CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CCAS DU 6 AVRIL 2023
Salle du Conseil – 18h30
Mairie déléguée des Essarts (Essarts en Bocage)

PROCÈS-VERBAL DE SÉANCE

Étaient présents : Freddy RIFFAUD, Caroline BARRETEAU, Maryvonne VERDEAU, Jean-Yves BRICARD, Aurélie HUGUET (arrivée au point 5), Marie-Josèphe POISSONNEAU, Cathy PIVETEAU CANLORBE, Régine NICOLEAU.

Étaient également présents :

- Bruno GABORIAU (Responsable du Pôle Personnes Agées),
- Isabelle VIAULT (Directrice Générale des Services et Directrice du CCAS d'Essarts en Bocage),
- Régine ROUX (Responsable du Pôle Social – Mairie d'Essarts en Bocage).

Absents excusés :

- Claudine LEBOUCHER (pouvoir donné à Maryvonne VERDEAU)
- Frédéric GONNORD (pouvoir donné à Freddy RIFFAUD)
- Virginie RONDEAU (pouvoir donné à Caroline BARRETEAU)

Nombre de membres en exercice : 11
Présents : 8 (à partir du point 5 : 8 présents)
Votants : 11 (à partir du point 5 : 11 votants)
Quorum : 6

Élection du secrétaire de séance : Madame Cathy PIVETEAU CANLORBE a été désignée en qualité de secrétaire de séance.

Approbation du Procès-Verbal du Conseil d'Administration du CCAS du 29 Mars 2023

Le Procès-Verbal du Conseil d'Administration du CCAS du 29 Mars 2023 est approuvé à l'unanimité par le Conseil d'Administration.

1. Aide financière d'urgence

L'assistante sociale et le secours catholique ont saisi le CCAS pour venir en aide financièrement dans le cadre de l'aide à l'énergie pour une famille des Essarts, pour pouvoir aider au remplissage de leur cuve à fuel.

Vu l'article B, alinéa 1 sur les caractères de l'aide sociale facultative du règlement d'attribution des aides sociales facultatives du CCAS d'Essarts en Bocage en date du 8 juillet 2020,

Les ressources du foyer dépassant le reste à vivre défini dans le règlement du CCAS, mais le Conseil d'Administration ou le Président suivant l'aide sollicitée peuvent attribuer un secours à titre exceptionnel en cas de circonstances particulières.

Sur proposition de Monsieur le Président, les membres du Conseil d'Administration, après en avoir délibéré et à l'unanimité des membres présents, donnent un avis favorable à l'octroi de cette demande d'aide financière exceptionnelle d'un montant de 350 €uros qui sera versée au fournisseur de fuel directement.

2. **Élection d'un représentant au Syndicat Mixte e-Collectivités au sein du Collège des Syndicats de communes, syndicats mixtes et autres établissements publics locaux**

Le syndicat mixte e-Collectivités, auquel la Commune a décidé d'adhérer, a été créé le 1er janvier 2014 par arrêté préfectoral.

Conformément aux dispositions des statuts, la composition du comité syndical est la suivante :

- Collège des communes : 10 délégués titulaires et 10 délégués suppléants ;
- Collège des établissements publics de coopération intercommunale à fiscalité propre : 4 délégués titulaires et 4 délégués suppléants ;
- Collège des syndicats de communes, syndicats mixtes et autres établissements publics locaux : 2 délégués titulaires et 2 délégués suppléants ;
- Collège des syndicats de communes, syndicats mixtes et établissements publics couvrant en totalité le périmètre d'un département ou de la région : 4 délégués titulaires et 4 délégués suppléants ;
- Les départements : 1 délégué titulaire et 1 délégué suppléant ;
- La Région Pays de la Loire : 1 délégué titulaire et 1 délégué suppléant.

Les 5 premiers collèges sont constitués d'un représentant par organe délibérant des différentes structures concernées (communes, EPCI, autres établissements locaux, autres établissements couvrant le périmètre d'un département ou de la région, départements).

Vu la délibération n°DEL030CCAS010720 du Conseil d'Administration du CCAS d'Essarts en Bocage du 1er Juillet 2020, portant élection de Monsieur MALLARD comme représentant de la Commune d'Essarts en Bocage au Syndicat mixte E-Collectivités.

Vu la délibération n°DEL001EEB240123 du Conseil Municipal d'Essarts en Bocage du 24 Janvier 2023 relative à l'élection des administrateurs élus du CCAS d'Essarts en Bocage,

Vu la délibération n°DEL005CCAS150223 du Conseil d'Administration du CCAS d'Essarts en Bocage du 15 Février 2023 portant installation des élus membres du CCAS,

Il convient donc d'élire un nouveau représentant de la Commune d'Essarts en Bocage au Syndicat mixte E-Collectivités.

Monsieur le Président indique à l'Assemblée que Monsieur Freddy RIFFAUD s'est porté candidat pour représenter la Commune d'Essarts en Bocage.

Le Conseil d'Administration procède à l'élection.

Monsieur Freddy RIFFAUD ayant obtenu la majorité des suffrages exprimés, est proclamé élu représentant de la Commune d'Essarts en Bocage au Syndicat Mixte E-Collectvités.

3. Vote du Budget Primitif 2023 du Budget Principal du CCAS d'Essarts en Bocage

Monsieur le Président soumet au vote du Conseil d'administration le budget principal 2023. Le vote s'effectue par chapitre en section de fonctionnement et par opération ou par chapitre en section d'investissement.
Le projet de budget est joint en annexe.

Sur proposition de Monsieur le Président, les membres du Conseil d'Administration, après en avoir délibéré et à l'unanimité des membres présents, approuvent (chapitre par chapitre, opération par opération en investissement) le budget présenté ci-dessous :

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
EQUILIBRE FINANCIER – SECTION DE FONCTIONNEMENT	C2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)	Vote de l'assemblée délibérante
011	Charges à caractère général (3)	10 300,00	0,00	10 570,00	0,00	10 570,00	UNANIMITE
012	Charges de personnel et frais assimilés	47 500,00	0,00	55 800,00	0,00	55 800,00	UNANIMITE
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3)	8 500,00	0,00	19 267,27	0,00	19 267,27	UNANIMITE
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total des dépenses de gestion courante		**66300,00**	0	**85637,27**	**0,00**	**85637,27**	
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
67	Charges spécifiques (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	0,00		0,00	0,00	0,00	
Total des dépenses réelles de fonctionnement		**66300,00**	0	**85637,27**	**0,00**	**85637,27**	
023 042 043	Virement à la section d'investissement (4) Opérations ordre transf. entre sections (4) Opérations ordre intérieur de la section (4)	0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	
TOTAL		**66 300,00**	**0,00**	**85 637,27**	**0,00**	**85 637,27**	
						+	
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE						**0,00**	
						=	
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES						**85637,27**	

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
EQUILIBRE FINANCIER – SECTION DE FONCTIONNEMENT	C2

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)	Vote de l'assemblée délibérante
013	Atténuations de charges (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
73	Impôts et taxes (sauf le 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
74	Dotations et participations (3)	43 397,93	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	UNANIIMITE
75	Autres produits de gestion courantes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total des recettes de gestion courante		**43 397,93**	**0,00**	**40 000,00**	**0,00**	**40 000,00**	
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
77	Produits spécifiques (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00		0,00	0,00	0,00	
Total des recettes réelles de fonctionnement		**43 397,93**	**0,00**	**40 000,00**	**0,00**	**40 000,00**	
042	Opérations ordre transf. entre sections	0,00		0,00	0,00	0,00	
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00		0,00	0,00	0,00	
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	
TOTAL		**43 397,93**	**0,00**	**40 000,00**	**0,00**	**40 000,00**	
						+	
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE						**45 637,27**	
						=	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES						**85 637,27**	

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET – SECTION D'INVESTISSEMENT	C1

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)	Vote de l'assemblée délibérante
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (3) (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (3)	7 038,51	0,00	7 038,51	0,00	7 038,51	UNANIMITE
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (3) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Total des dépenses d'équipement	**7 038,51**	**0,00**	**7 038,51**	**0,00**	**7 038,51**	
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	Subventions d'investissement (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	Cpte de liaison : affectation(BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Total des dépenses financières	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Total des dépenses réelles d'investissement	**7 038,51**	**0,00**	**7 038,51**	**0,00**	**7 038,51**	
040	Opérations ordre transf. entre sections	0,00		0,00	0,00	0,00	
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00		0,00	0,00	0,00	
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	TOTAL	**7 038,51**	**0,00**	**7 038,51**	**0,00**	**7 038,51**	

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	**0,00**	

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**7 038,51**	

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II

EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET – SECTION D'INVESTISSEMENT | C1

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (RAR+VOTE)	Vote de l'assemblée délibérante
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
020	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (3) (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (3) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
204	Subventions d'équipement versées (3) (13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Total des recettes d'équipement	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	1068)						
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
138	Autres subventions invest. non transf. (3) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Opérations ordre transf. entre sections Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Total des recettes financières	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
45...	Chapitres d'opérations pour le compte de tiers (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Total des recettes réelles d'investissement	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00		0,00	0,00	0,00	
040	Opérations ordre transf. entre sections	0,00		0,00	0,00	0,00	
041	(10) Opérations patrimoniales (10)	0,00		0,00	0,00	0,00	
	Total des recettes d'ordre d'investissement	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
						+	
	R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE					**7 038,51**	
						=	
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES					**7 038,51**	

4. Vote des subventions 2023

Après avis de la Commission « Affaires Sociales, Santé et Handicap » en date du 6 mars 2023, il est rappelé aux membres du Conseil d'Administration que le CCAS attribue des subventions aux associations présentant un intérêt local. Ces associations participent en effet à l'action sociale du territoire et créent du lien.

Sur proposition de Madame Caroline BARRETEAU, Vice-Présidente de la Commission « Affaires Sociales, Santé et Handicap », les membres du Conseil d'Administration, après en avoir délibéré et à l'unanimité des membres présents, approuvent les montants des subventions suivantes :

NOM ASSOCIATION	MONTANT ACCORDÉ en 2022	MONTANT DEMANDÉ en 2023	MONTANT VOTÉ 2023	OBJET
ADAMAD NORD-EST VENDÉE	**500,00 €**	***MONTANT NON MENTIONNÉ DANS LE COURRIER***	**0 €**	Accompagnement et maintien à domicile des personnes âgées
ADDICTIONS ALCOOL VIE LIBRE	**0 €**	***MONTANT NON MENTIONNÉ DANS LE COURRIER***	**0 €**	L'aide aux personnes en difficulté avec l'alcool
AFSEP		***MONTANT NON MENTIONNÉ DANS LE COURRIER***	**0 €**	Pour les sclérosés en plaques
ALMyLya		***2 000 €***	**0 €**	Mission humanitaire : déposer du matériel scolaire dans les écoles défavorisées de l'Europe de l'Est
ENTRAID'ADDICT 85	**0 €**	***MONTANT NON MENTIONNÉ DANS LE COURRIER***	**0 €**	L'aide des malades alcooliques
AOPA (Association Onco Plein Air)		**350,00 €**	**0 €**	Aide aux enfants, adolescents et jeunes adultes atteints de cancers et leucémie, partenariat avec le service oncologie pédiatrique des CHU de Nantes et Angers
ASSOCIATION VALENTIN HAUY COMITÉ DE VENDÉE	**0 €**	**100,00 €**	**0 €**	L'accompagnement des personnes aveugles et malvoyantes

