



Nombre de conseillers.....17
En exercice.....17
Présents à la séance.....09
Pouvoirs.....03
Excusés.....08

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-DE
Date de télétransmission : 21/04/2023
Date de réception préfecture : 21/04/2023

**DELIBERATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION
DU 14 AVRIL 2023**

**N° 2023-04-19 : BUDGET ANNEXE DU SERVICE DE SOINS INFIRMIER A
DOMICILE DU CCAS - ETAT PREVISIONNEL DE RECETTES ET DEPENSES 2023**

Le vendredi 14 avril 2023 à 14 heures, le Conseil d'administration du Centre Communal d'Action Sociale de Livry-Gargan s'est réuni au Salon d'Honneur, lieu ordinaire des séances sous la présidence de Madame Roselyne BORDES, Vice-Présidente, suite à la convocation faite le 5 avril 2023.

Présents :

Mesdames Roselyne BORDES, Marie-Catherine HERRMANN, Liliane GONNIN, Josiane CADET et Maria JEANNEY.

Messieurs, Gérard ATTARD, Jean-Pierre BARATTA, Patrick QUALITE 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 :

Monsieur Pierre-Yves MARTIN donne pouvoir à Monsieur Jean-Pierre BARATTA
Madame Corinne CARCREFF donne pouvoir à Madame Roselyne BORDES
Madame Claudine QUEMPEL donne pouvoir à Madame Josiane CADET

Excusé :

Mesdames Laurence HODE et Nathalie JOLY
Messieurs Jean-Marie THERY Olivier MARKARIAN et Pascal CHOMEL

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 désigné pour remplir ces fonctions.

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-DE
Date de télétransmission : 21/04/2023
Date de réception préfecture : 21/04/2023

Le Conseil d'administration,

Sur proposition du Rapporteur,

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu l'Instruction Budgétaire et Comptable M22 relative aux Etablissements et Services Publics Sociaux et Médico-sociaux,

Vu la délibération du Conseil Municipal en date du 14 Avril 2023 portant sur l'Affectation des Résultats de l'exercice 2022,

Considérant le Budget de l'exercice 2023 du Service de Soins Infirmiers à Domicile de Livry-Gargan présenté sous forme d'un EPRD, Etat Prévisionnel des Recettes et Dépenses suite à la signature au 1^{er} janvier 2020 du CPOM (Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens) liant le CCAS de Livry-Gargan et l'ARS (Agence Régionale de Santé),

Considérant l'absence d'obligation de présenter un Budget en Equilibre Strict,

Considérant l'obligation de présenter des Prévisions Pluriannuelles des Exercices N à N+6,

Après en avoir délibéré,

À l'unanimité,

Article 1 : Approuve l'Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses et les Annexes du Service de Soins Infirmiers à Domicile du CCAS pour l'exercice 2023, qui seront soumis à l'Agence Régionale de Santé et à la Caisse Régionale d'Assurance Maladie.

Le Compte de Résultat Prévisionnel s'équilibre à hauteur de 740 396,00€ et le Tableau de Financement Prévisionnel s'équilibre à hauteur de 48 357,21€, tels que présentés dans le document ci-annexé.

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-DE
Date de télétransmission : 21/04/2023
Date de réception préfecture : 21/04/2023

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2023

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	18 430,00 €	701 062,67 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	685 690,00 €	6,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	36 276,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	740 396,00 €	701 068,67 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	39 327,33 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	740 396,00 €	740 396,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	39 327,33 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	20 000,00 €	0,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	20 000,00 €	39 327,33 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	0,00 €	19 327,33 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	2,76%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2023

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	19 327,33 €	0,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	29 029,88 €	2 450,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	48 357,21 €	2 450,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	45 907,21 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	48 357,21 €	48 357,21 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

Annexe 1 : Budget Annexe du Service de Soins Infirmiers à Domicile du CCAS - EPRD 2023

Ainsi fait et délibéré en séance le 14 Avril 2023.


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.

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-DE
Date de télétransmission : 21/04/2023
Date de réception préfecture : 21/04/2023



Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
Date de télétransmission : 05/05/2023
Date de réception préfecture : 05/05/2023

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

SERVICE DE SOINS INFIRMIERS A DOMICILE

Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses

EPRD

2023

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

Accusé de réception en préfecture
 093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
 Date de télétransmission : 05/05/2023
 Date de réception préfecture : 05/05/2023

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	02/01/2017	45	45	366	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :

Accusé de réception en préfecture

093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE

Date de télétransmission : 05/05/2023

Date de réception préfecture : 05/05/2023

Identification des activités sans numéro FINESS

Liste des 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 ET 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	Pagination
<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>	Bilan financier	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>	4-Activité prévisionnelle de l'établissement 6-Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés Etat de l'Actif Rapport	19-34 20 21-25 26-31 32 à 34
<u>Page de signatures</u>		35

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

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
ACHATS			
601/602/603			
606			
607			
709			
713			

SERVICES EXTERIEURS

6111			
6112			
6118			

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624			
6242			
625			
626			
6281			
6282			
6283			
6284			
6287/6288			

TOTAL GROUPE I 11 635,05 € 12 605,15 € 18 430,00 €

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
621			
622			
631			
633			
641			
642			
643			
645			
646			
647			
648			

TOTAL GROUPE II 570 604,88 € 597 312,00 € 685 690,00 €

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

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
612			
613			
614			
615			
616			
617			
618			
623			
627			
635			
637			

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651			
653			
654			
655			
657			
658			

CHARGES FINANCIERES

66			
----	--	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671			
673			
675			
678			

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811			
6812			
6815			
6816			
6817			
686			
6871			
68725			
68741			
68742			
68746			
68748			
6876			
689			
68921			
68922			
6895			

TOTAL GROUPE III 24 364,09 € 25 610,69 € 36 276,40 €

TOTAL DES CHARGES 606 604,02 € 635 627,84 € 740 396,40 €

EXCEDENT PREVISIONNEL 0,00 € 86 930,84 € 0,00 €

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE 606 604,02 € 722 458,68 € 740 396,00 €

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
Date de télétransmission : 05/05/2023
Date de réception préfecture : 05/05/2023

Accusé de réception en préfecture
 093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
 Date de télétransmission : 05/05/2023
 Date de réception préfecture : 05/05/2023

Synthèse des CRP

FINESS ET	930816699
Raison sociale	SSIAD de Livry -Gargan

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	18 430,00 €	701 062,67 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	685 690,00 €	6,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	36 276,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	740 396,00 €	701 068,67 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	39 327,33 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	740 396,00 €	740 396,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)

	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 2023)

	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 2023

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	18 430,00 €	701 062,67 €	Groupe I : produits relatifs à l'exploitation courante
Groupe II : charges afférentes au personnel	685 690,00 €	6,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	36 276,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	740 396,00 €	701 068,67 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	39 327,33 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	740 396,00 €	740 396,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
Date de télétransmission : 05/05/2023
Date de réception préfecture : 05/05/2023

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	39 327,33 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	20 000,00 €	0,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	20 000,00 €	39 327,33 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	0,00 €	19 327,33 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	2,76%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2023

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	19 327,33 €	0,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	29 029,88 €	2 450,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	48 357,21 €	2 450,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	45 907,21 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	48 357,21 €	48 357,21 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2023 (3)

Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)
--	--------	--------	---

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2023

FRNG estimé au 1er janvier 2023	321 740,64 €
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 stables de trésorerie	-45 907,21 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2023	275 833,43 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2023

