



Nombre de conseillers.....17  
En exercice.....17  
Présents à la séance.....12  
Pouvoirs.....3  
Excusés..... 2

Accusé de réception en préfecture  
093-269300182-20220929-2022-09-33-DE  
Date de télétransmission : 06/10/2022  
Date de réception préfecture : 06/10/2022

**DELIBERATION DU CONSEIL  
D'ADMINISTRATION DU 29 SEPTEMBRE 2022**

**N°2022-09-33 : DECISION MODIFICATIVE N°1 - EXERCICE 2022 - BUDGET ANNEXE DU SERVICE DE SOINS INFIRMIERS A DOMICILE**

Le jeudi 29 septembre 2022 à 14h00, le Conseil d'Administration de la Commune de Livry-Gargan s'est réuni au Salon d'Honneur, lieu ordinaire des séances sous la présidence de Monsieur Pierre-Yves MARTIN, Président du CCAS, suite à la convocation faite le 22 septembre 2022.

**Présents :**

Mesdames Roselyne BORDES, Corinne CARCREFF, Laurence HODE, Liliane GONNIN et Josiane CADET

Messieurs Pierre-Yves MARTIN, Gérard ATTARD, Jean-Pierre BARATTA, Olivier MARKARIAN, Patrick QUALITE, Pascal CHOMEL et Marcel BARBES

Lesquels forment la majorité des membres du conseil d'administration du CCAS et peuvent valablement délibérer aux termes de l'article L 2121-17 1er alinéa du Code Général des Collectivités Territoriales et des articles L 123-4 à L123-9 du Code de l'Action Sociale et des Familles

**Pouvoirs :**

Madame Maria JEANNEY donne pouvoir à Madame Laurence HODE  
Madame Marie-Catherine HERRMANN donne pouvoir Corinne CARCREFF  
Madame Claudine QUEMPEL donne pouvoir à Madame Roselyne BORDES

**Excusés :**

Madame Nathalie JOLY  
Monsieur Jean-Marie THERY

Il a été, conformément à l'article L.2121-15 du Code général des collectivités territoriales, procédé immédiatement après l'ouverture de la séance à la nomination d'un Secrétaire de séance Madame Florence AUVRAY a été désignée pour remplir ces fonctions.

Accusé de réception en préfecture  
093-269300182-20220929-2022-09-33-DE  
Date de télétransmission : 06/10/2022  
Date de réception préfecture : 06/10/2022

Le Conseil d'administration,

Vu l'instruction budgétaire et comptable M22 relative aux établissements et services publics sociaux et médico-sociaux,

Vu la délibération du Conseil d'administration en date du 14 avril 2022 portant sur le budget primitif 2022,

Vu les délibérations du Conseil d'administration en date du 14 avril 2022 portant sur l'affectation des résultats de l'exercice 2021,

Vu la décision tarifaire n°11070 du 05 juillet 2022 de l'Agence Régionale de Santé (ARS) sur la campagne budgétaire 2022 du SSIAD de Livry-Gargan,

Considérant la nécessité de procéder à des réajustements par décision modificative budgétaire pour l'exercice 2022 présentée sous forme d'un EPRD, Etat Prévisionnel des Recettes et Dépenses suite à la signature au 1<sup>er</sup> janvier 2020 du CPOM, Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens liant le CCAS et l'ARS, suite à la notification de la décision tarifaire de l'ARS et l'ajustement au budget des recettes de fonctionnement,

Considérant que la présentation EPRD des résultats n'est pas soumise à une obligation d'équilibre budgétaire annuel,

Considérant que le Compte de Résultat Prévisionnel Principal (CRPP) fait apparaître un total prévisionnel de 721 897,57€ et que le total de produits comprend une augmentation de 48 503,57€ prévue dans le cadre de la tarification 2022 de l'ARS,

Considérant qu'il résulte pour la Capacité d'Autofinancement (CAF), que l'Insuffisance d'Autofinancement (IAF) demeure de 6 778,90€,

Considérant que cette insuffisance nécessite d'équilibrer le Tableau de Financement Prévisionnel (TFP) pour un total de 19 258,90€ par un prélèvement qui demeure de 17.258,90€, sur le Fonds de Roulement généré par les excédents des années antérieures,

Considérant que le Fonds De Roulement (FDR) net global positif à fin 2021 s'élevait à 227 660,92€,

Après en avoir délibéré,

Après en avoir délibéré,

A l'unanimité

Article 1 : Adopte les dispositions budgétaires retracées dans la décision modificative n° 1 du budget annexe du service de soins infirmiers à domicile pour l'exercice 2022 ci-annexée.

Annexe 1 : Décision modificative n°1 exercice 2022 du budget annexe du service de soins infirmiers à domicile

Ainsi fait et délibéré en séance le 29 septembre 2022.



**Pierre-Yves MARTIN**  
Président du CCAS

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal administratif de Montreuil dans un délai de deux mois à compter de sa date de publication.*



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

## SERVICE DE SOINS INFIRMIERS A DOMICILE

Etat prévisionnel des recettes et des dépenses

2022

Décision Modificative n° 1

Accusé de réception en préfecture  
093-269300182-20220929-2022-09-33-DE  
Date de télétransmission : 06/10/2022  
Date de réception préfecture : 06/10/2022

Annexe 1bis : Cadre normalisé de présentation de la décision modificative (DM) ou du virement de crédits (VC) 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 (hors établissements relevant des articles L. 342-1 et R. 314-242)

Exercice : 2022

N° FINESS (entité juridique) : 930028048

Organisme gestionnaire : CCAS DE LIVRY-GARGAN

Statut de l'entité juridique : Etat & Col Territ

Adresse : 3 Place François Mitterrand

Téléphone : 01.41.70.88.00

Fax : 01.43.30.68.85

Email : [ ]