NOM ASSOCIATION	MONTANT ACCORDE en 2022	MONTANT DEMANDÉ en 2023	MONTANT VOTÉ 2023	OBJET
BANQUE ALIMENTAIRE DE VENDÉE	**400,00 €**	***MONTANT NON MENTIONNÉ DANS LE COURRIER***	**0 €**	L'amélioration du bien être des plus démunis
ECOUTE PARENTS	**0 €**	***MONTANT NON MENTIONNÉ DANS LE COURRIER***	**0 €**	Subvention destinée au fonctionnement du service "Allo Écoute Parent"
FAVEC (FEDERATION DES ASSOCIATIONS DE CONJOINTS SURVIVANTS)	**150,00 €**	***MONTANT NON MENTIONNÉ DANS LE COURRIER***	**100,00 €**	La défense des droits des conjoints survivants et parents d'orphelins
France ADOT 85	**0 €**	***MONTANT NON MENTIONNÉ DANS LE COURRIER***	**0 €**	La sensibilisation du public sur le don d'organes
JALMALV VENDÉE	**0 €**	***MONTANT NON MENTIONNÉ DANS LE COURRIER***	**0 €**	L'accompagnement des personnes en fin de vie et en deuil
SECOURS CATHOLIQUE CARITAS-France VENDEE	**0 €**	***MONTANT NON MENTIONNÉ DANS LE COURRIER***	**0 €**	Intervention dans les domaines de l'urgence sociale, de l'accueil et de l'écoute des plus démunis et des plus isolés et l'accompagnement des personnes et familles en difficultés
RESTAURANTS DU CŒUR		***2 000,00 €***	**0 €**	Distribution de denrées, toute action dans la vie sociale et l'activité économique
SECOURS CATHOLIQUE des Essarts	**2 000,00 €**	**2 800,00 €**	**2 500,00 €**	Aide à la lutte contre la précarité
SECOURS POPULAIRE	**0 €**	**600,00 €**	**0 €**	L'aide et le soutien des personnes vivant dans une grande précarité.
SOLIDARITE PAYSANS 85	**150,00 €**	***MONTANT NON MENTIONNÉ DANS LE COURRIER***	**0 €**	Subvention destinée au soutien des agriculteurs

NOM ASSOCIATION	MONTANT ACCORDE en 2022	MONTANT DEMANDÉ en 2023	MONTANT VOTÉ 2023	OBJET
SOS FEMMES VENDEE	**150,00 €**	**500,00 €**	0 €	Soutenir l'accompagnement des femmes violentées
UDAF 85	**150,00 €**	**1 000,00 €**	0 €	La défense et la représentation des familles vendéennes
VACANCES ET FAMILLES	**0 €**	**560,00 €**	0 €	Aider des familles ayant des conditions difficiles à obtenir des vacances solidaires et de pouvoir aller en vacances.
MELUSINE SPORT ADAPTE	**0 €**	***MONTANT NON MENTIONNÉ DANS LE COURRIER***	0 €	Fonctionnement de l'association
ACTIF EMPLOI	**0 €**	**850,00 €**	150,00 €	Subventions destinées au financement d'actions de formation, d'ateliers de formation
	3 500,00 €	**10 760,00 €**	2 750,00 €	

5. **Budget Primitif 2023 - Budget Annexe CCAS d'Essarts En Bocage – Résidence Autonomie Claire Fontaine (Arrivée d'Aurélie HUGUET)**

Monsieur le Président soumet au vote du Conseil d'administration le budget primitif de la résidence autonomie Claire Fontaine pour l'année 2023.

Le total en dépenses s'élève à :

- 549 608,44 € en section de fonctionnement
- 112 241,35 € en section d'investissement

Le total en recettes s'élève à :

- 549 608,44 € en section de fonctionnement
- 112 241,35 € en section d'investissement

Sur proposition de Monsieur le Président, les membres du Conseil d'Administration, après en avoir délibéré et à l'unanimité des membres présents, approuvent le budget primitif de la Résidence Autonomie Claire Fontaine pour l'année 2023 tel que présenté ci-après :

850018235 Code FINESS	MARPA CLAIRE FONTAINE MARPA 32652	BP MAR	2023 ESMS

Budget Prévisionnel - support normalisé **Année N : 2023**

SECTION D'EXPLOITATION - Dépenses - Non Ventilé

		Budget exécutoire N-1	Budget prévisionnel proposé			Budget executoire	Vote de l'assemblée délibérante
			Reconductions	Mesures nouvelles	Total		
Groupe 1 : Dépenses afférentes à l'exploitation courante							
ACHATS ET VARIATION DES STOCKS		**78 777.84 €**	**0.00 €**	**109 987.17 €**	**109 987.17 €**		
60611	*Eau et assainissement*	*6 000.00 €*	*0.00 €*	*5 000.00 €*	*5 000.00 €*		UNANIMITE
60612	*Energie, électricité*	*12 977.84 €*	*0.00 €*	*33 000.00 €*	*33 000.00 €*		
60613	*Chauffage*	*14 000.00 €*	*0.00 €*	*20 000.00 €*	*20 000.00 €*		
60622	*Produits d'entretien*	*5 000.00 €*	*0.00 €*	*4 000.00 €*	*4 000.00 €*		
60624	*Fournitures administratives*	*700.00 €*	*0.00 €*	*400.00 €*	*400.00 €*		
6063	*Alimentation*	*39 600.00 €*	*0.00 €*	*47 337.17 €*	*47 337.17 €*		
6066	*Fournitures médicales*	*500.00 €*	*0.00 €*	*250.00 €*	*250.00 €*		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS		**7 231.98 €**	**0.00 €**	**6 150.00 €**	**6 150.00 €**		
6256	*Missions*	*450.00 €*	*0.00 €*	*350.00 €*	*350.00 €*		UNANIMITE
6262	*Frais de télécommunication*	*2 750.00 €*	*0.00 €*	*2 400.00 €*	*2 400.00 €*		
6283	*Prestation de nettoyage à l'extérieur*	*550.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*		
6288	*Autres*	*3 481.98 €*	*0.00 €*	*3 400.00 €*	*3 400.00 €*		
TOTAL GROUPE 1		**86 009.82 €**	**0.00 €**	**116 137.17 €**	**116 137.17 €**		
Groupe 2 : Dépenses afférentes au personnel							
6215	*Personnel affecté à l'établissement*	*15 000.00 €*	*0.00 €*	*10 000.00 €*	*10 000.00 €*		UNANIMITE
6226	*Honoraires*	*0.00 €*	*0.00 €*	*100.00 €*	*100.00 €*		
6333	*Participation des employeurs à la formation professionn*	*1 500.00 €*	*0.00 €*	*1 500.00 €*	*1 500.00 €*		
6338	*Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rému*	*500.00 €*	*0.00 €*	*500.00 €*	*500.00 €*		
64111	*Rémunération principale*	*215 000.00 €*	*0.00 €*	*150 009.27 €*	*150 009.27 €*		
64112	*Indemnité de résidence*	*0.00 €*	*0.00 €*	*850.00 €*	*850.00 €*		
64118	*Autres indemintés*	*0.00 €*	*0.00 €*	*13 500.00 €*	*13 500.00 €*		
64131	*Rémunération principale*	*0.00 €*	*0.00 €*	*38 500.00 €*	*38 500.00 €*		
641388	*Personnel non tit. sur empl. perm. - Autres indemnités*	*0.00 €*	*0.00 €*	*7 500.00 €*	*7 500.00 €*		
64511	*Cotisations à l'U.R.S.S.A.F*	*0.00 €*	*0.00 €*	*40 500.00 €*	*40 500.00 €*		
64512	*Cotisations aux mutuelles*	*0.00 €*	*0.00 €*	*400.00 €*	*400.00 €*		
64513	*Cotisations aux caisses de retraite*	*0.00 €*	*0.00 €*	*5 500.00 €*	*5 500.00 €*		
64514	*Cotisations à l'A.S.S.E.D.I.C.*	*0.00 €*	*0.00 €*	*2 000.00 €*	*2 000.00 €*		
64515	*Cotisations à la C.N.R.A.C.L.*	*0.00 €*	*0.00 €*	*6 000.00 €*	*6 000.00 €*		
64518	*Cotisations aux autres organismes sociaux*	*150.00 €*	*0.00 €*	*100.00 €*	*100.00 €*		
64522	*Cotisations aux mutuelles*	*6 000.00 €*	*0.00 €*	*1 200.00 €*	*1 200.00 €*		
6471	*Prestations versées pour le compte du F.N.A.L..*	*200.00 €*	*0.00 €*	*140.00 €*	*140.00 €*		
6473	*Allocations de chômage*	*11 100.00 €*	*0.00 €*	*6 500.00 €*	*6 500.00 €*		
6475	*Médecine du travail*	*800.00 €*	*0.00 €*	*300.00 €*	*300.00 €*		

64784	*OEuvres sociales*	*2 100.00 €*	*0.00 €*	*1 400.00 €*	*1 400.00 €*		
64788	*Autres*	*4 500.00 €*	*0.00 €*	*4 300.00 €*	*4 300.00 €*		
6488	*Autres charges diverses de personnel*	*1 300.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*		
TOTAL GROUPE 2		**258 150.00 €**	**0.00 €**	**290 799.27 €**	**290 799.27 €**		
Groupe 3 : Dépenses afférentes à la structure							
6132	*Locations immobilières*	*75 500.00 €*	*0.00 €*	*90 500.00 €*	*90 500.00 €*		UNANIMITE
61352	*Equipements*	*1 000.00 €*	*0.00 €*	*1 000.00 €*	*1 000.00 €*		
61521	*Entretien et réparations bâtiments publics*	*5 000.00 €*	*0.00 €*	*3 000.00 €*	*3 000.00 €*		
61558	*Autres matériels et outillages*	*7 500.00 €*	*0.00 €*	*8 000.00 €*	*8 000.00 €*		
61568	*Autres*	*15 000.00 €*	*0.00 €*	*16 320.00 €*	*16 320.00 €*		
6161	*Multirisques*	*1 100.00 €*	*0.00 €*	*260.00 €*	*260.00 €*		
6182	*Documentation générale et technique*	*100.00 €*	*0.00 €*	*80.00 €*	*80.00 €*		
6185	*Frais de colloques, séminaires, conférences*	*6 000.00 €*	*0.00 €*	*7 500.00 €*	*7 500.00 €*		
6188	*Autres frais divers*	*350.00 €*	*0.00 €*	*510.00 €*	*510.00 €*		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		**2.00 €**	**0.00 €**	**2.00 €**	**2.00 €**		
6588	*Autres*	*2.00 €*	*0.00 €*	*2.00 €*	*2.00 €*		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		**10 000.00 €**	**0.00 €**	**10 000.00 €**	**10 000.00 €**		
673	*Titres annulés (sur exercices antérieurs)*	*10 000.00 €*	*0.00 €*	*10 000.00 €*	*10 000.00 €*		UNANIMITE
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS		**6 904.60 €**	**0.00 €**	**5 500.00 €**	**5 500.00 €**		
68111	*Immobilisations incorporelles*	*2 378.00 €*	*0.00 €*	*2 000.00 €*	*2 000.00 €*		UNANIMITE
6812	*Dotations aux amortissements des charges d'exploitatio*	*4 526.60 €*	*0.00 €*	*3 500.00 €*	*3 500.00 €*		
TOTAL GROUPE 3		**128 456.60 €**	**0.00 €**	**142 672.00 €**	**142 672.00 €**		
Total Général (Groupe 1 + Groupe 2 + Groupe 3)		**472 616.42 €**	**0.00 €**	**549 608.44 €**	**549 608.44 €**		
		Report à nouveau en N-1	**Report à nouveau en N**				
002	*Déficit antérieur reporté expl.*	2 854,51 €			**0.00 €**		
Total dépenses d'exploitation		**475 470.93 €**	**0.00 €**	**549 608.44 €**	**549 608.44 €**		