BFR estimé au 1er janvier 2023	321 740,64 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2023	321 740,64 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

Trésorerie au 1er janvier 2023	0,00 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-45 907,21 €
Trésorerie au 31 décembre 2023	-45 907,21 €

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) ESSMS privés seulement

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
Date de télétransmission : 05/05/2023
Date de réception préfecture : 05/05/2023

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

		Comptes	Montant année 2023
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			-39 327,33 €
+ Flux internes (charges)			20 000,00 €
F R I	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	20 000,00 €
	+ 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, c/68748	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0,00 €
F R E	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0,00 €
	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €
- Flux internes (produits)			0,00 €
F R I	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	0,00 €
	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	0,00 €
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746", c/78748	0,00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0,00 €
F R E	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €
	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €
	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €
	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0,00 €
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	0,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			-19 327,33 €
<i>Dont montant affectant le FRI</i>			<i>20 000,00 €</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>			<i>-39 327,33 €</i>

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

Tableau de financement prévisionnel

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
Date de télétransmission : 05/05/2023
Date de réception préfecture : 05/05/2023

Ressources		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
N° de comptes	Libellés		(1)	
	Capacité d'autofinancement	0,00 €	100 979,50 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	464,00 €	0,00 €	2 450,00 €
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 165 (2))	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)	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	108,00 €	0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	572,00 €	100 979,50 €	2 450,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	38 908,38 €	0,00 €	45 907,21 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	39 480,38 €	100 979,50 €	48 357,21 €

Emplois		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
N° de comptes	Libellés		(1)	
	Insuffisance d'autofinancement	7 161,88 €	0,00 €	19 327,33 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)	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)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles	7 140,00 €	4 536,00 €	1 134,72 €
21	Immobilisations corporelles	13 038,50 €	2 363,78 €	27 895,16 €
	- 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	13 038,50 €	2 363,78 €	27 895,16 €
	- dont autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (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)	12 140,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	39 480,38 €	6 899,78 €	48 357,21 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	94 079,72 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	39 480,38 €	100 979,50 €	48 357,21 €

(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 ESSMS)

FINESS ET	930816699
Raison sociale	SSIAI de Livry -Gargan

Accusé de réception en préfecture
 093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
 Date de télétransmission : 05/05/2023
 Date de réception préfecture : 05/05/2023

Postes	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	12 605,15 €	18 430,00 €	20 273,00 €	22 300,30 €	24 530,33 €	26 983,36 €	29 581,70 €	32 849,87 €
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 €	2 968,17 €
			1 843,00 €	2 027,30 €	2 230,03 €	2 453,03 €	2 698,34 €	2 968,17 €
GROUPE II Charges afférentes au personnel	597 312,00 €	685 690,00 €	691 175,52 €	696 704,92 €	702 278,56 €	707 896,79 €	713 659,97 €	719 268,45 €
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)	5 485,52 €		5 529,40 €	5 529,40 €	5 573,64 €	5 618,23 €	5 663,17 €	5 708,48 €
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	25 610,69 €	36 276,00 €	33 566,70 €	30 041,03 €	34 921,00 €	32 856,63 €	32 775,93 €	27 986,93 €
Charges du groupe 3 - c/B1 et c/B2 (1) (hors c/B15 ci-après)	7 452,79 €	11 470,00 €	11 584,70 €	11 700,55 €	11 817,55 €	11 935,73 €	12 055,09 €	12 175,64 €
Charges du groupe 3 - c/B3 (1)	0,00 €	0,00 €						
Charges du groupe 3 - c/B5 (1)	2,07 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €
Charges d'entretien réparation (1)	4 107,17 €	4 800,00 €	4 848,00 €	4 896,48 €	4 945,44 €	4 994,90 €	5 044,85 €	5 095,30 €
Charges exceptionnelles décaissables								
FRI Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	14 048,89 €	20 000,00 €	17 118,00 €	13 438,00 €	18 152,00 €	15 920,00 €	15 670,00 €	10 720,00 €
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles								
FRI Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/B8748)	0,00 €	0,00 €						
FRI Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/8921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €						
FRE Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
FRE Reports en fonds dédiés (sauf c/8921) - ESSMS 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	635 527,84 €	740 396,00 €	745 005,22 €	749 046,25 €	761 729,89 €	767 736,78 €	776 017,60 €	779 915,25 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	86 936,84 €	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	722 458,68 €	740 396,00 €	745 005,22 €	749 046,25 €	761 729,89 €	767 736,78 €	776 017,60 €	779 915,25 €

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

Postes	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
GROUPE I Produits de la tarification	711 415,43 €	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'Etat	0,00 €	0,00 €						
Produits à la charge de l'assurance maladie	711 415,43 €	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 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) : Préfets</i>								
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux</i>								
GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	10 763,81 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €
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	279,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits du groupe 3 autres que ceux listés ci-dessous	279,44 €	0,00 €						
Produits financiers	0,00 €	0,00 €						
FRI Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €						
FRI Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €						
FRI Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €						
FRI Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €						
FRI Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €						
FRI Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €	0,00 €						
FRI Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €						
FRE Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
FRE Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés ((sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE Transfert de charges	0,00 €	0,00 €						
B- Total des produits de l'exercice	722 458,68 €	701 068,67 €	708 079,30 €	715 160,03 €	722 311,57 €	729 534,63 €	736 829,91 €	744 198,15 €
RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	0,00 €	39 327,33 €	36 925,92 €	33 886,22 €	39 418,32 €	38 202,16 €	39 187,69 €	35 717,10 €
Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	75 625,48 €	162 583,32 €						
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement								
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	722 458,68 €	740 396,00 €	745 005,22 €	749 046,25 €	761 729,89 €	767 736,78 €	776 017,60 €	779 915,25 €

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
Date de télétransmission : 05/05/2023
Date de réception préfecture : 05/05/2023