Qualité de la personne habilitée à signer l'organisme gestionnaire : CARREZ Lydie

Objet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens : 1er janvier 2020

Date de signature : [ ]

Date de réception en préfecture : [ ]

Date de télétransmission : [ ]

Date de réception en préfecture : 06/10/2022

**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 CPOIM - OIN	CRP principal/annexe	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - OIN
SSIAID de Livry-Gargan	3 place François Mitterrand	930016699	SSIAID	02/01/2017	45	45	366	Oui		Non



Convention collective majoritaire de travail: Statut public

(\*) N° FINESS des ESSMS ou, pour les établissements publics, de l'activité.  
 (\*) : Compte de résultat prévisionnel principal  
 (\*\*): Compte de résultat prévisionnel annexe (en application de l'article R. 314-217 du CASF)



**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.

Accusé de réception en préfecture

093-269300182-20220929-2022-09-33-DE

Date de télétransmission : 06/10/2022

Date de réception préfecture : 06/10/2022

Accusé de réception en préfecture  
 093-269300182-20220929-2022-09-33-DE  
 Date de télétransmission : 06/10/2022  
 Date de réception préfecture : 06/10/2022

## Sommaire

Documents	Identification de l'onglet	Pagination
<b>Comptes de résultat prévisionnel</b> SSIAD de Livry-Gargan	CRPP	5-6
<b>Synthèse des CRP</b>	Synthèse_CRP	7
<b>EPRD synthétique</b>	EPRD synthétique	8
<b>CAF détaillée</b>	CAF_détaillée	9
<b>Tableau de financement prévisionnel</b>	TFP	10
<b>Projection des comptes de résultat prévisionnels</b> SSIAD de Livry-Gargan	CRPP_PGFP	11-12
<b>Plan global de financement pluriannuel</b>	PGFP	13-14-15
<b>Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1</b>	Bilan financier	16
<b>Ratios d'analyse financière</b>	Ratios_financiers	17
<b>Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun</b>	Tableau Rcc	18
<b>Engagements hors bilan</b>	Tab_Eng. hors bilan	19
<b>Page de signature</b>		20

Raison sociale : SIAD de Lyrj-Gargan  
 FINES ET : 920816999

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

Présentation des charges :

ACHATS	GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE			
	Total Exercice	Dernier EPRD exercice 2022 (1)	Virement de crédits (2)	Decision modificative (3)
601/602) Achats stocks et variation des stocks	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
603) Achats non stockés de matières et fournitures	11 802,00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
607) Achats de marchandises	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
700) Rabais, remises, ristournes accordés par l'abonné	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
713) Variation des stocks : en cours de production, produits (en dépenses)	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>				
6111) Sous-traitance prestations à caractère médical				
6118) Sous-traitance prestations à caractère médico-social				
6122) Sous-traitance autres prestations de service				
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624) Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que 6272)	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
6242) Transports d'usagers	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
625) Dépensez, maisons et réceptions	530,00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
626) Frais postaux et frais de télécommunications	530,00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
6281) Prestations de blanchissage à l'extérieur	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
6282) Prestations d'alimentation à l'extérieur	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
6283) Prestations de nettoyage à l'extérieur	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
6284) Prestations d'entretien à l'extérieur	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
6285) Divers - Remboursements de frais et autres	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
<b>TOTAL GROUPE I</b>				
	10 430,00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL				
Dernier EPRD exercice 2022 (1)				
Virement de crédits (2)				
Decision modificative (3)				
Total Exercice (1)+(2)+(3) = (4)				
621) Personnel extérieur à l'établissement	14 721,00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
622) Rémunérations d'intermittents et honoraires	17 721,00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
623) Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
624) Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	13 250,00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
625) Rémunérations du personnel médical	430 930,00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
626) Rémunérations du personnel paramédical	9 000,00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
627) Charges de sécurité sociale et de prévoyance	137 849,00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
628) Prestations sociales	16 425,00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
628) Autres charges de personnel	6 803,00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
<b>TOTAL GROUPE II</b>				
	619 978,00 €	0 00 €	0 00 €	47 503,57 €
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE				
Dernier EPRD exercice 2022 (1)				
Virement de crédits (2)				
Decision modificative (3)				
Total Exercice (1)+(2)+(3) = (4)				
612) Redevances de crédit-bail	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
613) Locations	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
614) Entretien et réparations et de coactivité	5 750,00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
615) Fermes d'assurances	6 000,00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
617) Etudes et recherches	10 180,00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
618) Divers	10 180,00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
619) Informations, publications, relations publiques	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
620) Services bancaires et assimilés	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
621) Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
622) Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>				
623) Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
624) Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
625) Pertes sur créances rattachées	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
626) Frais de participation	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
627) Charges-part de résultat sur opérations faites en commun	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
628) Subventions	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
628) Charges diverses de gestion courante	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
66) Charges financières				
671) Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
673) Titres annuels (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
675) Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
678) Autres charges exceptionnelles	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS</b>				
6811) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	14 050,00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
6812) Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à repartir	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
6815) Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
6816) Dotations aux provisions des immobilisations corporelles et corporelles	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
6817) Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
6824) Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions des immobilisations	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
6825) Dotations aux amortissements destinés à renforcer la couverture du BFR	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
68242) Dotations aux provisions réglementées pour renforcement des immobilisations	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
68244) Dotations aux provisions réglementées - réserves des plus-values nettes d'impôt	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
68246) Dotations aux provisions réglementées - réserves des plus-values nettes d'impôt (ESSMS privés)	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
68248) Autres dotations aux provisions réglementées	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
68249) Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
68276) Dotations en fonds dédiés (sauf 68692 et 68693) (ESSMS privés)	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
68281) Report en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires (ESSMS privés)	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
68282) Report en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires (ESSMS privés)	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
68283) Report en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
<b>TOTAL GROUPE III</b>				
	34 986,00 €	0 00 €	0 00 €	1 000,00 €
<b>TOTAL DES CHARGES</b>				
	673 394,00 €	0 00 €	0 00 €	48 503,57 €
TOTAL FOURNISSEMENT				
	673 394,00 €			721 897,57 €