850018235 Code FINESS	MARPA CLAIRE FONTAINE MARPA 32652	BP MAR	2023 ESMS

Budget Prévisionnel - support normalisé **Année N : 2023**

SECTION D'EXPLOITATION - Recettes - Non Ventilé

		Budget exécutoire N-1	Budget prévisionnel proposé			Budget éxecutoire	Vote de l'assemblée délibérante
			Reconductions	Mesures nouvelles	Total		
Groupe 1 : Produits de la tarification							
73418	*Usager (hors EHPAD)-P.âgées-autres ESMS*	*403 093.09 €*	*0.00 €*	*456 000.00 €*	*456 000.00 €*		UNANIMITE
7381	*Autres financeurs-Pr. à charge de la CAF*	*8 000.00 €*	*0.00 €*	*1 800.00 €*	*1 800.00 €*		
7388	*Autres financeurs - Autres*	*0.00 €*	*0.00 €*	*1 000.00 €*	*1 000.00 €*		
TOTAL GROUPE 1		**411 093.09 €**	**0.00 €**	**458 800.00 €**	**458 800.00 €**		
Groupe 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation							
6419	*Remboursements sur rémunérations du personnel non*	*10 000.00 €*	*0.00 €*	*2 000.00 €*	*2 000.00 €*		
7085	*Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et a*	*5 800.00 €*	*0.00 €*	*8 000.00 €*	*8 000.00 €*		
7087	*Remboursement de frais par les budgets annexes*	*30 000.00 €*	*0.00 €*	*30 000.00 €*	*30 000.00 €*		
744	*FCTVA*	*250.00 €*	*0.00 €*	*1 200.00 €*	*1 200.00 €*		
7488	*Autres*	*5 000.00 €*	*0.00 €*	*14 500.00 €*	*14 500.00 €*		
7586	*Autres produits divers de gestion courante*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*		
TOTAL GROUPE 2		**51 050.00 €**	**0.00 €**	**55 700.00 €**	**55 700.00 €**		
Groupe 3 : Produits financiers et produits non encaissables							
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**13 327.84 €**	**0.00 €**	**1 000.00 €**	**1 000.00 €**		
773	*Mandats annulés (sur exerc. antér.) ou atteints déchéa*	*0.00 €*	*0.00 €*	*1 000.00 €*	*1 000.00 €*		
777	*Quote part des subventions d'investissement virées au*	*13 327.84 €*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*		
TOTAL GROUPE 3		**13 327.84 €**	**0.00 €**	**1 000.00 €**	**1 000.00 €**		
Total Général (Groupe 1 + Groupe 2 + Groupe 3)		**475 470.93 €**	**0.00 €**	**515 500.00 €**	**515 500.00 €**		

		Report à nouveau en N-1	Report à nouveau en N				
002	*Excédent antérieur reporté expl.*	**0.00 €**		**34 108.44 €**			
Total recettes d'exploitation		**475 470.93 €**	**0.00 €**	**515 500.00 €**	**549 608.44 €**		

850018235 Code FINESS	MARPA CLAIRE FONTAINE MARPA 32652	BP MARPA	2023 ESMS

Budget prévisionnel - support normalisé **Année N : 2023**

SECTION D'INVESTISSEMENT - Emplois - Non Ventilé

		Budget exécutoire N-1	Budget prévisionnel n	Vote de l'assemblée délibérante
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports				
1392	*Subv. d'inv. - Collectivités et établissements publics*	13 327.84 €	0.00 €	
13	***Subventions d'investissement***	**13 327.84 €**	**0.00 €**	
Remboursement des dettes financières				
165	*Dépôts et cautionnements reçus*	1 200.00 €	1 200.00 €	UNANIMITE
16	***Emprunts et dettes assimilées***	**1 200.00 €**	**1 200.00 €**	UNANIMITE
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé				
205	*Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et*	6 185.08 €	0.00 €	
208	*Autres immobilisations incorporelles*	15 000.00 €	0.00 €	
20	***Immobilisations incorporelles***	**21 185.08 €**	**0.00 €**	
2154	*Matériel et outillage*	50 000.00 €	15 425.07 €	UNANIMITE
2181	*Installations générales, agencements, aménagements divers*	0.00 €	93 616.28 €	UNANIMITE
2183	*Matériel de bureau et matériel informatique*	15 000.00 €	2 000.00 €	UNANIMITE
2188	*Autres immobilisations corporelles*	15 000.00 €	0.00 €	
21	***Immobilisations corporelles***	**80 000.00 €**	**111 041.35 €**	UNANIMITE

Résultat d'investissement de l'exercice (Déficit)	**115 712.92 €**	**0.00 €**	

TOTAL GÉNÉRAL	**115 712.92 €**	**112 241.35 €**	

850018235 Code FINESS	MARPA CLAIRE FONTAINE MARPA 32652	BP MARPA	2023 ESMS

Budget prévisionnel - support normalisé **Année N : 2023**

SECTION D'INVESTISSEMENT - Ressources - Non Ventilé

		Budget exécutoire N-1	Budget prévisionnel n	Vote de l'assemblée délibérante
	Augmentation des fonds propres			
1312	*Subv. d'équip. transf. - Collectivités et établissements publics*	6 663.92 €	6 663.92 €	UNANIMITE
13	***Subventions d'investissement***	**6 663.92 €**	**6 663.92 €**	UNANIMITE
	Augmentation des dettes financières			
165	*Dépôts et cautionnements reçus*	3 000.00 €	3 000.00 €	UNANIMITE
16	***Emprunts et dettes assimilées***	**3 000.00 €**	**3 000.00 €**	UNANIMITE
Autres				
28013	*Frais d'évaluation*	1 188.00 €	0.00 €	
2805	*Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et*	1 190.00 €	920.00 €	UNANIMITE
28154	*Matériel et outillage*	13 865.62 €	537.78 €	UNANIMITE
28181	*Installations générales ; agencements, aménagements divers*	98.99 €	132.43 €	UNANIMITE
28183	*Matériel de bureau et matériel informatique*	752.59 €	752.59 €	UNANIMITE
28184	*Mobilier*	0.00 €	175.92 €	UNANIMITE
28188	*Autres immobilisations corporelles*	3 013.74 €	3 275.96 €	UNANIMITE
28284	*Mobilier*	123.50 €	3 166.47 €	UNANIMITE
28	***Amortissements des immobilisations***	**20 232.44 €**	**8 961.15 €**	UNANIMITE
	Résultat d'investissement de l'exercice (Excédent)	**29 896.36 €**	**0.00 €**	
001	**Résultat cumulé antérieur (excédent)**	85 816.56 €	93 616.28 €	
	TOTAL GÉNÉRAL	**115 712.92 €**	**112 241.35 €**	

6. Approbation du Budget Annexe SAAD – Résidence Autonomie Claire Fontaine - 2023

Monsieur le Président soumet au vote du Conseil d'Administration, le budget annexe SAAD – Résidence Autonomie Claire Fontaine 2023.

Le total en dépenses s'élève à :

- 46 997,45 € en section de fonctionnement

Le total en recettes s'élève à :

- 46 997,45 € en section de fonctionnement

Sur proposition de Monsieur le Président, les membres du Conseil d'Administration, après en avoir délibéré et à l'unanimité des membres présents, approuvent le Budget Primitif de SAAD – Résidence Autonomie Claire Fontaine pour l'année 2023 tel que présenté ci-après :

850028523 Code FINESS	SAAD CLAIRE FONTAINE SAAD 32656	BP SAAD	2023 ESMS

SECTION D'EXPLOITATION - Dépenses - Non Ventilé

		Budget exécutoire N-1	Budget prévisionnel proposé			Budget exécutoire	Vote de l'assemblée délibérante
			Reconductions	Mesures nouvelles	Total		
Groupe 1 : Dépenses afférentes à l'exploitation courante							
ACHATS ET VARIATION DES STOCKS		**15 790.60 €**	**0.00 €**	**0.00 €**	**0.00 €**		
60622	*Produits d'entretien*	*15 790.60 €*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*		
60624	*Fournitures administratives*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*		
606268	*Autres fournitures hôtelières*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS		**0.00 €**	**0.00 €**	**0.00 €**	**0.00 €**		
6251	*Voyages et déplacements*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*		
6287	*Remboursement de frais*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*		
TOTAL GROUPE 1		**15 790.60 €**	**0.00 €**	**0.00 €**	**0.00 €**		
Groupe 2 : Dépenses afférentes au personnel							
6215	*Personnel affecté à l'établissement*	*30 000.00 €*	*0.00 €*	*100.00 €*	*100.00 €*		UNANIMITE
6218	*Autres personnels extérieurs*	*0.00 €*	*0.00 €*	*45 897.45 €*	*45 897.45 €*		UNANIMITE
TOTAL GROUPE 2		**30 000.00 €**	**0.00 €**	**45 997.45 €**	**45 997.45 €**		UNANIMITE
Groupe 3 : Dépenses afférentes à la structure							
61561	*Informatique*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*		
61681	*Assurance maladie, maternité et accident du travail*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		**0.00 €**	**0.00 €**	**1 000.00 €**	**1 000.00 €**		UNANIMITE
673	*Titres annulés (sur exercices antérieurs)*	*0.00 €*	*0.00 €*	*1 000.00 €*	*1 000.00 €*		UNANIMITE
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS		**0.00 €**	**0.00 €**	**0.00 €**	**0.00 €**		
68111	*Immobilisations incorporelles*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*		
68112	*Immobilisations corporelles*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*	*0.00 €*		
TOTAL GROUPE 3		**0.00 €**	**0.00 €**	**1 000.00 €**	**1 000.00 €**		UNANIMITE
Total Général (Groupe 1 + Groupe 2 + Groupe 3)		**45 790.60 €**	**0.00 €**	**46 997.45 €**	**46 997.45 €**		
Total dépenses d'exploitation		**45 790.60 €**	**0.00 €**	**46 997.45 €**	**46 997.45 €**		

850028523 Code FINESS	SAAD CLAIRE FONTAINE SAAD 32656	BP SAAD	2023 ESMS

SECTION D'EXPLOITATION - Recettes - Non Ventilé

		Budget exécutoire N-1	Budget prévisionnel proposé			Budget exécutoire	Vote de l'assemblée délibérante
			Reconductions	Mesures nouvelles	Total		
Groupe 1 : Produits de la tarification							
7331411	*Tarif horaire*	*10 000.00 €*	*0.00 €*	*10 500.00 €*	*10 500.00 €*		UNANIMITE
73412	*Usager (hors EHPAD) - Pers. âgées - SAAD*	*20 000.00 €*	*0.00 €*	*20 000.00 €*	*20 000.00 €*		UNANIMITE
TOTAL GROUPE 1		**30 000.00 €**	**0.00 €**	**30 500.00 €**	**30 500.00 €**		UNANIMITE
Total Général (Groupe 1 + Groupe 2 + Groupe 3)		**30 000.00 €**	**0.00 €**	**30 500.00 €**	**30 500.00 €**		UNANIMITE

	Report à nouveau en N-1	Report à nouveau en N				
002 Excédent antérieur reporté expl.	**15 790.60 €**		**16 497.45 €**	**16 497,45 €**		
Total recettes d'exploitation	**45 790.60 €**	**0.00 €**	**30 500.00 €**	**46 997.45 €**		

7. Vote de l'EPRD 2023 – Budget Annexe CCAS d'Essarts en Bocage – EHPAD Multisite d'Essarts en Bocage

Considérant qu'en raison du lien juridique et budgétaire entre l'EHPAD Multisite d'Essarts en Bocage et le CCAS d'Essarts en Bocage. Le vote de l'EPRD s'effectue selon le calendrier applicable aux collectivités locales. Il interviendra donc au plus tard le 15 avril N (ou le 30 avril N l'année du renouvellement du conseil d'administration) en application des dispositions de l'article L. 1612-2 du code général des collectivités territoriales (CGCT).