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
C R P o n s i d é s	Produits								
	Groupe I : Produits de la tarification	711 415,43 €	701 082,67 €	708 073,30 €	715 154,03 €	722 305,57 €	729 528,63 €	736 823,91 €	744 192,15 €
	<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	10 763,81 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €
	<i>(*) Dont produits du compte 70</i>	0,00 €							
	Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	279,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total des produits (1)	722 458,68 €	701 088,67 €	708 079,30 €	715 160,03 €	722 311,57 €	729 534,63 €	736 829,91 €	744 198,15 €
	<i>Dont produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)</i>	722 458,68 €	701 088,67 €	708 079,30 €	715 160,03 €	722 311,57 €	729 534,63 €	736 829,91 €	744 198,15 €
	Charges								
	Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante	12 605,15 €	18 430,00 €	20 273,00 €	22 300,30 €	24 530,33 €	26 983,36 €	29 681,70 €	32 649,87 €
	<i>(*) Dont achats stockés et variation des stocks</i>	0,00 €							
	Groupe II : Charges afférentes au personnel	597 312,00 €	685 690,00 €	691 175,52 €	696 704,92 €	702 278,56 €	707 896,79 €	713 559,97 €	719 268,45 €
	Groupe III : Charges afférentes à la structure	25 610,69 €	36 276,00 €	33 556,70 €	30 041,03 €	34 921,00 €	32 856,83 €	32 775,93 €	27 966,03 €
	<i>(*) Dont charges non décaissables</i>	14 048,66 €	20 000,00 €	17 118,00 €	13 438,00 €	18 152,00 €	15 920,00 €	15 670,00 €	10 720,00 €
	<i>Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3</i>	11 559,96 €	16 270,00 €	16 432,70 €	16 597,03 €	16 763,00 €	16 930,63 €	17 099,93 €	17 270,93 €
<i>Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses</i>	2,07 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	6,00 €	
Total des charges (2)	635 527,84 €	740 396,00 €	745 005,22 €	749 046,25 €	761 729,89 €	767 736,78 €	776 017,60 €	779 915,25 €	
<i>(*) Dont charges des comptes 60 à 62</i>	39 440,60 €	49 700,00 €	57 191,22 €	64 912,25 €	72 881,89 €	81 120,78 €	89 651,60 €	98 499,25 €	
<i>(*) Dont charges des comptes 63 et 645 à 647</i>	169 261,05 €	195 581,00 €							
Résultat prévisionnel (1) - (2)	86 930,84 €	-39 327,33 €	-36 925,92 €	-33 886,22 €	-39 418,32 €	-38 202,16 €	-39 187,69 €	-35 717,10 €	
C A F	(FRE) Résultat prévisionnel	86 930,84 €	-39 327,33 €	-36 925,92 €	-33 886,22 €	-39 418,32 €	-38 202,16 €	-39 187,69 €	-35 717,10 €
	Flux internes (charges) (+)	14 048,66 €	20 000,00 €	17 118,00 €	13 438,00 €	18 152,00 €	15 920,00 €	15 670,00 €	10 720,00 €
	(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	14 048,66 €	20 000,00 €	17 118,00 €	13 438,00 €	18 152,00 €	15 920,00 €	15 670,00 €	10 720,00 €
	(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 (dont c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) 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 €	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 €
	(FRE) Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Flux internes (produits) (-)	0,00 €	0,00 €	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 (dont c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Quote-part des subventions d'investissement virée 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 virée au compte de résultat	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) 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 €	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 €
	(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 €	0,00 €	0,00 €
	Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	100 979,50 €	-19 327,33 €	-19 807,92 €	-20 448,22 €	-21 266,32 €	-22 282,16 €	-23 517,69 €	-24 997,10 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	14 048,66 €	20 000,00 €	17 118,00 €	13 438,00 €	18 152,00 €	15 920,00 €	15 670,00 €	10 720,00 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	86 930,84 €	-39 327,33 €	-36 925,92 €	-33 886,22 €	-39 418,32 €	-38 202,16 €	-39 187,69 €	-35 717,10 €	

(*) : 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.

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
Date de télétransmission : 05/05/2023
Date de réception préfecture : 05/05/2023

Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	14 048,86 €	22 450,00 €	17 118,00 €	13 438,00 €	18 152,00 €	15 920,00 €	15 670,00 €	10 720,00 €
CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	14 048,86 €	20 000,00 €	17 118,00 €	13 438,00 €	18 152,00 €	15 920,00 €	15 670,00 €	10 720,00 €
Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10682 / ESSMS priv.: 106852)	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 (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves)	0,00 €	2 450,00 €						
Subventions d'investissement (comptes 13)	0,00 €	0,00 €						
Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	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 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
Autres								
Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)	6 899,78 €	29 029,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds propres et réserves (ESSMS privés) – Réduction - (sauf compte 106)	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 :	6 899,78 €	29 029,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations incorporelles	4 536,00 €	1 134,72 €						
Terrains	0,00 €	0,00 €						
Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €						
Constructions	0,00 €	0,00 €						
Installations techniques matériel et outillage	2 383,78 €	27 895,16 €						
Autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €						
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)	7 148,88 €	-6 579,88 €	17 118,00 €	13 438,00 €	18 152,00 €	15 920,00 €	15 670,00 €	10 720,00 €
FRI initial (8)	62 759,68 €	69 908,56 €	63 328,68 €	80 446,68 €	93 884,68 €	112 036,68 €	127 956,68 €	143 626,68 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	69 908,56 €	63 328,68 €	80 446,68 €	93 884,68 €	112 036,68 €	127 956,68 €	143 626,68 €	154 346,68 €
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	86 930,84 €	-39 327,33 €	-36 925,92 €	-33 886,22 €	-39 418,32 €	-38 202,16 €	-39 187,69 €	-35 717,10 €
CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRE = (4)	86 930,84 €	-39 327,33 €	-36 925,92 €	-33 886,22 €	-39 418,32 €	-38 202,16 €	-39 187,69 €	-35 717,10 €
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 trésorerie (stable) (établissements privés)	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 (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)								
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €							
Autres								
Variations du FRE (10) - (11) = (12)	86 930,84 €	-39 327,33 €	-36 925,92 €	-33 886,22 €	-39 418,32 €	-38 202,16 €	-39 187,69 €	-35 717,10 €
FRE initial (13)	164 901,24 €	251 832,08 €	212 504,75 €	175 578,83 €	141 692,61 €	102 274,28 €	64 072,13 €	24 884,44 €
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	251 832,08 €	212 504,75 €	175 578,83 €	141 692,61 €	102 274,28 €	64 072,13 €	24 884,44 €	-10 832,66 €
Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	94 079,72 €	-45 907,21 €	-19 807,92 €	-20 448,22 €	-21 266,32 €	-22 282,16 €	-23 517,69 €	-24 997,10 €
FRNG initial = (16)	227 660,92 €	321 740,84 €	275 833,43 €	256 025,51 €	235 577,29 €	214 310,96 €	192 028,81 €	168 511,12 €
Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	321 740,84 €	275 833,43 €	256 025,51 €	235 577,29 €	214 310,96 €	192 028,81 €	168 511,12 €	143 514,02 €

Accusé de réception en préfecture
 093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
 Date de télétransmission : 05/05/2023
 Date de réception préfecture : 05/05/2023

B	Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	95 881,77 €	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)	0,00 €								
	Autres augmentations du BFR	95 881,77 €								
	Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	1 802,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	F	Diminution des stocks	0,00 €							
		Diminution des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
		Augmentation des dettes fournisseurs	1 802,05 €							
		Autres diminutions du BFR	0,00 €							
Variations du BFR = (18) - (19) = (20)		94 079,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
BFR initial (21)		227 660,92 €	321 740,64 €	321 740,64 €	321 740,64 €	321 740,64 €	321 740,64 €	321 740,64 €	321 740,64 €	
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)		321 740,64 €	321 740,64 €	321 740,64 €	321 740,64 €	321 740,64 €	321 740,64 €	321 740,64 €	321 740,64 €	
Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)		0,00 €	-45 907,21 €	-19 807,92 €	-20 448,22 €	-21 266,32 €	-22 282,16 €	-23 517,69 €	-24 997,10 €	
Trésorerie initiale = (24)		0,00 €	0,00 €	-45 907,21 €	-65 715,13 €	-86 163,35 €	-107 429,68 €	-129 711,83 €	-153 229,52 €	
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)		0,00 €	-45 907,21 €	-65 715,13 €	-86 163,35 €	-107 429,68 €	-129 711,83 €	-153 229,52 €	-178 226,62 €	
Variations des financements à court terme = (26)	0,00 €									
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	0,00 €	-45 907,21 €	-65 715,13 €	-86 163,35 €	-107 429,68 €	-129 711,83 €	-153 229,52 €	-178 226,62 €		

Contrôle cohérence
avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP) :
 Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP) :