Accusé de réception en préfecture

093-269300182-20220929-2022-09-33-DE

Date de télétransmission : 06/10/2022

Date de réception préfecture : 06/10/2022

## Présentation des produits :

		Dernier EPDR exécutoire Exercice 2022 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2022
		(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
<b>GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION</b>					
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/7312132)	692 092,00 €	0,00 €	0,00 €	701 062,67 €
731224/ 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
732	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	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 €
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>652 559,10 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>48 503,57 €</b>	<b>701 062,67 €</b>
<b>GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION</b>					
		(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70821	Forfaits journaliers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71	Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72	Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74	Subventions d'exploitation et participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	Autres produits de gestion courante	6,00 €	0,00 €	0,00 €	6,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	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 €
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6459/ 6979	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>6,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>6,00 €</b>
<b>GRUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES</b>					
		(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>					
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>AUTRES PRODUITS</b>					
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	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 €
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	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 €
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>652 565,10 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>48 503,57 €</b>	<b>701 068,67 €</b>
<b>DEFICIT PREVISIONNEL</b>		<b>20 828,90 €</b>			<b>20 828,90 €</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE</b>		<b>673 394,00 €</b>			<b>721 897,57 €</b>
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)		75 652,48 €	0,00 €	0,00 €	75 652,48 €
<b>Ratios</b>					
		Dernier EPDR exécutoire Exercice 2022 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2022
		(1)	(2)	(3)	(4)
Marge brute d'exploitation		-6 778,90 €			-6 778,90 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)		652 565,10 €			701 068,67 €
<b>Taux de marge brute</b>		<b>-1,04%</b>			<b>-0,97%</b>
Résultat net		-20 828,90 €			-20 828,90 €
Produits comptes de classe 7 - c/709 et c/713		652 565,10 €			701 068,67 €
<b>Taux de résultat</b>		<b>-3,19%</b>			<b>-2,97%</b>

Nota: Le CRPA, composé de l'article R.314-74 du CASF (Solutions non affectées et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autorisés) ne pouvant être présentés qu'en équilibre ce ratio est égal à 0.

(\*) : EPDR issu de l'agrégation de l'ensemble des décisions budgétaires précédentes.



Synthèse des CRP

930816699

SSIAD de Livry-Gargan

FINESSE ET

Raison sociale

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS	
	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2022 (*)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2022 (*)	EPRD modifié
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante Groupe II : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure	18 430,00 €	18 430,00 €	652 559,10 €	701 062,67 €
	619 978,00 €	667 481,57 €	6,00 €	6,00 €
	34 986,00 €	35 986,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>673 394,00 €</b>	<b>721 897,57 €</b>	<b>652 565,10 €</b>	<b>701 068,67 €</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>20 828,90 €</b>	<b>20 828,90 €</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL</b>	<b>673 394,00 €</b>	<b>721 897,57 €</b>	<b>673 394,00 €</b>	<b>721 897,57 €</b>

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

FINESSE ET

Raison sociale

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS	
	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2022 (*)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2022 (*)	EPRD modifié
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante Groupe II : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

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

Accusé de réception en préfecture  
 093-269300182-20220929-2022-09-33-DE  
 Date de télétransmission 06/10/2022  
 Date de réception préfecture 06/10/2022

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS	
	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2022 (*)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2022 (*)	EPRD modifié
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante Groupe II : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Déficit antérieur du CRP reporté (002)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Amortissements comptables excédentaires différés (005)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

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

(\*) : EPRD issu de l'application de l'ensemble des décisions budgétaires précédentes

Accusé de réception en préfecture  
093-269300182-20220929-2022-09-33-DE  
Date de télétransmission : 06/10/2022  
Date de réception préfecture : 06/10/2022

Cadre EPFRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRFP + CRPA) - EXERCICE 2022

	CHARGES		PRODUITS	
	Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2022 (1)	EPFRD modifié	Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2022 (1)	EPFRD modifié
Groupes I - charges affectées à l'opération soumise	64 420 00 €	18 420 00 €	632 558 11 €	701 082 87 €
Groupes II - charges affectées au personnel	619 020 00 €	667 481 67 €	6 00 €	6 00 €
Groupes III - charges affectées au personnel	34 696 00 €	35 696 00 €	0 00 €	0 00 €
TOTAL DES CHARGES	673 536 00 €	721 697 67 €	632 564 11 €	701 088 87 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (2)	0 00 €	0 00 €	20 828 90 €	20 828 90 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	673 536 00 €	721 697 67 €	673 536 00 €	721 697 67 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2022

	Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2022 (1)	EPFRD modifié	Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2022 (1)	EPFRD modifié
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (2)	0 00 €	0 00 €	20 828 90 €	20 828 90 €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	14 050 00 €	14 050 00 €	0 00 €	0 00 €
Reprises en fonds dédiés (ESSMS privés)	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
SOUS-TOTAL 1	14 050 00 €	14 050 00 €	20 828 90 €	20 828 90 €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (3) (1-2+0)	0 00 €	0 00 €	6 778 90 €	6 778 90 €
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	0,00%	1,04%	0,97%
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (2)				
Quotes-parts des subventions et fonds associés vus au résultat				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reçus (ESSMS privés)				
SOUS-TOTAL 2			20 828 90 €	20 828 90 €
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (4) (1-2+0)			6 778 90 €	6 778 90 €
Taux d'IAF en pourcentage des produits			1,04%	0,97%