Monsieur le Président présente l'EPRD 2023 de l'EHPAD Multisite d'Essarts en Bocage, joint en annexe (n°1 et n°5).

Le compte de résultat prévisionnel se présente de la façon suivante :

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	1 099 992,12 €	5 876 212,26 €	**Groupe I :** produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	4 616 280,94 €	546 229,33 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	969 198,61 €	210 565,31 €	**Groupe III :** produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	6 685 471,67 €	6 633 006,90 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	**0,00 €**	**52 464,77 €**	**RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	6 685 471,67 €	6 685 471,67 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

N'ayant pas reçu les orientations budgétaires de l'ARS des Pays de la Loire pour la dotation soins, si nécessaire une délibération modificative sera proposée à l'assemblée dès la réception de la notification de l'ARS.

Sur proposition de Monsieur le Président, les membres du Conseil d'Administration, après en avoir délibéré et à l'unanimité des membres présents :

- **approuvent l'EPRD (Etat Prévisionnel des Recettes et Dépenses) 2023 de l'EHPAD Multisite d'Essarts en Bocage.**

8. Vote du Budget Primitif 2023 – Budget Annexe CCAS d'Essarts en Bocage – Services Extérieurs

Monsieur le Président présente le budget 2023 des Services Extérieurs, joint en annexe.

Le budget Services Extérieurs se présente de la façon suivante :

FONCTIONNEMENT - VUE D'ENSEMBLE

Comptes	Libellés DÉPENSES	Budget exécutoire 2022	Budget prévisionnel 2023	Budget exécutoire 2023
011	Charges à caractère général	35 622,67 €	28 960,95 €	
012	Charges de personnel et frais assimilés	38 974,31 €	26 576,01 €	
014	Atténuation de produits			
65	Autres charges de gestion courante			
	Total des dépenses de gestion courante	74 596,98 €	55 536,96 €	- €
66	Charges financières			
67	Charges exceptionnelles			
68	Dotations aux provisions			
	Total des dépenses réelles	- €	- €	- €
023	*Virement à la section d'investissement*	*1 226,00 €*	*1 226,00 €*	
042	*Opé. d'ordre de transfert entre sections*			
043	*Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct.*			
	Total des dépenses d'ordre	***1 226,00 €***	***1 226,00 €***	- €
002	Résultat reporté		11 515,44 €	
	TOTAL DES DEPENSES	**75 822,98 €**	**68 278,40 €**	- €

Comptes	Libellés RECETTES	Budget exécutoire 2022	Budget prévisionnel 2023	Budget exécutoire 2023
013	Atténuation de charges			
70	Produits des services, du domaine et ventes...	75 822,98 €	68 278,40 €	
73	Impôts et taxes			
731	Fiscalité locale			
74	Dotations et participations			
75	Autres produits de gestion courante			
	Total des recette de gestion courante	75 822,98 €	68 278,40 €	- €
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels			
78	Reprises sur provisions			
	Total des recettes réelles	- €	- €	- €
042	*Opé. d'ordre de transfert entre sections*			
043	*Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct.*			
	Total des recettes d'ordre	- €	- €	- €
002	Résultat reporté			
	TOTAL DES RECETTES	**75 822,98 €**	**68 278,40 €**	- €

INVESTISSEMENT - VUE D'ENSEMBLE

Comptes	Libellés DÉPENSES	Budget exécutoire 2022	Budget prévisionnel 2023	Budget exécutoire
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)			
204	Subventions d'équipement versées			
21	Immobilisations corporelles	61 066,50 €	1 226,00 €	
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
	Total des opérations d'équipement			
	Total des dépenses d'équipement	61 066,50 €	1 226,00 €	- €
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement			
16	Emprunts et dettes assimilées			
18	Compte de liaison : affectation à ...			
26	Participations et créances rattachées à des particip.			
27	Autres immobilisations financières			
	Total des dépenses financières	- €	- €	- €
45	Total des opérations pour le compte de tiers			
	Total des dépenses réelles	- €	- €	- €
040	*Opé. d'ordre de transfert entre sections*			
041	*Opérations patrimoniales*			
	Total des dépenses d'ordre	- €	- €	- €
001	Solde d'exécution négatif reporté			
	TOTAL DES DEPENSES	**61 066,50 €**	**1 226,00 €**	- €

Comptes	Libellés RECETTES	Budget exécutoire 2022	Budget prévisionnel 2023	Budget exécutoire
13	Subventions d'investissement (hors 138)			
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166 et 16449)			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)			
204	Subventions d'équipement versées			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
	Total des recettes d'équipement	- €	- €	- €
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)			
1068	Excédents de fonct. capitalisés	4 796,42 €		
13	Autres subventions d'investissement non transférées			
16	Emprunts et dettes assimilées (165, 166 et 16449)			
18	Compte de liaison : affectation à ...			
26	Participations et créances rattachées à des particip.			
27	Autres immobilisations financières			
024	Produits des cessions d'immobilisations			
	Total des recettes financières	4 796,42 €	- €	- €
45	Total des opérations pour le compte de tiers			
	Total des recettes réelles	- €	- €	- €
021	*Virement de la section de fonctionnement*			
040	*Opé. d'ordre de transfert entre sections*		*1 226,00 €*	
041	*Opérations patrimoniales*			
	Total des recettes d'ordre	- €	***1 226,00 €***	- €
001	Solde d'exécution positif reporté	55 044,08 €		
	TOTAL DES RECETTES	**59 840,50 €**	**1 226,00 €**	- €

Monsieur le Président soumet au vote du Conseil d'administration le budget des Services Extérieurs, pour l'année 2023.

Sur proposition de Monsieur le Président, les membres du Conseil d'Administration, après en avoir délibéré et à l'unanimité des membres présents :

- **approuvent le Budget 2023 des Services Extérieurs.**

9. Vote du Budget Primitif 2023 – Budget Annexe CCAS d'Essarts en Bocage – EANM Sainte Agathe

Monsieur le Président présente le budget 2023 de l'EANM Sainte Agathe, joint en annexe.

Le budget EANM Sainte Agathe se présente de la façon suivante :

EXPLOITATION - VUE DETAILLEE DES DEPENSES

Compte	Libellé	Réel 2021	Budget exécutoire 2022	Budget prévisionnel 2023	Budget exécutoire 2023
GROUPE I	**DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE (011)**	**8 054,68 €**	**98 246,33 €**	**96 997,13 €**	**- €**
6287	Remboursement de frais	8 054,68 €	98 246,33 €	94 837,13	
6288	Autres			2 160,00	
GROUPE II	**DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL (012)**	**12 642,54 €**	**148 210,77 €**	**146 973,78**	**- €**
6215	Personnel affecté à l'établissement	12 642,54 €	148 210,77 €	146 973,78	
GROUPE III	**DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE**	**- €**	**- €**	**21 973,78 €**	**- €**
6611	Intérêts des emprunts et dettes			19 808,95	
6815	Dotations aux provisions d'exploitation			2 164,83	
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	**20 697,22**	**246 457,10**	**265 944,69**	**- €**

EXPLOITATION - VUE DETAILLEE DES RECETTES

Compte	Libellé	Réel 2021	Budget exécutoire 2022	Budget prévisionnel 2023	Budget exécutoire 2023
GROUPE I	**PRODUITS DE LA TARIFICATION (017)**	**15 246,00 €**	**252 078,32 €**	**263 779,86 €**	**- €**
73418	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	15 246,00 €	252 078,32 €	263 779,86 €	
GROUPE II	**AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION (018)**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
6215	Personnel affecté à l'établissement				
GROUPE III	**PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES (019)**	**- €**	**- €**	**2 164,83 €**	**- €**
7815	Reprises sur provisions d'exploitation			2 164,83 €	
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	**15 246,00**	**252 078,32**	**265 944,69**	**- €**

Monsieur le Président soumet au vote du Conseil d'administration le budget de l'EANM Sainte Agathe, pour l'année 2023.

Sur proposition de Monsieur le Président, les membres du Conseil d'Administration, après en avoir délibéré et à l'unanimité des membres présents :

- **approuvent le Budget 2023 de l'EANM Sainte Agathe.**

10. Vote du Budget Primitif 2023 Annexe CCAS d'Essarts en Bocage – RA Saint Vincent de Paul

Monsieur le Président présente le budget 2023 de la RA Saint Vincent de Paul, joint en annexe.

Le budget de la RA Saint Vincent de Paul se présente de la façon suivante :

EXPLOITATION - VUE DETAILLEE DES DEPENSES

Compte	Libellé	Réel 2021	Budget exécutoire 2022	Budget prévisionnel 2023	Budget exécutoire 2023
GROUPE I	**DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE (011)**	**42 700,29 €**	**177 953,92 €**	**144 275,79 €**	**- €**
6287	Remboursement de frais	42 700,29 €	177 953,92 €	144 275,79	
GROUPE II	**DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL (012)**	**18 192,47 €**	**112 854,72 €**	**135 902,64**	**- €**
6215	Personnel affecté à l'établissement	18 192,47 €	112 854,72 €	135 902,64	
GROUPE III	**DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
002	Déficit de la section d'exploitation reporté		7 824,76 €	18 207,51	
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	**60 892,76**	**298 633,40**	**298 385,94**	**- €**

EXPLOITATION - VUE DETAILLEE DES RECETTES

Compte	Libellé	Réel 2021	Budget exécutoire 2022	Budget prévisionnel 2023	Budget exécutoire 2023
GROUPE I	**PRODUITS DE LA TARIFICATION (017)**	**52 985,75 €**	**298 633,40 €**	**298 385,94 €**	**- €**
73328	Autres modes de tarification			5 950,00 €	
73418	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	50 747,75 €	298 633,40 €	292 435,94 €	
7388	Autres	2 238,00 €			
GROUPE II	**AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION (018)**	**82,25 €**	**- €**	**- €**	**- €**
7085	Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	82,25 €			
GROUPE III	**PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES (019)**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	**53 068,00**	**298 633,40**	**298 385,94**	**- €**

Monsieur le Président soumet au vote du Conseil d'administration le budget de la RA Saint Vincent de Paul, pour l'année 2023.

Sur proposition de Monsieur le Président, les membres du Conseil d'Administration, après en avoir délibéré et à l'unanimité des membres présents :

- **approuvent le Budget 2023 de la RA Saint Vincent de Paul.**

11. Vote des Tarifs 2023 - Budget Annexe CCAS d'Essarts en Bocage – RA Saint Vincent de Paul

Monsieur le Président informe :

Le tarif des résidences autonomies conventionnée APL et non habilitées à l'aide sociale s'appuie sur 2 codes :

1 - Concernant les prestations Hébergements Article L.342-1 CASF, un arrêté publié le 23 décembre 2022 au Journal officiel (JO) fixe le taux directeur des prix du socle de prestations hébergement et des autres prestations d'hébergement délivrées par les établissements accueillant des personnes âgées non habilités à l'aide sociale à **5,14 %** pour l'année 2023 (Pour les EHPAD le CD 85 a délibéré à 5 %),

2 - Concernant le loyer et les charges locatives récupérables Article L.353-9-3 CCH IRL
2ème trim. N-1 3,6 % https://www.unafo.org/centre-de-ressources/indexation-des-redevances/
(L'indice du deuxième trimestre 2022, applicable pour l'année 2023, augmente de **3,6 %**.)