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1688) à plus d'un an		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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 FRI en fin d'année (hors amortissements)	110 743,44 €	113 193,44 €	113 193,44 €	113 193,44 €	113 193,44 €	113 193,44 €	113 193,44 €	113 193,44 €	113 193,44 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	147 310,96 €	176 340,84 €	176 340,84 €	176 340,84 €	176 340,84 €	176 340,84 €	176 340,84 €	176 340,84 €	176 340,84 €
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	147 310,96 €	176 340,84 €	176 340,84 €	176 340,84 €	176 340,84 €	176 340,84 €	176 340,84 €	176 340,84 €	176 340,84 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	106 478,08 €	126 478,08 €	143 594,08 €	157 032,08 €	175 184,08 €	191 104,08 €	206 774,08 €	217 494,08 €	
Mesures correctives le cas échéant									
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	106 478,08 €	126 478,08 €	143 594,08 €	157 032,08 €	175 184,08 €	191 104,08 €	206 774,08 €	217 494,08 €	

RATIOS	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
	Trésorerie en jours	0,00	-23,26	-32,95	-42,75	-52,73	-62,97	-73,56	-84,57
	Taux de CAF en % des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	13,98%	-2,76%	-2,80%	-2,86%	-2,94%	-3,05%	-3,19%	-3,36%
	Taux de vétusté global des immobilisations (1)	72,28%	71,72%	81,43%	89,05%	99,34%	108,37%	117,26%	123,34%
	Marge brute d'exploitation	100 700,06 €	-19 327,33 €	-19 807,92 €	-20 448,22 €	-21 266,32 €	-22 282,16 €	-23 517,69 €	-24 997,10 €
	Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	14,15%	-2,76%	-2,80%	-2,86%	-2,94%	-3,05%	-3,19%	-3,36%

(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).

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

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
Date de télétransmission : 05/05/2023
Date de réception préfecture : 05/05/2023

BIENS	2021	Réel 2022 (1)	FINANCEMENTS	2021	Réel 2022 (1)
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	10 194,00 €	14 730,00 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres		
Immobilisations corporelles brutes	206 979,07 €	132 580,96 €	Excédents affectés à l'investissement		
- Terrains			Subventions d'investissement	80 772,79 €	80 772,79 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage			Fonds dédiés à l'investissement (3)		
- Autres immobilisations corporelles	206 979,07 €	132 580,96 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)			Dépôts et cautionnements reçus	166 135,31 €	99 852,08 €
			Amortissements des immobilisations corporelles		
			- Agencements de terrain		
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage		
			- Autres immobilisations corporelles	166 135,31 €	99 852,08 €
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles	3 054,00 €	6 624,00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (3)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)	0,00 €	0,00 €
			Dépréciation des immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Autres (7)	-3 680,85 €	-3 680,85 €
Autres			Compte de liaison investissement (3) (8)		
Comptes de liaison investissement (3)					
Total II	217 173,07 €	147 310,96 €	Total I	279 932,75 €	217 219,52 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	62 759,68 €	69 908,56 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (4)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (4)	14 974,60 €		Réserves de compensation des déficits	89 248,76 €	89 248,76 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (4)	0,00 €	86 930,84 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)	90 627,08 €	75 652,48 €
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés à l'exploitation (3)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable)		
Total IV	14 974,60 €	0,00 €	Total III	179 875,84 €	251 832,08 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	164 901,24 €	251 832,08 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	227 660,92 €	321 740,64 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	6 069,67 €	7 871,72 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients			Dettes sociales et fiscales	15 794,23 €	0,00 €
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	249 736,82 €	329 612,36 €	Autres	212,00 €	0,00 €
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation		
Total VI	249 736,82 €	329 612,36 €	Total V	22 075,90 €	7 871,72 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	227 660,92 €	321 740,64 €	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		
Compte de liaison trésorerie			Ligne de trésorerie		
Total VIII	0,00 €	0,00 €	Intérêts courus non échus		
Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €	Autres (dont emprunts à un an au plus)		
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	481 884,49 €	476 923,32 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	481 884,49 €	476 923,32 €

- (1) : Pour les EP RD 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) : 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 :

2021	Réel 2022 (1)
OK	OK

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

OK

Ratios d'analyse financière

Accusé de réception en préfecture
 Informations complémentaires pour le calcul des ratios
 093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
 Date de télétransmission : 05/05/2023
 Date de réception préfecture : 05/05/2023

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2021	Valeur de l'indicateur pour 2022
1. Endettement à moyen et long terme			
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	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
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		80,27%	75,31%
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	FRI ou FRE ou FRNG x 365 j.	38,65	41,78
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	101,56	150,51
Fonds de roulement net global (FRNG)		140,22	192,29
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	140,22	192,29
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10685 x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	[Stocks (solde débiteur classe 3) x 365 j.] Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	(Solde débiteur comptes 41) x 365 j. Total des produits (comptes 70 et 73)	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	(Solde créditeur comptes 401) x 365 j. Total des charges (comptes 60 à 62)	37,28	72,85
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 j. Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	40,42	0,00
5. Autres			
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x100 Total classe 7 (sauf c/775, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713	-1,22%	14,19%
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	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 713	15,25%	12,55%
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x100 Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713	-1,24%	14,15%

	2021	2022
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe "+")		
Solde du compte 41 au 31/12		
CAF/IAF	-7 161,88 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	592 623,27 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	59 420,36 €	
Total comptes 63 et 645 à 647	142 637,49 €	
Total compte 6611 (inscrits en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	598 791,30 €	
Total comptes 70 et 73	585 387,64 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	585 461,39 €	711 696,05 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	585 388,39 €	711 416,61 €
Marge brute d'exploitation	-7 234,88 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	585 388,39 €	711 416,61 €

(1) : Dénominateurs à corriger des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant.
 (2): Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I

Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun

Accusé de réception en préfecture
 093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
 Date de télétransmission : 05/05/2023
 Date de réception préfecture : 05/05/2023

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	150	100%	100%	150	0%		0%		0%	
60612	ENERGIE	1667	30%	30%	500	0%		0%		0%	
60613	CHAUFFAGE	1500	30%	30%	450	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		3 317 €		33%	1 100 €	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%	- €

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
Date de télétransmission : 05/05/2023
Date de réception préfecture : 05/05/2023

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 €	0,00 €

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
Date de télétransmission : 05/05/2023
Date de réception préfecture : 05/05/2023

ANNEXES

Raison sociale :	SSIAD
FINESS ET :	930816699

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
Date de télétransmission : 05/05/2023
Date de réception préfecture : 05/05/2023

Capacité installée Dont (à préciser) :

Externat	Semi Internat	Internat	Autre 1 (à préciser)	Autre 2 (à préciser)	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 2021	Lits ou places financés (année 2023)	Nombre de jours d'ouverture	Nombre de jours de présence des travailleurs en ESAT	Nombre de journées théorique
---------------------------	--------------------------------------	-----------------------------	--	------------------------------

(1) (2) (3) (4) 5 = (2) x (3)
ou (2) x (4)

Activité par dérogation	
Nombre de personnes	Nombre de journées prévues

Activité théorique

TOTAL	45	45	/	/	16 425
--------------	----	----	---	---	--------

0	0
---	---

Externat				0
Semi-internat				0
Internat				0
Autre 1 (à préciser)	43	43	365	15 695
Autre 2 (à préciser)	2	2	365	730
Autre 3 (à préciser)				0