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL (TFP) - EXERCICE 2022

	Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2022 (1)	EPFRD modifié	Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2022 (1)	EPFRD modifié
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	6 778 90 €	6 778 90 €	0 00 €	0 00 €
Remboursement des dettes financières	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
Immobilisations (3)	12 480 00 €	12 480 00 €	2 000 00 €	2 000 00 €
Autres emplois	0 00 €	0 00 €	0 00 €	0 00 €
TOTAL DES EMPLOIS	19 258 90 €	19 258 90 €	2 000 00 €	2 000 00 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0 00 €	0 00 €	17 258 90 €	17 258 90 €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	19 258 90 €	19 258 90 €	19 258 90 €	19 258 90 €

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2022 (4)

	Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2022 (1)	EPFRD modifié	Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2022 (1)	EPFRD modifié
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	- €	- €	- €	- €
Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)	- €	- €	- €	- €

Cadre EPFRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2022

	Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2022 (1)	EPFRD modifié
FRNG estimé au 1er janvier	227 660 92 €	227 660 92 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stable de trésorerie	-17 258 90 €	-17 258 90 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre	210 402 02 €	210 402 02 €

BESON EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL (5) - EXERCICE 2022

	Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2022 (1)	EPFRD modifié
BFR estimé au 1er janvier	227 660 92 €	227 660 92 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0 00 €	0 00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0 00 €	0 00 €
BFR (ou EFE) signe "-" prévisionnel au 31 décembre	227 660 92 €	227 660 92 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2022

	Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2022 (1)	EPFRD modifié
Tresorerie au 1er janvier	0 00 €	0 00 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-17 258 90 €	-17 258 90 €
Tresorerie prévisionnelle au 31 décembre	-17 258 90 €	-17 258 90 €

- (1) EPFRD issu de l'opération de l'ensemble des décisions budgétaires exécutoires
- (2) Hors emploi à nuire (ligne 022) et hors affectation des financements complémentaires excédentaires différés (ligne 005)
- (3) Y compris participations et cotisations inscrites à des participations
- (4) ESSMS privés, uniquement
- (5) A valiner à partir d'hypothèses relatives à l'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	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2022	EPRD modifié
	<b>RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)</b>	<b>-20 828.90 €</b>	<b>-20 828.90 €</b>
	+ Flux internes (charges)	<b>14 050.00 €</b>	<b>14 050.00 €</b>
F	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0.00 €	0.00 €
R	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	14 050.00 €	14 050.00 €
I	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	0.00 €	0.00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	0.00 €	0.00 €
	+ Report en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €
	+ Dotations aux provisions d'exploitation	0.00 €	0.00 €
F	+ dotations aux provisions de couverture du BFR	0.00 €	0.00 €
R	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours	0.00 €	0.00 €
E	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0.00 €	0.00 €
	+ Report en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	0.00 €	0.00 €
	- Flux internes (produits)	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
	- Produits des cessions d'éléments d'actif	0.00 €	0.00 €
	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	0.00 €	0.00 €
F	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	0.00 €	0.00 €
R	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	0.00 €	0.00 €
I	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €
	- Reprises sur provisions d'exploitation	0.00 €	0.00 €
F	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	0.00 €	0.00 €
R	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours	0.00 €	0.00 €
E	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	0.00 €	0.00 €
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	0.00 €	0.00 €
	<b>CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)</b>	<b>-6 778.90 €</b>	<b>-6 778.90 €</b>
	Dont montant affectant le FRI	14 050.00 €	14 050.00 €
	Dont montant affectant le FRE	-20 828.90 €	-20 828.90 €

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

Date de télétransmission : 06/10/2022  
Date de réception préfecture : 06/10/2022

Accusé de réception en préfecture  
 093-269300182-20220929-2022-09-33-DE  
 Date de télétransmission : 06/10/2022  
 Date de réception préfecture : 06/10/2022

Tableau de Financement Prévisionnel

N° de comptes	Libellés	Réalisé 2021	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2022	EPRD modifié
	Capacité d'auto-financement		0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	464,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165) <sup>(2)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus <sup>(2)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) <sup>(2)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations <sup>(2)</sup>	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	108,00 €	0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos <sup>(3)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>572,00 €</b>	<b>2 000,00 €</b>	<b>2 000,00 €</b>
	<b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>19 606,50 €</b>	<b>17 258,90 €</b>	<b>17 258,90 €</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>20 178,50 €</b>	<b>19 258,90 €</b>	<b>19 258,90 €</b>

N° de comptes	Libellés	Réalisé 2021	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2022	EPRD modifié
	Insuffisance d'auto-financement		6 778,90 €	6 778,90 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 106) <sup>(2)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165) <sup>(2)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) <sup>(2)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	Dettes rattachées à des participations <sup>(2)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) <sup>(2)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles	7 140,00 €	9 600,00 €	9 600,00 €
21	Immobilisations corporelles	13 038,50 €	2 880,00 €	2 880,00 €
	- 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	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	Participations et créances rattachées à des participations	13 038,50 €	2 880,00 €	2 880,00 €
26	Immobilisations en cours	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 <sup>(3)</sup>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>20 178,50 €</b>	<b>19 258,90 €</b>	<b>19 258,90 €</b>
	<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>20 178,50 €</b>	<b>19 258,90 €</b>	<b>19 258,90 €</b>