Monsieur le Président propose que les tarifs évoluent tels qu'indiqué ci-dessus.

Sur proposition de Monsieur le Président, les membres du Conseil d'Administration, après en avoir délibéré et à l'unanimité des membres présents, approuvent les tarifs mensuels 2023 présentés ci-après :

Type de logement :		T1 bis 1 personne		T1 bis 2 personnes	T1 bis 1 personne	T1 bis 2 personnes
		23 m²	35 m²	35 m²	46 m²	46 m²
PRESTATIONS INCOMPRESSIBLES (Prix par personne)		☐	☐	☐	☐	☐
Loyer	☐	576,41 €	633,38 €	476,90 €	1 266,75 €	576,41 €
Charges (eau, électricité, réparation)	☐	118,60 €	158,81 €	112,67 €	325,65 €	118,60 €
Charges communes	☐	166,67 €	182,79 €	91,39 €	373,63 €	166,67 €
ENVIRONNEMENT						
COULOIR PRIVATIF 12 m² (chambres 46 m²) TARIF APPLICABLE AUX NOUVEAUX ENTRANTS	☐	- €	- €	- €	111,73 €	111,73 €
PRESTATIONS FACULTATIVES (Prix par personne)						
RESTAURATION						
Déjeuner permanent	☐	98,85 €	98,85 €	98,85 €	98,85 €	98,85 €
Diner permanent	☐	90,42 €	90,42 €	90,42 €	90,42 €	90,42 €
Petit déjeuner servi en appartement	☐	19,77 €	19,77 €	19,77 €	19,77 €	19,77 €
ENTRETIEN GENERAL MENSUEL						
Fourniture et entretien du linge plat	☐	52,53 €	52,53 €	52,53 €	52,53 €	52,53 €
Linge (lavage – repassage) sauf pressing	☐	34,31 €	34,31 €	34,31 €	34,31 €	34,31 €
Espace privatif (ménage, produits, agent technique)	☐	310,62 €	310,62 €	155,31 €	423,48 €	310,62 €
COMMUNICATION – SECURITE MENSUEL						
Abonnement téléphonique interne	☐	Cf tarif général				
Système d'appel, intervention agents jour et nuit	☐	182,26 €	182,26 €	182,26 €	182,26 €	182,26 €
SOINS						
Distribution des médicaments	☐	45,67 €	45,67 €	45,67 €	45,67 €	45,67 €
Médecin		*Libre choix du médecin traitant*				
Soins infirmiers		*Infirmière libérale sur prescription*				
Conseil, petite intervention ou d'urgence		*Infirmière de l'EHPAD*				
Actes de nursing au dela du contrat		*Demande APA Conseil Général*				
LIEN SOCIAL MENSUEL						
Activités, sorties extérieures	☐	*Selon la nature de l'activité*				

12. Vote des Tarifs Annexes 2023 - Budgets Annexes CCAS d'Essarts en Bocage – EHPAD Multisite d'Essarts en Bocage / RA Saint Vincent de Paul / EANM Sainte Agathe

Monsieur le Président rappelle les tarifs annexes 2022 votés par :

- délibération n°DEL046CCAS060422 du 6 Avril 2022, tarifs annexes de l'EHPAD Multisite d'Essarts en Bocage / EHPAA /EANM.

Sur proposition de Monsieur le Président, les membres du Conseil d'administration, après en avoir délibéré et à l'unanimité des membres présents, approuvent les tarifs annexes ci-dessous, à compter du 1er Mars 2023.

Monsieur le Président précise que les tarifs annexes RA et EANM étant alignés sur ceux de l'EHPAD, les tarifs ci-après seront appliqués aux places de la RA et de l'EANM à compter du 1er mars 2023.

PRIX DES REPAS	
Déjeuner Invités	11,95 €
Déjeuner Invités - de 12 ans	6,00 €
Dîner Invités	10,60 €
Goûter anniversaire (invité supl.)	3,05 €
Repas Semaine Bleue	11,95 €
Inter-Génération	2,95 €
Accompagnant Inter-Génération	5,95 €
Petit Déjeuner Accueil de jour	1,25 €
Dîner Accueil de jour	2,65 €
Personnel	4,10 €
Entreprises	12,20 €

ENVIRONNEMENT

Type de logement :	T1 bis 1 P.	T1 bis 2 P.
	46 m²	46 m²
COULOIR PRIVATIF 12 m² TARIF APPLICABLE AUX NOUVEAUX ENTRANTS	111,73 €	111,73 €

ACCUEIL DE JOUR Cantou ou EHPAD Multisite d'EeB 1/2 JOURNEE 12,40 €

ABONNEMENT TELEPHONE	
Mensuel	19,25 €
Par Semaine (Hébergement Temporaire)	6,70 €

SERVICE D'ACCOMPAGNEMENT FUNERAIRE	
La journée	44,50 €

POT APRES DECES	
TRANCHE 1 : De 0 à 30 personnes	33,90 €
TRANCHE 2 : De 31 à 50 personnes	55,20 €
TRANCHE 3 : De 50 à 80 personnes	86,95 €
Supérieure à 80 personnes	ajout de la tranche correspondante

DEDUCTION HOSPITALISATION - ABSENCES	
Réduction à compter du 4ème jour d'hospitalisation	20,00 €
Réduction à compter du 4ème jour d'hospitalisation dans un hôpital psychiatrique	15,00 €
Réduction pour autres absences à compter du 4ème jour	10,00 €

DEDUCTION FORFAITAIRE DES FRAIS DE TRANSPORT ACCUEIL DE JOUR	
pour une distance de 0 à ≤ 5 Kms.	4,15 €
pour une distance de > 5 Kms à ≤ 10 Kms.	8,30 €
pour une distance de > 10 Kms	12,50 €

(Arrêté du 2 juin 2022 fixant pour 2022 les montants plafonds des forfaits journaliers mentionnés à l'article R. 314-207, au 1o de l'article D. 313-17, à l'article D. 313-18 et à l'article D. 313-20 du code de l'action sociale et des familles)

13. Vote des Tarifs 2023 – Budget Annexe CCAS d'Essarts en Bocage – Services Extérieurs

Monsieur le Président rappelle les tarifs 2022 votés par délibération n° DEL047CCAS060422 du 6 Avril 2022.

Sur proposition de Monsieur le Président, les membres du Conseil d'Administration, après en avoir délibéré et à l'unanimité des membres présents, approuvent les tarifs du budget services extérieurs, ci-dessous, à compter du 1er Mars 2023 :

REPAS	
Repas à domicile livré	9,10 €
Repas à domicile emporté	7,20 €
Déjeuner Résidents Externes	7,00 €
Potage à emporter	0,20 €
Dîner Résidents Externes	6,35 €

MONTRE DE LOCALISATION	
Mensuel Résidents	27,80 €
Mensuel Personnes extérieures	31,80 €

LOCATION COFFRE FORT	
Mensuel (Permanent)	2,05 €
Temporaire (durée séjour)	1,00 €

ANIMATION RESIDENTS EXTERIEURS	
Animation + goûter	2,40 €

RESERVATION SALLE D'ANIMATION	
Location de la salle Résidence St Vincent de Paul	71,95 €
Location de la vaisselle Résidence St Vincent de Paul	30,90 €
Location de la salle Résidence Ste Agathe	51,40 €
Location de la vaisselle Résidence Ste Agathe	30,90 €

14. Informations diverses – Budgets Annexes CCAS d'Essarts en Bocage – EHPAD Multisite d'Essarts en Bocage / RA Saint Vincent de Paul / EANM Sainte Agathe

Monsieur le Président présente :

- L'arrêté 2023 PSF-DAPAPH/SO2A N°91 fixant la tarification « hébergement » et « dépendance » au titre de l'année 2023. (joint en annexe)

- L'arrêté 2023 PSF-DAPAPH/SOAS N°35 fixant le tarif 2023 applicable aux personnes en situation de handicap pour l'EANM Sainte Agathe « service des Tuileries ». (joint en annexe)

15. Mouvements des Résidents

RESIDENCE STE AGATHE

ENTREES		
Nom Résident	Date	Commune d'origine

DECES / DEPARTS			
Nom Résident	Date	Commune d'origine	Motif du départ
GODET Maurice	15/03/2023	Sainte Cécile	

16. Prochaines dates de Réunion CCAS

REUNIONS CA CCAS EeB 2023 - 18H30
mercredi 28 juin 2023
mercredi 13 septembre 2023
mercredi 18 octobre 2023
mercredi 15 novembre 2023
mercredi 6 décembre 2023

Cathy PIVETEAU CANLORBE

Secrétaire de Séance

Freddy RIFFAUD

Président du CCAS

Président de Séance

ANNEXES

PROCÈS-VERBAL DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CCAS D'ESSARTS EN BOCAGE

DU 6 AVRIL 2023

ANNEXES

DÉLIBÉRATION N°DEL040CCAS060423 DU 6 AVRIL 2023

Vote de l'EPRD 2023 – Budget Annexe CCAS d'Essarts en Bocage
EHPAD Multisite d'Essarts en Bocage

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

Exercice :	2023
N° FINESS (entité juridique) :	850026972
Organisme gestionnaire :	CCAS ESSARTS EN BOCAGE
Statut de l'entité juridique :	Etablissement Public
Adresse :	ROUTE DE BOULOGE RESIDENCE ST VINCENT DE PAUL LES ESSSARTS 85140 ESSARTS-EN-BOCAGE
Téléphone :	02.51.62.81.04
Fax :	
Email :	b.gaboriau@ccas-essartsenbocage.fr
Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :	GABORIAU BRUNO DIRECTEUR EHPAD MULTISITE D'ESSARTS EN BOCAGE
Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :	18/01/2019

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
EHPAD ESSARTS EN BOCAGE 32651 - EHPAD ESSARTS EN B		850003575	EHPAD	18/01/2019	138	138	365	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail :

28

Raison sociale :	EHPAD ESSARTS EN BOCAGE 32651 - EHPA
FINESS ET :	850003575

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	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	360 286,03 €	380 769,48 €	577 496,46 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	5 900,51 €	5 931,20 €	2 019,76 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social			
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel *(autres que c/6242)*			
6242	Transports d'usagers			
625	Déplacements, missions et réceptions	1 260,90 €	3 073,94 €	4 783,27 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	3 795,41 €	601,47 €	4 819,46 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	16 120,83 €	17 425,86 €	14 912,10 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	12 268,93 €	14 097,56 €	13 915,22 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	399 069,59 €	439 381,55 €	468 471,22 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	14 289,47 €	23 524,24 €	13 574,63 €
	TOTAL GROUPE I	**812 991,57 €**	**884 805,40 €**	**1 099 992,12 €**

	GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
621	Personnel extérieur à l'établissement	24 545,57 €	46 006,76 €	900,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	84,00 €	2 870,00 €	
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	23 708,84 €	26 318,76 €	24 673,67 €
641	Rémunérations du personnel non médical	3 092 065,36 €	3 304 654,33 €	3 006 995,58 €
642	Rémunérations du personnel médical			22 470,36 €
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 425 472,65 €	1 516 831,79 €	1 502 161,64 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	20 350,40 €	6 744,70 €	27 309,00 €
648	Autres charges de personnel	34 742,75 €	37 054,52 €	31 769,69 €
	TOTAL GROUPE II	**4 620 969,57 €**	**4 940 480,86 €**	**4 616 280,94 €**