0	0
0	0

Nature	Exercice 2019	Exercice 2020	Exercice 2021	Moyenne	Activité 2022 (prévision actualisée)	Activité prévisionnelle 2023	
						Nombre	Taux d'occupation

Activité prévisionnelle (6) (7) (8) ((6)+(7)+(8))/3 (9) (9)/(5)

TOTAL en journées	14 902	14 560	12 381	13 948	12 345	13 450	81,89%
--------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Externat				0			0,00%
Semi-internat				0			0,00%
Internat				0			0,00%
Autre 1 (à préciser)	14 207	13 828	12 016	13 350	11 900	13 000	82,83%
Autre 2 (à préciser)	695	732	365	597	445	450	61,64%
Autre 3 (à préciser)				0			0,00%

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
Date de télétransmission : 05/05/2023
Date de réception préfecture : 05/05/2023

Raison sociale :	SSIAD DE LIVRY-GARGAN
FINESS ET :	930816699

Annexe 6C : Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés (y compris personnel de remplacement)

Tableau des effectifs

Catégorie / emplois	Tableau des effectifs							Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales		
	Nombre d'agents à temps plein (1)	Temps partiel		Total		Nombre d'ETP 2022 (*) (6)	Ecart (7) = (5)-(6)	2022	2023	Ecart
		Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)	Nombre d'agents (4) = (1)+(2)	Nombre d'ETP (5) = (1)+(3)			(8)	(9)	(10)=(9)-(8)
DIRECTION / ENCADREMENT	1	0	0.00	1	1.00	1.00	0.00	74 579.80 €	80 681.14 €	6 101.34 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0.00		0.00			0.00 €
Directeur				0	0.00		0.00			0.00 €
Médecin directeur				0	0.00		0.00			0.00 €
Directeur-adjoint				0	0.00		0.00			0.00 €
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				0	0.00		0.00			0.00 €
Chef de service autre (administratif, etc.)				0	0.00		0.00			0.00 €
Chef d'atelier				0	0.00		0.00			0.00 €
Attaché de direction, économe				0	0.00		0.00			0.00 €
Cadre de santé de la filière infirmière	1	0	0.00	1	1.00	1.00	0.00	74 579.80 €	80 681.14 €	6 101.34 €
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				0	0.00		0.00			0.00 €
Cadre de service éducatif et social				0	0.00		0.00			0.00 €
Responsable et coordonnateur de secteur				0	0.00		0.00			0.00 €
Autres cadres (direction)				0	0.00		0.00			0.00 €
Autres cadres (encadrement de proximité)				0	0.00		0.00			0.00 €
ADMINISTRATION / GESTION	1	0	0.00	1	1.00	0.00	1.00	40 338.30	39 859.64	-478.66 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0.00		0.00			0.00 €
Agent administratif	1	0	0.00	1	1.00	0.00	1.00	40 338.30 €	39 859.64 €	-478.66 €
Comptable				0	0.00		0.00			0.00 €
Autre personnel administratif et de gestion				0	0.00		0.00			0.00 €
SERVICES GENERAUX	0	0	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0.00		0.00			0.00 €
Agent de service général				0	0.00		0.00			0.00 €
Maître de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				0	0.00		0.00			0.00 €
Ouvrier qualifié				0	0.00		0.00			0.00 €
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)				0	0.00		0.00			0.00 €
Autre personnel services généraux				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 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0.00		0.00			0.00 €
Chef cuisinier				0	0.00		0.00			0.00 €
Cuisinier				0	0.00		0.00			0.00 €
Autre personnel de restauration				0	0.00		0.00			0.00 €
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	0	0	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0.00		0.00			0.00 €
Enseignant (enseignement primaire)				0	0.00		0.00			0.00 €
Enseignant (enseignement secondaire)				0	0.00		0.00			0.00 €
Enseignant (enseignement supérieur)				0	0.00		0.00			0.00 €
Professeur EPS				0	0.00		0.00			0.00 €
Moniteur EPS				0	0.00		0.00			0.00 €
Accompagnant éducatif et social				0	0.00		0.00			0.00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0.00		0.00			0.00 €
Aide médico-psychologique				0	0.00		0.00			0.00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0.00		0.00			0.00 €
Animateur social				0	0.00		0.00			0.00 €
Assistant de service social/assistant social spécialisé				0	0.00		0.00			0.00 €
Assistant maternel				0	0.00		0.00			0.00 €

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
Date de télétransmission : 05/05/2023
Date de réception préfecture : 05/05/2023

Auxiliaire de vie sociale				0	0.00			0.00			0.00 €
Conseiller en économie sociale et familiale				0	0.00			0.00			0.00 €
Educateur jeunes enfants				0	0.00			0.00			0.00 €
Educateur technique ou spécialisé				0	0.00			0.00			0.00 €
Encadrant éducatif de nuit				0	0.00			0.00			0.00 €
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				0	0.00			0.00			0.00 €
Moniteur d'atelier				0	0.00			0.00			0.00 €
Moniteur éducateur				0	0.00			0.00			0.00 €
Moniteur enseignement ménager				0	0.00			0.00			0.00 €
Moniteur jardin d'enfants				0	0.00			0.00			0.00 €
Personnel d'aide à domicile				0	0.00			0.00			0.00 €
Psychologue/neuropsychologue				0	0.00			0.00			0.00 €
Responsable ou encadrant technique d'atelier				0	0.00			0.00			0.00 €
Technicien de l'intervention sociale et familiale				0	0.00			0.00			0.00 €
Technicien en compensation sensorielle				0	0.00			0.00			0.00 €
Travailleur familial				0	0.00			0.00			0.00 €
Autre personnel socio-éducatif				0	0.00			0.00			0.00 €
Personnel socio-éducatif en cours de formation				0	0.00			0.00			0.00 €
PARAMEDICAL	10	2	1.60	12	11.60	11.60		0.00	463 600.31 €	568 630.84 €	105 030.53 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0.00			0.00			0.00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0.00			0.00			0.00 €
Aide soignant	9	2	1.60	11	10.60	10.60		0.00	417 302.84 €	506 221.45 €	88 918.61 €
Audioprothésiste				0	0.00			0.00			0.00 €
Diététicien				0	0.00			0.00			0.00 €
Ergothérapeute				0	0.00			0.00			0.00 €
Infirmier D.E.	1	0	0.00	1	1.00	1.00		0.00	46 297.47 €	62 409.39 €	16 111.92 €
Infirmier psychiatrique				0	0.00			0.00			0.00 €
Masseur-kinésithérapeute				0	0.00			0.00			0.00 €
Orthophoniste				0	0.00			0.00			0.00 €
Orthoptiste				0	0.00			0.00			0.00 €
Pédicure-podologue				0	0.00			0.00			0.00 €
Personnel médicotechnique de la rééducation				0	0.00			0.00			0.00 €
Psychomotricien				0	0.00			0.00			0.00 €
Puériculteur				0	0.00			0.00			0.00 €
Sage-femme				0	0.00			0.00			0.00 €
Autre personnel paramédical				0	0.00			0.00			0.00 €
Personnel paramédical en formation				0	0.00			0.00			0.00 €
MEDICAL	0	0	0.00	0	0.00	0.00		0.00	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0.00			0.00			0.00 €
Médecin pédiatre				0	0.00			0.00			0.00 €
Médecin psychiatre				0	0.00			0.00			0.00 €
Médecin rééducation fonctionnelle				0	0.00			0.00			0.00 €
Médecin autre spécialité				0	0.00			0.00			0.00 €
Médecin généraliste				0	0.00			0.00			0.00 €
Pharmacien				0	0.00			0.00			0.00 €
Autre				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 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0.00			0.00			0.00 €
TOTAL GENERAL	12	2	1.60	14	13.60	12.60	1.00	0.00	578 518.41 €	689 171.62 €	110 653.21 €