(1) : Anticipo 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 ESSMS)

FINES ET	930816689
Raison sociale	SSIAD de Livry-Gargan

Postes	2022 (EPRD modifié)	2023 (projection actualisée)	2024 (projection actualisée)	2025 (projection actualisée)	2026 (projection actualisée)	2027 (projection actualisée)	2028 (projection actualisée)
<b>GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante</b>	18 430,00 €	20 273,00 €	22 300,30 €	24 530,33 €	26 983,36 €	28 681,70 €	32 649,87 €
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)		1 843,00 €	2 027,30 €	2 230,03 €	2 453,03 €	2 698,34 €	2 988,17 €
<b>GROUPE II Charges afférentes au personnel</b>	687 481,57 €	1 643,00 €	2 027,30 €	2 230,03 €	2 453,03 €	2 698,34 €	2 988,17 €
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 021 et 022)		672 821,42 €	678 203,99 €	683 629,63 €	689 095,66 €	694 611,45 €	700 188,34 €
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)		5 339,65 €	5 382,57 €	5 425,63 €	5 469,04 €	5 512,79 €	5 556,89 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>GROUPE III Charges afférentes à la structure</b>	35 985,00 €	41 585,30 €	42 156,79 €	40 968,50 €	45 837,45 €	43 834,65 €	38 815,14 €
Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	16 180,00 €	16 341,80 €	16 505,22 €	16 670,27 €	16 836,97 €	17 005,34 €	17 175,40 €
Charges du groupe 3 - c/63 (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €
Charges d'entretien réparation (1)	5 750,00 €	5 807,50 €	5 865,58 €	5 924,23 €	5 983,47 €	6 043,31 €	6 103,74 €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	14 050,00 €	19 430,00 €	19 780,00 €	18 368,00 €	23 011,00 €	20 780,00 €	15 530,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reporte en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reporte en fonds dédiés (saur c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Frais financiers des emprunts nouveaux	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>A - Total des charges de l'exercice</b>	721 897,57 €	734 679,72 €	742 661,09 €	749 128,46 €	761 919,47 €	768 127,80 €	783 33,35 €
<b>RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)</b>	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL EQUILIBRE GENERAL</b>	721 897,57 €	734 679,72 €	742 661,09 €	749 128,46 €	761 919,47 €	768 127,80 €	783 33,35 €

Accusé de réception en préfecture  
093-269300182-20220929-2022-09-33-DE  
Date de télétransmission : 06/10/2022  
Date de réception préfecture : 06/10/2022

(1): A. retenir pour le calcul de la marge brute

Postes	2022 (EPRU modifié)								2023 (projection actualisée)								2024 (projection actualisée)								2025 (projection actualisée)								2026 (projection actualisée)								2027 (projection actualisée)								2028 (projection actualisée)															
<b>GROUPE I Produits de la tarification</b>																																																																
Produits à la charge de l'Etat	701 062 67 €								708 073,30 €								715 154,03 €								722 305,57 €								729 528,63 €								736 823,91 €								744 192,15 €															
Produits à la charge de l'assurance maladie	0,00 €								708 073,30 €								715 154,03 €								722 305,57 €								729 528,63 €								736 823,91 €								744 192,15 €															
Produits à la charge du département	701 062 67 €								708 073,30 €								715 154,03 €								722 305,57 €								729 528,63 €								736 823,91 €								744 192,15 €															
Produits à la charge de l'usager	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €															
Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €															
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) - ARS</i>																																																																
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) - Profils</i>																																																																
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) - Conseils départementaux</i>																																																																
<b>GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation</b>	6,00 €								6,00 €								6,00 €								6,00 €								6,00 €								6,00 €								6,00 €															
Produits annulés des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €															
<b>GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables</b>	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €															
Produits financiers	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €															
Produits exceptionnels	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €															
Produits non encaissables	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €															
FRI - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €																							
FRI - Produits des subventions d'investissement virees au résultat de l'exercice	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €																							
FRI - Produits des subventions de fonds associatif viree au compte de résultat	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €																							
FRI - Produits des dégrèvements du fonds associatif viree au compte de résultat	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €																							
FRI - Produits des amortissements pour renouvellement des immobilisations	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €																							
FRI - Produits des amortissements dérogatoires	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €																							
FRI - Produits des provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €																							
FRI - Produits des provisions réglementées, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €																							
FRI - Produits des autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €																							
FRI - Produits des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €																							
FRI - Produits des provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €																							
FRI - Produits des provisions réglementées d'exploitation	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €																							
FRI - Produits des autres provisions et dépréciations	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €																							
FRI - Produits de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €																							
FRI - Produits de charges	0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €								0,00 €																							
<b>Produits de l'exercice</b>	701 068 67 €								708 079,30 €								715 160,03 €								722 311,57 €								729 534,63 €								736 829,91 €								744 198,15 €															
<b>RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)</b>	20 828,90 €								26 600,43 €								27 501,06 €								28 816,89 €								32 384,85 €								31 297,89 €								27 435,50 €															
Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	75 652,48 €																																																															
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement																																																																
<b>TOTAL EQUILIBRE GENERAL</b>	721 897,57 €								734 679,72 €								742 661,09 €								749 128,46 €								761 919,47 €								768 127,80 €								771 633,35 €															

(2) : ARS / Profils / Conseils départementaux

Accusé de réception en préfecture  
 093-269300182-20220929-2022-09-33-DE  
 Date de transmission 08/10/2022  
 Date de réception préfecture 06/10/2022