(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	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	808,98 €	1 238,19 €	778,43 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	121 431,58 €	118 667,25 €	114 378,21 €
616	Primes d'assurances	17 677,71 €	13 607,61 €	10 523,24 €
617	Etudes et recherches		18 701,10 €	
618	Divers	53 711,61 €	84 316,88 €	71 406,00 €
623	Information, publications, relations publiques	7 627,09 €	2 979,78 €	6 644,07 €
627	Services bancaires et assimilés			5 008,33 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	5 681,76 €	4 525,00 €	
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	28 668,98 €	17 071,71 €	9 101,27 €
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables		478,40 €	
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	2,75 €	3,64 €	
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières	205 064,72 €	195 916,35 €	223 646,25 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	156 261,70 €		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	5 015,68 €	3 152,28 €	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	494 522,25 €	558 531,52 €	527 712,81 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation			
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires			
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	50 000,00 €	70 000,00 €	
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			
	TOTAL GROUPE III	**1 146 474,81 €**	**1 089 169,71 €**	**969 198,61 €**
	TOTAL DES CHARGES	6 580 436,05 €	6 914 475,97 €	6 685 471,67 €
	EXCEDENT PREVISIONNEL	**337 466,37 €**	**143 329,15 €**	**0,00 €**
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	6 917 902,42 €	7 057 805,12 €	6 685 471,67 €

2

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)			
731224/7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
732	Produits à la charge de l'Etat			
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)			
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)			
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	2 180 529,19 €	2 151 293,78 €	2 113 092,24 €
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	574 104,00 €	674 114,06 €	564 000,87 €
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	3 146 755,78 €	3 079 168,81 €	3 064 105,52 €
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	139 445,07 €	150 346,00 €	135 013,63 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs			
	TOTAL GROUPE I	6 040 834,04 €	6 054 922,65 €	5 876 212,26 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	11 491,15 €	15 163,18 €	10 000,00 €
70821	Forfaits journaliers			
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF			
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT			
71	Production stockée			
72	Production immobilisée			
74	Subventions d'exploitation et participations	13 114,75 €	1 785,00 €	2 060,73 €
75	Autres produits de gestion courante	81 593,29 €	458 636,26 €	444 168,60 €
603	Variation des stocks (en recettes)			
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats			
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	239 000,85 €	284 772,65 €	90 000,00 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical			
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	218,45 €	10 200,00 €	
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)			
	TOTAL GROUPE II	345 418,50 €	770 567,07 €	546 229,33 €

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

		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
76	Produits financiers			
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	190 099,97 €	64 437,13 €	41 239,28 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	5 057,32 €	6 920,12 €	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	8 000,00 €		
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	86 165,03 €	86 165,03 €	86 165,03 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	127 722,56 €	33 725,00 €	
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)			
AUTRES PRODUITS				
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		19 265,12 €	
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	114 605,00 €	21 813,00 €	
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants			
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires			
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			83 161,00 €
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
78748	Autres reprises sur provisions réglementées			
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)			
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
7895	Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)			
79	Transferts de charges			
	TOTAL GROUPE III	531 649,88 €	232 325,40 €	210 565,31 €
	TOTAL DES PRODUITS	6 917 902,42 €	7 057 805,12 €	6 633 006,90 €
	DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	52 464,77 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	6 917 902,42 €	7 057 805,12 €	6 685 471,67 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)			
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)			

Ratios	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
Marge brute d'exploitation	716 680,84 €	738 803,90 €	488 328,98 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	6 147 033,23 €	6 530 507,07 €	6 332 441,59 €
Taux de marge brute	11,66%	11,31%	7,71%
Résultat net	337 466,37 €	143 329,15 €	-52 464,77 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	6 678 683,11 €	6 762 832,47 €	6 543 006,90 €
Taux de résultat	5,05%	2,12%	-0,80%

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

Synthèse des CRP

FINESS ET	850003575
Raison sociale	EHPAD ESSARTS EN BOCAGE 32651 - EHPAD ESSARTS EN BOCAGE 32651

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	1 099 992,12 €	5 876 212,26 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	4 616 280,94 €	546 229,33 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	969 198,61 €	210 565,31 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	6 685 471,67 €	6 633 006,90 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	52 464,77 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	6 685 471,67 €	6 685 471,67 €	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

31

Cadre EPRD synthétique

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	1 099 992,12 €	5 876 212,26 €	**Groupe I :** produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	4 616 280,94 €	546 229,33 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	969 198 61 €	210 565,31 €	**Groupe III :** produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	6 685 471,67 €	6 633 006,90 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	52 464,77 €	**RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	6 685 471,67 €	6 685 471,67 €	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 €	52 464,77 €	**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	527 712,81 €	88 165,03 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	83 161,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	527 712,81 €	221 790,80 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	305 922,01 €	0,00 €	**INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)**
Taux de CAF en pourcentage des produits	*4,61%*	*0,00%*	***Taux d'IAF en pourcentage des produits***

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2023

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	305 922,01 €	**CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE**
Remboursement des dettes financières	497 774,25 €	10 000,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	700 060,53 €	746 287,00 €	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	1 197 834,78 €	1 062 209,01 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	135 625,77 €	**PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT**
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	1 197 834,78 €	1 197 834,78 €	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	**2 143 165,01 €**
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	-135 625,77 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2023	**2 007 539,24 €**

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

BFR estimé au 1er janvier 2023	**201 383,81 €**
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	**201 383,81 €**

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

Trésorerie au 1er janvier 2023	**1 941 781,60 €**
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-135 625,77 €
Trésorerie au 31 décembre 2023	**1 806 155,83 €**

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

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

		Comptes	Montant année 2023
	RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		**-52 464,77 €**
	+ Flux Internes (chargés)		**627 712,81 €**
F R I	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	527 712,81 €
	+ 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)		**169 326,03 €**
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	86 165,03 €
	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	83 161,00 €
	- 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 €
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €
F R E	- 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)		**305 922,01 €**
	Dont montant affectant le FRI		*358 386,78 €*
	Dont montant affectant le FRE		*-52 464,77 €*

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

33

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

FINESS ET	850003575
Raison sociale	EHPAD ESSARTS EN BOCAGE 32651 - EHPA

	Postes	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	884 805,40 €	1 099 992,12 €	1 099 992,12 €	1 099 992,12 €	1 099 992,12 €	1 099 992,12 €	1 099 992,12 €	1 099 992,12 €
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE II Charges afférentes au personnel	4 940 480,86 €	4 616 280,94 €	4 616 280,94 €	4 616 280,94 €	4 616 280,94 €	4 616 280,94 €	4 616 280,94 €	4 616 280,94 €
	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)								
	GROUPE III Charges afférentes à la structure	1 089 189,71 €	969 198,61 €	1 360 808,24 €	1 376 365,40 €	1 334 217,92 €	1 341 632,58 €	1 277 730,34 €	1 189 543,20 €
	Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	120 843,56 €	94 360,07 €	94 360,07 €	94 360,07 €	94 360,07 €	94 360,07 €	94 360,07 €	94 360,07 €
	Charges du groupe 3 - c/63 (1)	21 596,71 €	9 101,27 €	9 101,27 €	9 101,27 €	9 101,27 €	9 101,27 €	9 101,27 €	9 101,27 €
	Charges du groupe 3 - c/65 (1)	482,04 €	0,00 €						
	Charges d'entretien réparation (1)	118 667,25 €	114 378,21 €	114 378,21 €	114 378,21 €	114 378,21 €	114 378,21 €	114 378,21 €	114 378,21 €
	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	558 531,52 €	527 712,81 €	527 712,81 €	505 356,03 €	481 030,00 €	506 246,03 €	459 340,78 €	387 779,03 €
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles			314 340,00 €	314 340,00 €	314 340,00 €	314 340,00 €	314 340,00 €	314 340,00 €
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/58748)	70 000,00 €	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 €						
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/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
	Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	195 916,35 €	223 646,25 €	300 915,88 €	338 829,82 €	321 008,37 €	303 207,00 €	286 210,01 €	269 584,62 €
	Frais financiers des emprunts nouveaux								
	A- Total des charges de l'exercice	6 914 475,97 €	6 685 471,67 €	7 077 081,30 €	7 092 638,46 €	7 050 490,98 €	7 057 905,64 €	6 994 003,40 €	6 905 816,26 €
	RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	143 329,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 019,40 €	92 206,54 €
	Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	7 057 805,12 €	6 685 471,67 €	7 077 081,30 €	7 092 638,46 €	7 050 490,98 €	7 057 905,64 €	6 998 022,80 €	6 998 022,80 €

34

(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	6 054 922,65 €	5 876 212,26 €	5 890 983,99 €	5 890 983,99 €	5 890 983,99 €	5 890 983,99 €	5 890 983,99 €	5 890 983,99 €
	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €						
	Produits à la charge de l'assurance maladie	2 151 293,78 €	2 113 092,24 €	2 113 092,24 €	2 113 092,24 €	2 113 092,24 €	2 113 092,24 €	2 113 092,24 €	2 113 092,24 €
	Produits à la charge du département	674 114,06 €	564 000,87 €	562 370,32 €	562 370,32 €	562 370,32 €	562 370,32 €	562 370,32 €	562 370,32 €
	Produits à la charge de l'usager	3 079 168,81 €	3 064 105,52 €	3 080 507,80 €	3 080 507,80 €	3 080 507,80 €	3 080 507,80 €	3 080 507,80 €	3 080 507,80 €
	Produits à la charge d'autres financeurs	150 346,00 €	135 013,63 €	135 013,63 €	135 013,63 €	135 013,63 €	135 013,63 €	135 013,63 €	135 013,63 €
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS								
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets								
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux								
	GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	770 557,07 €	546 229,33 €	546 229,33 €	546 229,33 €	546 229,33 €	546 229,33 €	546 229,33 €	546 229,33 €
	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	232 325,40 €	210 565,31 €	565 884,05 €	560 809,48 €	560 809,48 €	560 809,48 €	560 809,48 €	560 809,48 €
	Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	105 082,25 €	41 239,28 €	381 944,68 €	381 944,68 €	381 944,68 €	381 944,68 €	381 944,68 €	381 944,68 €
	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	88 155,03 €	86 165,03 €	100 778,37 €	95 703,80 €	95 703,80 €	95 703,80 €	95 703,80 €	95 703,80 €
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 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €
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	19 265,12 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (cl78748)	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	21 813,00 €	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	7 057 805,12 €	6 633 006,90 €	7 003 097,36 €	6 998 022,80 €	6 998 022,80 €	6 998 022,80 €	6 998 022,80 €	6 998 022,80 €
	RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	0,00 €	52 464,77 €	73 983,94 €	94 015,66 €	52 468,18 €	59 082,84 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement		83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	7 057 805,12 €	6 685 471,67 €	7 077 081,30 €	7 092 638,46 €	7 050 490,98 €	7 057 905,64 €	6 998 022,80 €	6 998 022,80 €

35

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	673 218,59 €	644 617,52 €	305 922,01 €
	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	476 290,77 €	50 683,00 €	746 287,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	18 156,00 €		
	Titre 2: Augmentation des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	11 000,00 €	15 000,00 €	10 000,00 €
165	Dépots et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)			
	Titre 3 : Autres ressources :			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	27 784,88 €		
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	8 000,00 €		0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)		130 762,90 €	
	TOTAL DES RESSOURCES	1 214 450,24 €	841 063,42 €	1 062 209,01 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	2 761 114,55 €	1 219 670,20 €	135 625,77 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	3 975 564,79 €	2 060 733,62 €	1 197 834,78 €