(*) : 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	Equivalents temps plein Année 2023	Equivalents temps plein 2022	Année 093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE N° de réception en préfecture L'abbé du comate Date de télétransmission : 05/05/2023 Date de réception préfecture : 05/05/2023	Montant de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT	0.00			0.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Directeur				
Médecin directeur				
Directeur-adjoint				
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				
Chef de service autre (administratif, etc.)				
Chef d'atelier				
Attaché de direction, économiste				
Cadre de santé de la filière infirmière				
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				
Cadre de service éducatif et social				
Responsable et coordonnateur de secteur				
Autres cadres (direction)				
Autres cadres (encadrement de proximité)				
ADMINISTRATION / GESTION	0.00	0.00		0.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent administratif				
Comptable				
Autre personnel administratif et de gestion				
SERVICES GENERAUX	0.00	0.00		0.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent de service général				
Maître de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				
Ouvrier qualifié				
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors				
Autre personnel services généraux				
RESTAURATION	0.00	0.00		0.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Chef cuisinier				
Cuisinier				
Autre personnel de restauration				
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	0.00	0.00		0.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Enseignant (enseignement primaire)				
Enseignant (enseignement secondaire)				
Enseignant (enseignement supérieur)				
Professeur EPS				
Moniteur EPS				
Accompagnant éducatif et social				
Aide médico-psychologique				
Animateur social				
Assistant de service social/assistant social spécialisé				
Assistant maternel				
Auxiliaire de vie sociale				
Conseiller en économie sociale et familiale				
Educateur jeunes enfants				
Educateur technique ou spécialisé				
Encadrant éducatif de nuit				
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				
Moniteur d'atelier				
Moniteur éducateur				
Moniteur enseignement ménager				
Moniteur jardin d'enfants				
Personnel d'aide à domicile				
Psychologue/neuropsychologue				
Responsable ou encadrant technique d'atelier				
Technicien de l'intervention sociale et familiale				
Technicien en compensation sensorielle				
Travailleur familial				
Autre personnel socio-éducatif				
Personnel socio-éducatif en cours de formation				
PARAMEDICAL	0.00	0.00		0.00 €

Accusé de réception en préfecture
 093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
 Date de télétransmission : 05/05/2023
 Date de réception préfecture : 05/05/2023

<i>Dont emplois temporaires</i>				
Aide soignant				
Audioprothésiste				
Détecticien				
Ergothérapeute				
Infirmier D.E.				
Infirmier psychiatrique				
Masseur-kinésithérapeute				
Orthophoniste				
Orthoptiste				
Pédicure-podologue				
Personnel médicotechnique de la rééducation				
Psychomotricien				
Puériculteur				
Sage-femme				
Autre personnel paramédical				
Personnel paramédical en formation				
MEDICAL	0.00	0.00		0.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Médecin pédiatre				
Médecin psychiatre				
Médecin rééducation fonctionnelle				
Médecin autre spécialité				
Médecin généraliste				
Pharmacien				
Autre				
AUTRES FONCTIONS	0.00	0.00		0.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
TOTAL GENERAL	0.00	0.00		0.00 €

Raison sociale :	SSIAD DE LIVRY-GARGAN
FINESS ET :	930816699

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
Date de télétransmission : 05/05/2023
Date de réception préfecture : 05/05/2023

Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			17 038.00 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
6311 Taxe sur les salaires	0.00 €	0.00%	
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)			17 038.00 €
6331 Versement transport	387 152.54 €	2.95%	11 421.00 €
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	409 000.00 €	0.90%	3 681.00 €
AGEFIPH			
Autres (à préciser)	387 200.00 €	0.50%	1 936.00 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			170 145.00 €
6451 Personnel non médical	0.00 €	0.00%	170 145.00 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0.00 €	0.00%	80 940.00 €
Sur totalité des salaires		37.69%	70 153.04 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)		8.55%	10 786.96 €
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite	138 595.24 €	4.20%	5 821.00 €
64514 Cotisations à l'ASEDIC	132 222.22 €	4.05%	5 355.00 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)	244 354.27 €	31.05%	75 872.00 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)	43 140.00 €	5.00%	2 157.00 €
6452 Personnel médical	0.00 €	0.00%	0.00 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0.00 €	0.00%	
Sur totalité des salaires		37.67%	70 153.04 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)		8.55%	10 786.96 €
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'ASEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			0.00 €
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			
647 Autres charges sociales			8 398.00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL	708 200.00 €	0.50%	3 541.00 €
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			1 000.00 €
6478 Divers			3 857.00 €
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			2 200.00 €
Dont fonctionnement			
64788 Autres			1 657.00 €
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 : 27/03/2023
Budget :	SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOM	Immobilisations pour l'Exercice 2023	Accusé de réception en préfecture 693-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE Date de télétransmission : 05/05/2023 Date de réception préfecture : 05/05/2023
Nature d'Immobilisation	205	<i>Situation détaillée par exercice</i>	
Nature d'Amortissement	2805 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCES, MARQUES ET PROCEDES, DROITS		

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

N° Inventaire	Désignation Observations	Date Acquisitio n	Date M. Service	Durée	Valeur Acquisition	Cumul Amorti au 01/01	Amortissemen t	Dépréciation	Reste à amortir au 31/12 (Valeur comptable)
AUT00025489	INSTALLATION MOBISOINS 10 TERMINAUX PARAMETRAGE	30/03/2021	30/03/2021	2	2 970,00	1 485,00	1 485,00	0,00	0,00
AUT00025490	LICENCE MOBISOINS V2 50 PATIENTS MIGRATION	30/03/2021	30/03/2021	2	4 170,00	2 085,00	2 085,00	0,00	0,00
Total par exercice 2021					7 140,00	3 570,00	3 570,00	0,00	0,00
AUT00027133	ABONNEMENT AGEVAL ET AGERISQ	08/09/2022	08/09/2022	2	4 536,00	0,00	2 268,00	0,00	2 268,00
Total par exercice 2022					4 536,00	0,00	2 268,00	0,00	2 268,00
Total par 205 / 2805 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCES, MARQUES ET PROCEDES, DROITS					11 676,00	3 570,00	5 838,00	0,00	2 268,00

Collectivité : CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE	Etat de l'Actif	Date Edition : 27/03/2023
Budget : SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOM	Immobilisations pour l'Exercice 2023	Accusé de réception en préfecture 093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE Date de télétransmission : 05/05/2023 Date de réception préfecture : 05/05/2023
Nature d'Immobilisation : 2181	<i>Situation détaillée par exercice</i>	
Nature d'Amortissement : 28181 INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DIVERS		