**Plan global de financement pluriannuel (PGFP)**

	2022 (EPRD modifié)	2023 (projection actualisée)	2024 (projection actualisée)	2025 (projection actualisée)	2026 (projection actualisée)	2027 (projection actualisée)	2028 (projection actualisée)
<b>C</b>	<b>Produits</b>						
C	Produits de la tarification	701 062,67 €	708 073,30 €	715 154,03 €	722 305,57 €	729 528,63 €	736 823,91 €
R	Dotations ponctuelles par dotations non reconductibles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
R	Autres produits d'exploitation	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €
P	Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
P	Totaux des produits (1)	701 068,67 €	708 079,30 €	715 160,03 €	722 311,57 €	729 534,63 €	736 829,91 €
	Dont produits hors c/775, 777, 778 et 78						
C	<b>Charges</b>						
C	Charges afférentes à l'exploitation courante	18 430,00 €	20 273,00 €	22 300,30 €	24 530,33 €	26 983,36 €	29 681,70 €
S	Charges afférentes au personnel	667 481,57 €	672 821,42 €	678 203,99 €	683 629,63 €	689 098,66 €	694 611,45 €
O	Charges afférentes à la structure	35 986,00 €	41 586,30 €	42 156,79 €	40 968,50 €	45 837,45 €	43 834,65 €
I	Charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	21 930,00 €	22 149,30 €	22 370,79 €	22 594,60 €	22 820,45 €	23 048,65 €
I	Charges des comptes 63 à 65 du groupe 3 des dépenses	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €
d	Totaux des charges (2)	721 897,57 €	734 679,72 €	742 661,09 €	749 128,46 €	761 919,47 €	768 127,80 €
s	<b>Résultat prévisionnel (1) - (2)</b>	<b>-20 828,90 €</b>	<b>-26 600,43 €</b>	<b>-27 501,06 €</b>	<b>-26 816,89 €</b>	<b>-32 384,85 €</b>	<b>-31 297,89 €</b>
C	(FRE) Résultat prévisionnel	-20 828,90 €	-26 600,43 €	-27 501,06 €	-26 816,89 €	-32 384,85 €	-31 297,89 €
A	<b>Flux internes (charges) (+)</b>	14 050,00 €	19 430,00 €	19 780,00 €	18 368,00 €	23 011,00 €	20 780,00 €
A	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	14 050,00 €	19 430,00 €	19 780,00 €	18 368,00 €	23 011,00 €	20 780,00 €
F	Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F	Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C	Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations (FRE) Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A	<b>Flux internes (produits) (-)</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A	Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A	Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F	Quotes-parts des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F	Quote-part d'éléments du fonds associatif versés au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F	Reprises sur autres provisions et dépréciations (FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F	<b>Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle</b>	<b>-6 778,90 €</b>	<b>-7 170,43 €</b>	<b>-7 721,06 €</b>	<b>-8 448,89 €</b>	<b>-9 373,85 €</b>	<b>-10 517,89 €</b>
F	Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	14 050,00 €	19 430,00 €	19 780,00 €	18 368,00 €	23 011,00 €	20 780,00 €
F	Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	-20 828,90 €	-26 600,43 €	-27 501,06 €	-26 816,89 €	-32 384,85 €	-31 297,89 €

Date de télétransmission : 06/10/2022  
 Date de réception préfecture : 06/10/2022

269300182-20220929-20250000-33-DE



	2022 (EPRD modifié)	2023 (projection actualisée)	2024 (projection actualisée)	2025 (projection actualisée)	2026 (projection actualisée)	2027 (projection actualisée)	2028 (projection actualisée)
<b>Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)</b>							
CAF ou IAF (ligne -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	16 050,00 €	19 430,00 €	19 780,00 €	18 368,00 €	23 011,00 €	20 780,00 €	15 530,00 €
Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10682 / ESSMS priv.: 106882)	14 050,00 €	19 430,00 €	19 780,00 €	18 368,00 €	23 011,00 €	20 780,00 €	15 530,00 €
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106887)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Apport, décaissements et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	2 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'investissement (compte 13)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	12 480,00 €	26 400,00 €	25 800,00 €	26 400,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
<b>Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)</b>							
Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - Réduction - (sauf compte 106)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison des emprunts précédents (à plus d'un an) (part capital)	12 480,00 €	26 400,00 €	25 800,00 €	26 400,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Comptes de liaison des emprunts prévus au plan (à plus d'un an) (part capital)	9 600,00 €	26 400,00 €	25 800,00 €	26 400,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Comptes de liaison des immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison des immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison des immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison des réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison des réserves à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	2 880,00 €	26 400,00 €	25 800,00 €	26 400,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Installations techniques matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison des immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison des immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison des immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison des réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison des réserves à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison des immobilisations incorporelles	3 570,00 €	-6 970,00 €	-6 020,00 €	-8 032,00 €	22 571,00 €	20 290,00 €	15 030,00 €
Comptes de liaison des immobilisations en cours	62 759,68 €	66 329,68 €	59 359,68 €	53 339,68 €	45 307,68 €	67 818,68 €	88 098,68 €
Comptes de liaison des immobilisations financières	66 329,68 €	69 359,68 €	53 339,68 €	45 307,68 €	67 818,68 €	88 098,68 €	103 128,68 €
Comptes de liaison des réserves de compensation des charges d'amortissement	-20 828,90 €	-26 600,43 €	-27 501,06 €	-26 816,89 €	-32 364,85 €	-31 297,89 €	-27 435,20 €
Comptes de liaison des réserves à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	-20 828,90 €	-26 600,43 €	-27 501,06 €	-26 816,89 €	-32 364,85 €	-31 297,89 €	-27 435,20 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Accusé de réception en préfecture</b>							
<b>Comptes de liaison investissement (ESSMS privés)</b>							
Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises à l'investissement des réserves de couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Affectation des résultats à l'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Affectation des résultats en réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106887)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison trésorerie (stable) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variables du FRE (10) - (11) = (12)	-20 828,90 €	-26 600,43 €	-27 501,06 €	-26 816,89 €	-32 364,85 €	-31 297,89 €	-27 435,20 €
FRE initial = (13)	164 901,24 €	144 072,34 €	117 471,91 €	89 970,86 €	63 153,97 €	30 769,12 €	-528,77 €
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	144 072,34 €	117 471,91 €	89 970,86 €	63 153,97 €	30 769,12 €	-528,77 €	-27 663,97 €
<b>F N</b> <b>Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)</b>	-17 268,90 €	-33 570,43 €	-33 521,06 €	-34 848,89 €	-9 873,98 €	-11 017,89 €	-12 405,20 €
<b>R G</b> <b>Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)</b>	227 660,92 €	210 402,02 €	176 831,59 €	143 310,54 €	108 461,65 €	87 569,91 €	87 569,91 €
	210 402,02 €	176 831,59 €	143 310,54 €	108 461,65 €	98 587,80 €	87 569,91 €	75 164,71 €
	2022 (EPRD modifié)	2023 (projection actualisée)	2024 (projection actualisée)	2025 (projection actualisée)	2026 (projection actualisée)	2027 (projection actualisée)	2028 (projection actualisée)
<b>A</b> Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres augmentations du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>B</b> Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des dettes fournisseurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres diminutions du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variables du BFR = (18) - (19) = (20)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR initial = (21)	227 660,92 €	227 660,92 €	227 660,92 €	227 660,92 €	227 660,92 €	227 660,92 €	227 660,92 €
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	227 660,92 €	227 660,92 €	227 660,92 €	227 660,92 €	227 660,92 €	227 660,92 €	227 660,92 €
Variables de la trésorerie sur la période = (17) + (12) - (20) = (23)	-17 268,90 €	-33 570,43 €	-33 521,06 €	-34 848,89 €	-9 873,98 €	-11 017,89 €	-12 405,20 €