Emplois		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)			
	Titre 1 : Remboursement des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	506 435,78 €	509 682,30 €	497 774,25 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			
	Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :			
20	Immobilisations incorporelles	8 126,17 €	45 433,80 €	20 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	477 064,90 €	239 527,94 €	185 423,75 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains			
	- dont constructions	8 591,65 €	64 340,70 €	55 000,00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage	158 472,58 €	70 141,34 €	30 000,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	310 000,67 €	105 045,90 €	100 423,75 €
23	Immobilisations en cours	2 975 090,34 €	1 266 089,58 €	494 636,78 €
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)			
	Titres 3 : Autres emplois :			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)	8 847,60 €		
	TOTAL DES EMPLOIS	3 975 564,79 €	2 060 733,62 €	1 197 834,78 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	3 975 564,79 €	2 060 733,62 €	1 197 834,78 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

36

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
CRP consolidés	Produits								
	Groupe I : Produits de la tarification	6 054 922,85 €	**5 876 212,26 €**	**5 890 983,99 €**	5 890 983,99 €	5 890 983,99 €	5 890 983,99 €	5 890 983,99 €	5 890 983,99 €
	Dont aides ponctuelles par dotations non recoductibles	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
	Groupe II : Autres produits d'exploitation	770 557,07 €	546 229,33 €	546 229,33 €	546 229,33 €	546 229,33 €	546 229,33 €	546 229,33 €	546 229,33 €
	(*) Dont produits du compte 70	*15 163,16 €*							
	Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	232 325,40 €	210 565,31 €	565 884,05 €	560 809,48 €	560 809,48 €	560 809,48 €	560 809,48 €	560 809,48 €
	Total des produits (1)	7 057 805,12 €	**6 633 006,90 €**	7 003 097,36 €	6 998 022,80 €	6 998 022,80 €	6 998 022,80 €	6 998 022,80 €	6 998 022,80 €
	Dont produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	*6 930 561,97 €*	***6 463 690,87 €***	***6 819 158,00 €***	*6 819 158,00 €*	*6 819 158,00 €*	*6 819 158,00 €*	*6 819 158,00 €*	*6 819 158,00 €*
	Charges								
	Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante	884 805,40 €	1 099 992,12 €	1 099 992,12 €	1 099 992,12 €	1 099 992,12 €	1 099 992,12 €	1 099 992,12 €	1 099 992,12 €
	(*) Dont achats stockés et variation des stocks	*0,00 €*							
	Groupe II : Charges afférentes au personnel	4 940 480,86 €	4 616 280,94 €	4 616 280,94 €	4 616 280,94 €	4 616 280,94 €	4 616 280,94 €	4 616 280,94 €	4 616 280,94 €
	Groupe III : Charges afférentes à la structure	1 089 189,71 €	969 198,61 €	1 360 808,24 €	1 376 365,40 €	1 334 217,92 €	1 341 632,58 €	1 277 730,34 €	1 189 543,20 €
	(*) Dont charges non décaissables	*628 531,52 €*							
	Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	*239 510,81 €*	*208 738,28 €*	*208 738,28 €*	*208 738,28 €*	*208 738,28 €*	*208 738,28 €*	*208 738,28 €*	*208 738,28 €*
	Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses	*22 078,75 €*	*9 101,27 €*	*9 101,27 €*	*9 101,27 €*	*9 101,27 €*	*9 101,27 €*	*9 101,27 €*	*9 101,27 €*
	Total des charges (2)	6 914 475,97 €	6 685 471,67 €	**7 077 081,30 €**	7 092 638,46 €	7 050 490,98 €	7 057 905,64 €	6 994 003,40 €	6 905 816,26 €
	(*) Dont charges des comptes 60 à 62	*1 173 192,97 €*	*1 309 630,40 €*	***1 309 630,40 €***	*1 309 630,40 €*	*1 309 630,40 €*	*1 309 630,40 €*	*1 309 630,40 €*	*1 309 630,40 €*
	(*) Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	*1 571 491,96 €*	***1 563 245,58 €***						
	Résultat prévisionnel (1) - (2)	**143 329,15 €**	**-52 464,77 €**	**-73 983,94 €**	**-94 615,66 €**	**-52 468,18 €**	**-59 882,84 €**	**4 019,40 €**	**92 206,54 €**
CAF	(FRE) Résultat prévisionnel	143 329,15 €	-52 464,77 €	-73 983,94 €	-94 615,66 €	-52 468,18 €	-59 882,84 €	4 019,40 €	92 206,54 €
	Flux internes (charges) (+)	628 531,52 €	**527 712,81 €**	642 052,81 €	819 696,03 €	795 370,00 €	820 586,03 €	773 680,78 €	702 119,03 €
	(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	558 531,52 €	527 712,81 €	642 052,81 €	819 696,03 €	795 370,00 €	820 586,03 €	773 680,78 €	702 119,03 €
	(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)	70 000,00 €	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) (-)	127 243,15 €	169 326,03 €	183 939,37 €	178 864,80 €	178 864,80 €	178 864,80 €	178 864,80 €	178 864,80 €
	(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €
	(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	19 265,12 €	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	86 165,03 €	86 165,03 €	100 778,37 €	95 703,80 €	95 703,80 €	95 703,80 €	95 703,80 €	95 703,80 €
	(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	21 813,00 €	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	**644 617,52 €**	**305 922,81 €**	**584 129,51 €**	**546 215,57 €**	**564 037,02 €**	**581 838,39 €**	**598 835,38 €**	**615 469,77 €**
	Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	523 101,37 €	358 386,78 €	658 113,44 €	640 831,23 €	616 505,20 €	641 721,23 €	594 815,98 €	523 254,23 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	121 516,15 €	-52 464,77 €	-73 983,94 €	-94 615,66 €	-52 468,18 €	-59 882,84 €	4 019,40 €	92 206,54 €

(*) : 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.

37

		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
FRI	Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	1 057 013,74 €	1 186 338,38 €	708 113,44 €	670 831,23 €	646 505,20 €	671 721,23 €	624 815,98 €	571 738,68 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	523 101,37 €	358 380,78 €	658 113,44 €	640 831,23 €	616 505,20 €	641 721,23 €	594 815,98 €	523 254,23 €
	Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10682 / ESSMS priv.: 106852)	200 000,00 €	71 664,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18 484,45 €
	Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687/ ESSMS priv.: 106857)	137 466,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves)	50 683,00 €	746 287,00 €	40 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €
	Subventions d'investissement (comptes 13)	0,00 €	0,00 €						
	Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	15 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
	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	130 763,00 €							
	Diminution des financements stables d'investissement de la période =(6)	2 060 733,62 €	1 280 995,78 €	769 359,00 €	761 754,94 €	766 804,73 €	772 051,65 €	749 751,35 €	735 993,27 €
	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)	509 682,30 €	497 774,25 €	480 774,25 €	473 170,19 €	478 219,98 €	483 466,90 €	461 166,60 €	447 408,52 €
	Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)								
	Acquisition d'immobilisations :	1 551 051,32 €	700 000,53 €	205 423,75 €	205 423,75 €	205 423,75 €	205 423,75 €	205 423,75 €	205 423,75 €
	Immobilisations incorporelles	45 433,80 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €
	Terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Constructions	64 340,70 €	55 000,00 €	55 000,00 €	55 000,00 €	55 000,00 €	55 000,00 €	55 000,00 €	55 000,00 €
	Installations techniques matériel et outillage	70 141,34 €	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €
	Autres immobilisations corporelles	105 045,90 €	100 423,75 €	100 423,75 €	100 423,75 €	100 423,75 €	100 423,75 €	100 423,75 €	100 423,75 €
	Immobilisations en cours	1 266 089,58 €	494 638,78 €						
	Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €
	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)								
	FRI initial (8)	-1 003 719,88 €	-94 657,42 €	-61 245,56 €	-90 923,71 €	-120 299,53 €	-100 330,42 €	-124 935,37 €	-164 254,59 €
	FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	2 715 857,04 €	1 712 137,16 €	1 617 479,74 €	1 556 234,18 €	1 465 310,47 €	1 345 010,94 €	1 244 680,52 €	1 119 745,15 €
FRE	Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	1 712 137,16 €	1 617 479,74 €	1 556 234,18 €	1 465 310,47 €	1 345 010,94 €	1 244 680,52 €	1 119 745,15 €	955 490,56 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRE =(4)	121 516,15 €	30 696,23 €	9 177,06 €	-11 454,68 €	30 692,82 €	23 278,16 €	87 180,40 €	175 367,54 €
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	121 516,15 €	-52 464,77 €	-73 983,94 €	-94 615,68 €	-52 468,18 €	-59 882,84 €	4 019,40 €	92 206,54 €
	Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €	83 161,00 €
	Autres	0,00 €							
	Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)								
	Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR	337 466,37 €	71 664,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18 484,45 €
	Affectation des résultats à l'investissement								
	Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)	200 000,00 €	71 664,58 €						
	Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	137 466,37 €							18 484,45 €
	Autres	0,00 €							
	Variations du FRE (10) - (11) = (12)								
	FRE initial (13)	-215 950,22 €	-40 968,35 €	9 177,06 €	-11 454,68 €	30 692,82 €	23 278,16 €	87 180,40 €	156 883,09 €
	FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	646 978,17 €	431 027,95 €	390 059,60 €	399 236,66 €	387 782,00 €	418 474,82 €	441 752,97 €	528 933,37 €
		431 027,95 €	390 059,60 €	399 236,66 €	387 782,00 €	418 474,82 €	441 752,97 €	528 933,37 €	685 818,45 €
FRNG	Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	-1 219 670,10 €	-135 625,77 €	-52 068,49 €	-102 378,37 €	-89 606,71 €	-77 052,26 €	-37 754,97 €	-7 371,80 €
	FRNG initial = (16)	3 362 835,21 €	2 143 165,11 €	2 007 539,34 €	1 955 470,85 €	1 853 092,47 €	1 763 485,76 €	1 686 433,49 €	1 648 678,52 €
	Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	2 143 165,11 €	2 007 539,34 €	1 955 470,85 €	1 853 092,47 €	1 763 485,76 €	1 686 433,49 €	1 648 678,52 €	1 641 307,02 €

28

		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
BFR	Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	131 028,95 €	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	131 028,95 €							
	Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	267 788,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Diminution des stocks	0,00 €							
	Diminution des créances (effet volume ou prix)	267 101,90 €							
	Augmentation des dettes fournisseurs	686,82 €							
	Autres diminutions du BFR	0,00 €							
	Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	*-136 759,77 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
	BFR initial (21)	338 143,58 €	201 383,81 €	201 383,81 €	201 383,81 €	201 383,81 €	201 383,81 €	201 383,81 €	201 383,81 €
	BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	201 383,81 €	201 383,81 €	201 383,81 €	201 383,81 €	201 383,81 €	201 383,81 €	201 383,81 €	201 383,81 €
T	*Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)*	*-1 082 910,33 €*	*-135 625,77 €*	*-52 068,49 €*	*-102 378,37 €*	*-89 606,71 €*	*-77 052,26 €*	*-37 754,97 €*	*-7 371,50 €*
	Trésorerie initiale = (24)	3 024 692,03 €	1 941 781,70 €	1 806 155,93 €	1 754 087,44 €	1 651 709,06 €	1 562 102,35 €	1 485 050,08 €	1 447 295,11 €
	Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	1 941 781,70 €	1 806 155,93 €	1 754 087,44 €	1 651 709,06 €	1 562 102,35 €	1 485 050,08 €	1 447 295,11 €	1 439 923,61 €
	Variations des financements à court terme = (26)	-63 492,97 €							
	Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	2 092 785,73 €	1 957 159,96 €	1 905 091,47 €	1 802 713,09 €	1 713 106,38 €	1 636 054,11 €	1 598 299,14 €	1 590 927,64 €