Critères particuliers: Budget: SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOMICILE / Bien / Validé(es) / Amortiss. / Pie.: avec/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)
AUT00023570	FOURNITURE ET POSE DE 3 CHASSIS DOUBLES VITRAGES	26/08/2019	26/08/2019	15	3 297,60	657,00	219,00	0,00	2 421,60
Total par exercice 2019					3 297,60	657,00	219,00	0,00	2 421,60
AUT00025486	FOURNITURE POSE 3 STORES SOLAIRE EXTERIEUR	29/03/2021	29/03/2021	15	1 428,00	95,00	95,00	0,00	1 238,00
Total par exercice 2021					1 428,00	95,00	95,00	0,00	1 238,00
Total par 2181 / 28181 INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DIVERS					4 725,60	752,00	314,00	0,00	3 659,60

Collectivité : CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE	Etat de l'Actif	Date Edition : 27/03/2023
Budget : SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOM	Immobilisations pour l'Exercice 2023	Accusé de réception en préfecture 093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE Date de télétransmission : 05/05/2023 Date de réception préfecture : 05/05/2023
Nature d'Immobilisation : 2182	<i>Situation détaillée par exercice</i>	
Nature d'Amortissement : 28182 MATERIEL DE TRANSPORT		

Critères particuliers: Budget: SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOMICILE / Bien / Validé(es) / Amortiss. / Pie.: avec/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)
AUT00024088	MCCAS201913 ACHAT VEHICULES ELECT.FL 928 ZK	17/12/2019	17/12/2019	5	16 009,40	9 603,00	3 201,00	0,00	3 205,40
AUT00024089	MCCAS201913- ACHAT VEHICULE ELECT. FL 067 ZL	17/12/2019	17/12/2019	5	16 301,40	9 780,00	3 260,00	0,00	3 261,40
Total par exercice 2019					32 310,80	19 383,00	6 461,00	0,00	6 466,80
AUT00026437	MCCAS2103-VEHICULE 108 ACTIVE GB 738 MJ	31/12/2021	31/12/2021	5	11 298,56	2 259,00	2 259,00	0,00	6 780,56
Total par exercice 2021					11 298,56	2 259,00	2 259,00	0,00	6 780,56
Total par 2182 / 28182 MATERIEL DE TRANSPORT					43 609,36	21 642,00	8 720,00	0,00	13 247,36

Collectivité :	CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE	Etat de l'Actif	Date Edition : 27/03/2023
Budget :	SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOM	Immobilisations pour l'Exercice 2023	Accusé de réception en préfecture 693-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE Date de télétransmission : 05/05/2023 Date de réception préfecture : 05/05/2023
Nature d'Immobilisation	2183	<i>Situation détaillée par exercice</i>	
Nature d'Amortissement	28183 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE		

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

N° Inventaire	Désignation Observations	Date Acquisitio n	Date M. Service	Durée	Valeur Acquisition	Cumul Amorti au 01/01	Amortissem ent	Dépréciation	Reste à amortir au 31/12 (Valeur comptable)
AUT00027448	FOURNITURE INFORMATIQUE	02/12/2022	02/12/2022	3	693,28	0,00	231,00	0,00	462,28
Total par exercice 2022					693,28	0,00	231,00	0,00	462,28
Total par 2183 / 28183 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE					693,28	0,00	231,00	0,00	462,28

Collectivité :	CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE	Etat de l'Actif	Date Edition : 27/03/2023
Budget :	SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOM	Immobilisations pour l'Exercice 2023	Accusé de réception en préfecture 93-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE Date de télétransmission : 05/05/2023 Date de réception préfecture : 05/05/2023
Nature d'Immobilisation	2184	<i>Situation détaillée par exercice</i>	
Nature d'Amortissement	28184 MOBILIER		

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

N° Inventaire	Désignation Observations	Date Acquisitio n	Date M. Service	Durée	Valeur Acquisition	Cumul Amorti au 01/01	Amortissem ent	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	1 250,00	250,00	0,00	1 009,32
Total par exercice 2017					2 509,32	1 250,00	250,00	0,00	1 009,32
AUT00027075	MOBILIER SSIAD	31/08/2022	31/08/2022	10	1 399,93	0,00	139,00	0,00	1 260,93
Total par exercice 2022					1 399,93	0,00	139,00	0,00	1 260,93
Total par 2184 / 28184 MOBILIER					3 909,25	1 250,00	389,00	0,00	2 270,25

Collectivité :	CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE	Etat de l'Actif	Date Edition : 27/03/2023
Budget :	SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOM	Immobilisations pour l'Exercice 2023	Accusé de réception en préfecture 93-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE Date de télétransmission : 05/05/2023 Date de réception préfecture : 05/05/2023
Nature d'Immobilisation	2188	<i>Situation détaillée par exercice</i>	
Nature d'Amortissement	28188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		

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

N° Inventaire	Désignation Observations	Date Acquisitio n	Date M. Service	Durée	Valeur Acquisition	Cumul Amorti au 01/01	Amortissem ent	Dépréciation	Reste à amortir au 31/12 (Valeur comptable)
AUT00021938	CLIMATISEUR	31/12/2013	31/12/2013	10	349,00	314,10	34,90	0,00	0,00
AUT00021939	TELEPHONES PORTABLES	31/12/2013	31/12/2013	10	2 151,60	1 936,44	215,16	0,00	0,00
AUT00021940	ETUIS TELEPHONES PORTABLES	31/12/2013	31/12/2013	10	358,80	322,92	35,88	0,00	0,00
Total par exercice	2013				2 859,40	2 573,46	285,94	0,00	0,00
AUT00021941	SAMSUNG GALAXY NOTE III	16/05/2014	16/05/2014	10	382,68	304,00	38,00	0,00	40,68
Total par exercice	2014				382,68	304,00	38,00	0,00	40,68
AUT00021942	M15200- 2 TELEPHONES SONY XPERIA XA 16GO	27/02/2017	27/02/2017	10	438,96	215,00	43,00	0,00	180,96
Total par exercice	2017				438,96	215,00	43,00	0,00	180,96
AUT00022540	FOURNITURES MEDICALES TENSIOMETRE	15/10/2018	15/10/2018	5	710,10	568,00	142,10	0,00	0,00
Total par exercice	2018				710,10	568,00	142,10	0,00	0,00
AUT00023734	TELEPHONES PORTABLES SSIAD	07/10/2019	07/10/2019	10	388,80	114,00	38,00	0,00	236,80
Total par exercice	2019				388,80	114,00	38,00	0,00	236,80
AUT00025111	ACHAT 12 TELEPHONES PORTABLES	03/12/2020	03/12/2020	10	2 304,00	460,80	230,40	0,00	1 612,80
AUT00025204	OXYMETRES DE POULS	17/12/2020	17/12/2020	5	526,90	210,76	105,38	0,00	210,76
Total par exercice	2020				2 830,90	671,56	335,78	0,00	1 823,56
AUT00026948	MATERIEL MEDICAL	19/07/2022	19/07/2022	1	129,56	0,00	129,56	0,00	0,00
Total par exercice	2022				129,56	0,00	129,56	0,00	0,00
Total par	2188 / 28188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				7 740,40	4 446,02	1 012,38	0,00	2 282,00
Total par	SERVICE SOINS INFIRMIERS A DOM				72 353,89	31 660,02	16 504,38	0,00	24 189,49
Total par	CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE				72 353,89	31 660,02	16 504,38	0,00	24 189,49

Rapport de l'Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD) 2023 du SSIAD de Livry-Gargan

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.

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.

I- Le Compte de Résultat Prévisionnel (CRP)

Le Compte de Résultat Prévisionnel Principal (CRPP) retrace l'ensemble des opérations d'exploitation (charges et produits des classes 6 et 7). Il s'élève à **740 396.00 €** de charges et **701 068.67 €** de produits, **soit un déficit prévisionnel de 39 327.33 €**.

