont 5 500€ d'incorporelles et 27 900€ d'autres corporelles.

Pour l'année 2020, les opérations d'investissement sont :

- Remplacement d'un véhicule
- Remplacement de la flotte de téléphones portables (les soignants disposent chacun d'un téléphone pour leur permettre de faire leurs transmissions au domicile du patient sur un logiciel métier). Ils disposent ainsi des données administratives et médicales sur chaque personne auprès de laquelle ils interviennent.
- Remplacement des ordinateurs de la secrétaire et de l'IDE.

La CAF (ou l'IAF) prévisionnelle constitue dans ce cas une ressource de 7 736.31€ (ou un emploi quand elle est négative) du tableau de financement prévisionnel.

Les prévisions du tableau de financement (y compris la CAF ou l'IAF) permettent de dégager, in fine, la variation prévisionnelle du fonds de roulement, qui constitue la ligne d'équilibre global de l'EPRD.

Le fonds de roulement permet :

- de financer le besoin en fonds de roulement (BFR) correspondant au décalage entre les encaissements et les décaissements du SSIAD liés à son activité courante (décalage entre les dettes et les créances) ;
- de disposer de ressources pour financer des investissements futurs.

La détermination du Fonds de Roulement Net Global et de la Trésorerie prévisionnelle

Ce tableau est destiné à apprécier la variation du fonds de roulement dégagée dans le TFP au regard du fonds de roulement initial du SSIAD (fonds de roulement au 1er janvier 2020 calculé à partir du bilan 2019, soit 216 175.99€).

Un FRNG prévisionnel au 31 décembre 2020 est alors déterminé, qui représente la part des financements à long terme qui sont susceptibles de financer l'exploitation après financement des immobilisations, soit 213 727.35€.

Le cadre d'EPRD synthétique prévoit également un tableau de détermination du besoin en fonds de roulement (BFR) prévisionnel de l'exercice qui permet, in fine, de déterminer la variation prévisionnelle de trésorerie sur l'exercice, soit - 2 448.64€.

Les autres annexes de l'EPRD

Le cadre normalisé d'EPRD comporte d'autres annexes (article R. 314-213 du CASF), notamment :

- un plan global de financement pluriannuel (PGFP), qui simule la trajectoire financière du SSIAD sur une période glissante de six ans ;
- un tableau de répartition des charges communes inscrites dans les différents CRP ;
- un tableau des engagements hors bilan.

Le PGFP a pris pour hypothèses une revalorisation annuelle de 10% des charges du groupe I sous tendue par le poste d'intérim infirmier anticipé par un besoin accru de soins infirmiers en lien avec les besoins accrus du public du SSIAD (cf commentaires ci-dessus sur le groupe I).

Pour le groupe II, elle intègre une revalorisation annuelle de 0.8% des charges de personnel.

L'évolution des charges du groupe III résulte de l'évolution des dotations aux amortissements provenant de l'application des règles d'amortissement des investissements d'années antérieures, l'hypothèse sous-jacente étant le remplacement annuel de véhicules du parc automobile.

Il en résulte un déficit croissant d'exploitation, une CAF positive grâce au Fonds de Roulement d'investissement et un besoin d'équilibre par reprise sur le Fonds de Roulement Net Global.

ARRETE - SIGNATURES

Présenté par le Président,
A Livry-Gargan, le 4 mars 2020

Le Président,
Délibéré par le Conseil d'Administration, réuni en session ordinaire

Pierre-Yves MARTIN

Nombre de membres en exercice..... 15
 Nombre de membres présents..... 12
 Nombre de suffrages exprimés..... 15

VOTES : Pour..... 15
 Contre..... 0
 Abstentions..... 0

Date de convocation : 24/02/2020

A Livry-Gargan, le 4 mars 2020
 Les membres du Conseil d'Administration,

Annie MANTEL	Gérard PRUDHOMME	Corinne CARREFF	Gérard LANIERI	Marie-Thérèse LEBLEGUET	Marie Madeleine COLLET
					
Marie-Laure HODE	Françoise BITATSI TRACHET	Maria JEANNEY	Jean THERY	Claudine QUEMPEL	Marcel BARBES
					
Michel METENIER	Pascal CHOMEL				
					

Certifié exécutoire par le président, compte tenu de la transmission en préfecture, le.....et de la publication le

A Livry-Gargan, le.....