T	Trésorerie initiale = (24)	0,00 €	-17 258,90 €	-50 829,33 €	-84 350,38 €	-119 199,27 €	-129 073,12 €	-140 091,01 €
	Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	-17 258,90 €	-50 829,33 €	-84 350,38 €	-119 199,27 €	-129 073,12 €	-140 091,01 €	-152 496,21 €
	Variations des financements à court terme = (26)	-17 258,90 €	-50 829,33 €	-84 350,38 €	-119 199,27 €	-129 073,12 €	-140 091,01 €	-152 496,21 €
	Liquidités de fin de période = liquidités de début de période + (23) + (26)							

**Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios**

	2022 (EPRD modifié)	2023 (projection actualisée)	2024 (projection actualisée)	2025 (projection actualisée)	2026 (projection actualisée)	2027 (projection actualisée)	2028 (projection actualisée)
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1688) à plus d'un an							
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169							
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)							
Montant cumulé des financements stables du FRT en fin d'année (hors amortissements)	229 653,07 €	256 053,07 €	261 853,07 €	308 253,07 €	308 753,07 €	309 253,07 €	309 753,07 €
Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)							
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	229 653,07 €	256 053,07 €	281 853,07 €	308 253,07 €	308 753,07 €	309 253,07 €	309 753,07 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	183 239,31 €	202 669,31 €	222 449,31 €	240 817,31 €	263 828,31 €	284 608,31 €	300 138,31 €
Mesures correctives le cas échéant							
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	183 239,31 €	202 669,31 €	222 449,31 €	240 817,31 €	263 828,31 €	284 608,31 €	300 138,31 €

	N (EPRD modifié)	N+1 (projection actualisée)	N+2 (projection actualisée)	N+3 (projection actualisée)	N+4 (projection actualisée)	N+5 (projection actualisée)	N+6 (projection actualisée)
Taux d'endettement (< 50%)	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
CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (> 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trésorerie en jours (automatisation qui sera réalisée ultérieurement)							
Taux de CAF en % des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	-0,97%	-1,01%	-1,08%	-1,17%	-1,28%	-1,43%	-1,43%
Taux de vétusté global des immobilisations (1)	79,79%	79,15%	78,92%	78,12%	85,45%	92,03%	92,03%
Marge brute d'exploitation	-6 778,90 €	-7 170,43 €	-7 721,06 €	-8 448,89 €	-9 373,85 €	-10 517,89 €	-10 905,24 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	-0,97%	-1,01%	-1,08%	-1,17%	-1,28%	-1,43%	-1,43%

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

Date de réception en préfecture : 26/09/2022  
 Date de télétransmission : 06/10/2022  
 Date de réception préfecture : 06/10/2022

Accusé de réception en préfecture  
093-269300182-20220929-2022-09-33-DE  
Date de télétransmission : 06/10/2022  
Date de réception préfecture : 06/10/2022