➤ Les charges d'exploitation

Les charges du groupe I de charges d'exploitation courante s'élève à 18 430.00 €. Il s'agit du même montant que l'année précédente. Ces dépenses portent sur la sous-traitance de prestations à caractère médical (près de 19%), dépenses de carburant, de fluides puis maintenance informatique, primes d'assurances, achats stockés de matières et fournitures, produits d'entretien et fournitures administratives.

Le groupe II de charges de personnel s'élève à 685 690.00 € (+65 712 €). Cette augmentation tient compte en année pleine de la revalorisation du point d'indice couplée à la Prime Ségur ainsi que du passage des aides-soignants de la catégorie C à la catégorie B. Elle tient compte également de la présence à temps plein de l'infirmier coordonnateur (IDEC) ; la précédente infirmière occupait le poste à temps partiel (80%).

L'équipe se compose d'une cadre de santé, d'un IDE coordonnateur (IDEC), de 10 aides-soignants (9.6 ETP) et d'une secrétaire.

Comme de nombreux SSIAD, celui de Livry-Gargan a dû faire face à des difficultés d'effectifs en 2022 (arrêts maladie, postes vacants). En 2023, l'effectif est en ce début d'année au complet.

Par ailleurs, le service a recours à du personnel saisonnier d'aides-soignants afin de maintenir les prises en charge des patients pendant les périodes de congés du personnel.

Enfin, l'ancienneté des agents du service est élevée (cf. tableau). De ce fait, le glissement vieillesse technicité (GVT) est important et se répercute sur les dépenses de personnel. Il s'agit là de dépenses incompréhensibles.

Nb d'années	< 1 an	2 à 4 ans	5 à 9 ans	10 à 14 ans	15 à 20 ans	21 à 24 ans	25 à 30 ans
Nb d'agents	3	1	2	3	2	0	2

Le groupe III de charges afférentes à la structure est en hausse par rapport à 2022. Il s'établit à **36 276.00€** soit près de plus 15%, essentiellement en raison de la dotation aux amortissements et de l'augmentation des tarifs d'assurance aux véhicules.

➤ Les produits d'exploitation

Les produits du groupe I de la tarification sont ceux de la **dotation attribuée par l'ARS. Pour l'année 2023, elle est estimée à 701 062.67 €**. Elle est déterminée en fonction des taux d'occupation et d'interventions prévus dans le CPOM signé pour la période 2020-2024.

Cette dotation est peut-être amenée à évoluer dans le cadre de la réforme de la tarification à compter de cette année. Une première enquête a eu lieu en 2022 et une seconde est en cours d'instruction sur les mois de mars/avril 2023 afin de déterminer le nouveau montant de la tarification.

Au jour de l'élaboration de l'EPRD 2023, l'estimation est réalisée sur le montant alloué dans le cadre de la décision de tarification 2022.

Les produits du groupe II dits d'exploitation font apparaître un montant de 6.00 € pour les écritures de régularisation du prélèvement à la source.

II- Le compte de résultat consolidés (CRPP + CRPA)

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, chaque section d'exploitation d'un budget prévisionnel correspondra un compte de résultat prévisionnel.

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

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

Le « tableau du passage du résultat prévisionnel à la CAF ou IAF prévisionnelle » fait le lien entre le compte de Résultat et le tableau de Financement, c'est-à-dire entre l'exploitation et l'investissement.

La CAF (ou IAF) découle des flux financiers issus de la gestion courante impactant la trésorerie de l'établissement. Elle résulte de la différence entre charges décaissables (740 396 €) et des produits encaissables (701 062.67 €) soit un solde dit « *compte de résultat prévisionnel* » déficitaire de 39 327.33 € duquel il convient de déduire les opérations liées aux amortissements de 20 000 €.

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
Date de télétransmission : 05/05/2023
Date de réception en préfecture : 05/05/2023

Au stade du budget prévisionnel, le SSIAD enregistre une IAF de 19 327.33 €.

Le Tableau de Financement Prévisionnel (TFP)

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

Il retrace l'ensemble des opérations qui affectent la situation financière et patrimoniale du SSIAD et présente les ressources en capital de l'année, à savoir :

- 1 134,72 € pour les immobilisations incorporelles ;
- 27 895,16 € pour les immobilisations corporelles pour l'achat de mobilier de bureau et d'un véhicule.

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) ;
- et de disposer de ressources pour financer des investissements futurs.

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

A travers le TFP, il est possible de déterminer le Fonds de roulement, ce ratio comptable permet d'établir le besoin en Fonds de roulement (BFR) correspondant au décalage entre les encaissements et les décaissements du SSIAD liés à son activité courante et de déterminer le niveau de ressources nécessaire pour financer des investissements futurs.

Ce tableau présente :

- Le fonds de roulement initial du SSIAD : **321 740,64 €** (calculé à partir du bilan 2022)
- Le FRNG prévisionnel au 31 décembre 2022 : **275 833,43 €**
- Le prélèvement sur fond de roulement de **45 907,21 €** in fine, détermine la variation prévisionnelle de trésorerie sur l'exercice.

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (GRPP + CRPA) - EXERCICE 2023

	CHARGES	PRODUITS
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	18 430,00 €	701 062,67 €
Groupes II : charges afférentes au personnel	665 690,00 €	6,00 €
Groupes III : charges afférentes à la structure	36 276,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	740 396,00 €	701 068,67 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	39 327,33 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	740 396,00 €	740 396,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)		
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

	0,00 €	39 327,33 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	39 327,33 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Valeurs comptables des éléments d'actif créés	0,00 €	0,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	20 000,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
Report sur fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
			SOUS-TOTAL 2
	20 000,00 €	39 327,33 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)	0,00 €	19 327,33 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	2,76%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2023

	0,00 €	0,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	19 327,33 €	0,00 €	Capacité d'autofinancement prévisionnelle
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	29 029,88 €	2 450,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
			TOTAL DES RESSOURCES
	48 357,21 €	2 450,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	48 907,21 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	48 357,21 €	48 357,21 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

Accusé de réception en préfecture
093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE
Date de télétransmission : 05/05/2023
Date de réception préfecture : 05/05/2023

ARRETE - SIGNATURES

Présenté par le Président,
A Livry-Gargan, le 14 avril 2023

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

Hervé-Yves MARTIN

Nombre de membres en exercice.....	13
Accusé de réception en préfecture.....	9
093-269300182-20230414-2023-04-19-1-DE.....	9
Date de télétransmission : 05/05/2023	
Date de réception préfecture : 05/05/2023	
VOTES : Pour.....	9
Contre.....	0
Abstentions.....	0

Date de convocation : 5 avril 2023

A Livry-Gargan, le 14 avril 2023
Les membres du Conseil d'Administration.

Baudryne BODES	Marie-Catherine HERRMANN	Jean-Pierre BARATTA	Corinne CABREFF	Olivier MARKARIAN	Gérard ATTARD
					
Marie-Laure HODE	Nathalie JOLY	Marie JEANNEY	Jean THIERY	Claude QUEMPEL	Marc BARRIS
					
Liliane GONNIN	Pascal CHOMEL	Patrick QUALITE	Jeanine CABET		
					

Certifié exécutoire par le président, compte tenu de la transmission en préfecture, le et de la publication le
A Livry-Gargan, le