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2021

	Biens		Financements	
	2020	Réel 2021 (1)	2020	Réel 2021 (1)
<b>BIENS</b>				
Biens stables				
Immobilisations incorporelles brutes	3 162,00 €	10 194,00 €	33 187,50 €	33 661,50 €
Immobilisations corporelles brutes	193 940,57 €	206 979,07 €	80 772,79 €	80 772,79 €
- Terrains				
- Agencements de terrain				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Autres immobilisations corporelles	193 940,57 €	206 979,07 €	168 322,69 €	168 135,31 €
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours				
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)				
Immobilisations financières				
Amortissements comptables excédentaires différés (3)			158 322,69 €	166 135,31 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices			3 054,00 €	3 054,00 €
Autres			-3 680,85 €	-3 680,85 €
Compte de liaison investissement (3)				
<b>Total II</b>	<b>197 102,57 €</b>	<b>217 173,07 €</b>	<b>271 656,13 €</b>	<b>279 932,75 €</b>
<b>Actifs stables d'exploitation</b>				
Fonds de roulement d'investissement négatif (4)	0,00 €	0,00 €	74 583,86 €	62 783,86 €
Report à nouveau déficitaire (4)				
Résultat déficitaire (4)	1 091,57 €	14 974,60 €	89 248,76 €	89 248,76 €
Créances gisantes			91 718,65 €	90 627,08 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)				
Provisions pour risques et charges				
Fonds dédiés à l'exploitation (3)				
Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers				
Autres				
Compte de liaison trésorerie (stable) (3)				
<b>Total IV</b>	<b>1 091,57 €</b>	<b>14 974,60 €</b>	<b>180 967,41 €</b>	<b>179 875,64 €</b>
<b>Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-V)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>179 875,64 €</b>	<b>164 901,24 €</b>
<b>Fonds de roulement net global négatif</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>254 429,40 €</b>	<b>227 660,92 €</b>
<b>VALEURS D'EXPLOITATION</b>				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés				
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients			11 263,10 €	6 059,67 €
Créances diverses d'exploitation				
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)				
Charges constatées d'avance				
Dépenses pour congés payés	265 767,40 €	249 736,82 €	75,00 €	212,00 €
Autres				
Compte de liaison d'exploitation (3)				
<b>Total VI</b>	<b>265 767,40 €</b>	<b>249 736,82 €</b>	<b>11 338,10 €</b>	<b>22 075,90 €</b>
<b>Besoin en fonds de roulement (VI-V)</b>	<b>264 429,30 €</b>	<b>227 660,92 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>LAUIDITÉS</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Autres				
Compte de liaison trésorerie (3)				
<b>Total VIII</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Trésorerie positive (VIII-VII)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)</b>	<b>463 961,54 €</b>	<b>481 884,49 €</b>	<b>463 961,54 €</b>	<b>481 884,49 €</b>
(1) : Pour les EPRD stables au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1				
(2) : PPP = partenariat public-privé				
(3) : ESSMS privés seulement				
(4) : Sous contrôle de tiers financeurs				
(5) : ESSMS publics seulement				
(6) : Montant précédé du signe "-"				
(7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs				
(8) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement.				

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

	N-2	N-1
	OK	OK

Ratios d'analyse financière

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2020	Valeur de l'indicateur pour 2021
<b>1. Endettement à moyen et long terme</b>			
1.1. Indépendance financière (<=50%)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100 Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	0.00%	0.00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables Dettes financières à moyen et long terme	0.00	0.00
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) CAF		
<b>2. Patrimoine immobilier</b>			
2.1. Vétusté des immobilisations (2)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28	0.00%	0.00%
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0.00%	0.00%
Autres immobilisations corporelles		81.63%	80.27%
<b>3. Equilibres du bilan</b>			
3.1. a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	FRI ou FRE ou FRNG x 365 j.		
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)		
Fonds de roulement net global (FRNG)	BFR x 365 j.		
3.1. b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement) Trésorerie x 365 j.		
3.1. c. Trésorerie en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement) Solde des comptes 141 et 10685 x 365 j.		
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)		
<b>4. Rotation des postes d'exploitation en jours</b>			
4.1. Stocks (10-20 j)	[Stocks (solde débiteur classe 3)] x 365 j. Total des consommations (comptes 601 à 603) (Solde débiteur comptes 41) x 365 j.		
4.2. Créances (< 30 j)	Total des produits (comptes 70 et 73) (Solde créditeur comptes 401) x 365 j.		
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j)	Total des charges (comptes 60 à 62) (3) (Solde débiteur comptes 43 et 44) x 365 j.		
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)		
<b>5. Autres</b>			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x 100		
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713 Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856) x 100 Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713 (Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65) x 100		
5.3 Taux de marge brute	Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713		

(1) Données nécessaires au calcul automatique du ratio financier 1.1.

(2) hors comptes 23

(3) Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I





ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

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

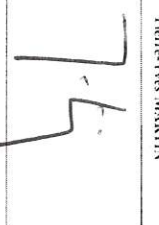
Accusé de réception en préfecture  
 093-269300182-20220929-2022-09-33-DE  
 Date de télétransmission : 06/10/2022  
 Date de réception préfecture : 06/10/2022

Accusé de réception en préfecture  
 093-269300182-20220929-2022-09-33-DE  
 Date de télétransmission : 06/10/2022  
 Date de réception préfecture : 06/10/2022

ARRETE - SIGNATURES

Présenté par le Président,  
 A Livry-Gargan, le 29 septembre 2022

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

Pierre-Yves MARTIN  


Nombre de membres en exercice..... 17  
 Nombre de membres présents..... 12  
 Nombre de suffrages exprimés..... 12

VOTES : Pour..... 12  
 Contre.....  
 Abstentions.....  
 Date de convocation : 22 septembre 2022

A Livry-Gargan, le 29 septembre 2022  
 Les membres du Conseil d'Administration,

					
Laurence HODE	Nathalie JOLY	Mathis JEANNEY	Jean THIERY	Claudine QUEVPPER	Marcel BARBES
					
Liliane CONNIN	Pascal CHOMHEL	Patrick QUALITE	Josiane CADET		
					

Certifié exécutoire par le président, compte tenu de la transmission en préfecture, le 06/10/2022... et de la publication le 06/10/2022.....  
 A Livry-Gargan, le 06/10/2022.....