Contrôle cohérence
avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en O96 du PGFP) :	OK
Trésorerie (montant inscrit en cellule B114 du PGFP):	OK

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	9 768 323,20 €	9 280 548,96 €	8 809 774,70 €	8 346 604,51 €	7 878 384,53 €	7 404 917,83 €	6 953 751,03 €	6 516 342,51 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169	62 000,00 €	62 000,00 €	62 000,00 €	62 000,00 €	62 000,00 €	62 000,00 €	62 000,00 €	62 000,00 €
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)	16 500,00 €	10 000,00 €						
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	19 977 407,12 €	20 055 097,42 €	19 357 222,80 €	18 652 026,81 €	17 941 781,03 €	17 226 288,33 €	16 533 095,93 €	15 872 146,06 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	24 746 870,04 €	25 446 930,57 €	25 652 354,32 €	25 857 778,07 €	26 063 201,82 €	26 268 625,57 €	26 474 049,32 €	26 679 473,07 €
Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)								
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	24 746 870,04 €	25 446 930,57 €	25 652 354,32 €	25 857 778,07 €	26 063 201,82 €	26 268 625,57 €	26 474 049,32 €	26 679 473,07 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	6 524 388,13 €	7 052 100,94 €	7 894 153,75 €	8 713 849,78 €	9 509 219,78 €	10 329 805,81 €	11 103 488,59 €	11 805 605,62 €
Mesures correctives le cas échéant								
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	6 524 388,13 €	7 052 100,94 €	7 894 153,75 €	8 713 849,78 €	9 509 219,78 €	10 329 805,81 €	11 103 488,59 €	11 805 605,62 €

RATIOS	*Taux d'endettement (< 50%)*	48,59%	45,97%	45,19%	44,42%	43,57%	42,63%	41,68%	40,66%
	Durée apparente de la dette (< 10 ans)	15,06	30,13	14,98	15,17	13,86	12,62	11,51	10,41
	CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (> 1)	1,31	0,63	1,21	1,15	1,18	1,20	1,30	1,38
	Trésorerie en jours	112,75	98,61	90,47	85,00	80,87	76,80	75,53	76,11
	Taux de CAF en % des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	9,30%	4,73%	8,57%	8,01%	8,27%	8,53%	8,78%	9,03%
	Taux de vétusté global des immobilisations (1)	26,36%	27,71%	30,77%	33,70%	36,49%	39,32%	41,94%	44,25%
	Marge brute d'exploitation	738 603,90 €	488 328,98 €	503 100,71 €	503 100,71 €	503 100,71 €	503 100,71 €	503 100,71 €	503 100,71 €
	Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	11,31%	7,71%	7,82%	7,82%	7,82%	7,82%	7,82%	7,82%

(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).

39

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)

BIENS	2021	Réel 2022 (1)
Biens stables		
Immobilisations incorporelles brutes	105 296,51 €	150 730,31 €
Immobilisations corporelles brutes	11 911 979,92 €	12 151 507,86 €
- Terrains	*42 754,08 €*	*42 754,08 €*
- Agencements de terrain	*10 715,40 €*	*10 715,40 €*
- Constructions	*8 944 686,96 €*	*9 009 027,66 €*
- Installations techniques, matériel et outillage	*1 382 794,95 €*	*1 452 936,29 €*
- Autres immobilisations corporelles	*1 531 028,53 €*	*1 636 074,43 €*
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	11 352 059,27 €	12 487 385,95 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)	0,00 €	0,00 €
Immobilisations financières	34,07 €	34,07 €
Amortissements comptables excédentaires différés (3)	0,00 €	0,00 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (3)	0,00 €	0,00 €
Total II	23 369 369,77 €	24 789 658,19 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €
Actifs stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (4)	0,00 €	0,00 €
Résultat déficitaire (4)	0,00 €	0,00 €
Créances glissantes	0,00 €	0,00 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison trésorerie (stable)	0,00 €	0,00 €
Total IV	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €
Valeurs d'exploitation		
Stocks et en-cours	0,00 €	0,00 €
Avances et acomptes versés	0,00 €	0,00 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	93 575,04 €	43 390,15 €
Créances diverses d'exploitation	298 973,36 €	82 056,35 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)	0,00 €	0,00 €
Charges constatées d'avance	0,00 €	127 720,49 €
Dépenses pour congés payés	0,00 €	0,00 €
Autres	158 500,14 €	114 339,61 €
Compte de liaison d'exploitation	0,00 €	0,00 €
Total VI	551 048,54 €	367 506,60 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	338 143,58 €	201 383,81 €
Liquidités		
Valeurs mobilières de placement	0,00 €	0,00 €
Disponibilités	2 715,39 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison trésorerie	3 236 473,64 €	2 092 785,63 €
Total VIII	3 239 189,03 €	2 092 785,63 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	3 024 692,03 €	1 941 781,60 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	27 159 607,34 €	27 249 950,42 €

FINANCEMENTS	2021	Réel 2022 (1)
Financements stables		
Apports, dotations, réserves et fonds propres	3 936 904,78 €	3 987 587,78 €
Excédents affectés à l'investissement	2 876 979,34 €	3 076 979,34 €
Subventions d'investissement	1 984 124,54 €	1 897 959,51 €
Réserve de compensation des charges d'amortissement	497 090,92 €	634 557,29 €
Provisions pour renouvellement des immobilisations	480 000,00 €	550 000,00 €
Fonds dédiés à l'investissement (3)	0,00 €	0,00 €
Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif	0,00 €	0,00 €
Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	10 261 505,50 €	9 768 323,20 €
Dépôts et cautionnements reçus	63 500,00 €	62 000,00 €
Amortissements des immobilisations corporelles	5 911 490,04 €	6 441 936,14 €
- Agencements de terrain	*5 982,60 €*	*6 574,20 €*
- Constructions	*3 980 287,91 €*	*4 311 646,17 €*
- Installations techniques, matériel et outillage	*980 781,74 €*	*1 053 695,44 €*
- Autres immobilisations corporelles	*944 437,79 €*	*1 070 020,33 €*
Amortissement des immobilisations incorporelles	73 631,69 €	82 451,99 €
Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)	0,00 €	0,00 €
Dépréciation des immobilisations	0,00 €	0,00 €
Autres (7)	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison investissement (3) (8)	0,00 €	0,00 €
Total I	26 085 226,81 €	26 501 795,25 €
Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	2 715 857,04 €	1 712 137,08 €
Financements stables d'exploitation		
Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	21 898,57 €	21 898,57 €
Réserves de compensation des déficits	170 292,00 €	170 292,00 €
Résultat excédentaire (4)	337 466,37 €	143 329,15 €
Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)	0,00 €	0,00 €
Provisions pour risques et charges	117 323,23 €	95 510,23 €
Fonds dédiés à l'exploitation (3)	0,00 €	0,00 €
Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison trésorerie (stable)	0,00 €	0,00 €
Total III	646 978,17 €	431 027,95 €
Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	646 978,17 €	431 027,95 €
Fonds de roulement net global positif	3 362 835,21 €	2 143 165,01 €
Dettes d'exploitation		
Avances reçues	89 682,81 €	7 654,46 €
Fournisseurs	111 583,43 €	112 270,25 €
Dettes sociales et fiscales	1 819,00 €	13 000,00 €
Dettes diverses d'exploitation	0,00 €	0,00 €
Produits constatés d'avance	9 530,72 €	977,67 €
Ressources à reverser à l'aide sociale	0,00 €	1 794,73 €
Fonds déposés par les résidents	109,00 €	30 379,85 €
Autres	180,00 €	46,03 €
Compte de liaison d'exploitation	0,00 €	0,00 €
Total V	212 904,96 €	166 122,79 €
Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €	0,00 €
Financements à court terme		
Fournisseurs d'immobilisations	214 497,00 €	151 004,03 €
Fonds des majeurs protégés	0,00 €	0,00 €
Concours bancaires courants	0,00 €	0,00 €
Ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €
Intérêts courus non échus	0,00 €	0,00 €
Autres (dont emprunts à un an au plus)	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison trésorerie	0,00 €	0,00 €
Total VII	214 497,00 €	151 004,03 €
Trésorerie négative (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	27 159 606,94 €	27 249 950,02 €

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

	2021	Réel 2022 (1)
Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :	OK	OK

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

Ratios d'analyse financière

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 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)	51,05%	48,59%
1.2 Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables Dettes financières à moyen et long terme	1,69	1,88
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) CAF	15 24	15,06
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28 Solde débiteur des comptes 21 correspondants	44,50%	47,88%
Installations techniques, matériel et outillage		70,93%	72,52%
Autres immobilisations corporelles		61,69%	65,40%
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. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	171,16	104.37
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		40,77	26,27
Fonds de roulement net global (FRNG)		211,93	130,64
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	21.31	12,26
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	190,62	118,37
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)	1,38	1,33
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)	9,82	7.01
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j)	(Solde créditeur comptes 401) x 365 j. Total des charges (comptes 60 à 62)(2)	39,20	34,93
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)	0,44	3,04
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	10,41%	9,71%
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	2,72%	2,59%
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	11,66%	11,31%

(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

Informations complémentaires pour le calcul des ratios

	2021	2022
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe "-")	0,00 €	
Solde du compte 41 au 31/12	162 881,32 €	116 499,050 €
CAF/IAF	673 218,59 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	5 791 678,81 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	1 038 878,21 €	
Total comptes 63 et 645 à 647	1 503 664,17 €	
Total compte 6611 (inscrits en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	5 669 571,70 €	
Total comptes 70 et 73	6 052 325,19 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	6 469 913,08 €	6 635 589,32 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	6 261 838,23 €	6 571 585,19 €
Marge brute d'exploitation	716 690,84 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	6 147 033,23 €	6 530 507,07 €

Annexe 5 : Cadre normalisé de présentation des documents annexes prévus à l'article R. 314-223 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :	2023
N° FINESS (entité juridique) :	850026972
Organisme gestionnaire :	CCAS ESSARTS EN BOCAGE
Adresse :	ROUTE DE BOULOGE RESIDENCE ST VINCENT DE PAUL LES ESSSARTS 85140 ESSARTS-EN-BOCAGE
Nom de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :	GABORIAU BRUNO DIRECTEUR EHPAD M
Date de la dernière autorisation :	31/12/2016
Téléphone :	02.51.62.81.04
Fax :	
Adresse de messagerie de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement ou le service :	b.gaboriau@ccas-essartsenbocage.fr

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée	Effectif du personnel	
							Effectifs en nombre d'ETP résultant du tableau des effectifs de l'ERRD N-1	Effectifs en nombre d'ETP prévus au titre de l'année N
EHPAD ESSARTS EN BOCAGE 32651 - EHPAD ESSARTS EN BOCA		850003575	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré	138	138	138	90,23	90,50

Raison sociale :	EHPAD ESSARTS EN BOCAGE 32651 - EHPA
FINESS ET :	850003575

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
128	0	0	4	6

Eléments entrant dans le calcul du forfait global dépendance (à préciser) :

Forfait global de l'exercice 2022			Forfait global de l'exercice 2023		
Nombre de points GIR	Nombre de personnes girées	Valeur point GIR départementale	Nombre de points GIR	Nombre de personnes girées	Valeur point GIR départementale
100 440	132	7,31	100 440	132	7,44

Eléments entrant dans le calcul du forfait global soins (à préciser) :

Au 30 juin de l'exercice 2022		
GMP	PMP	GMPS
650,00	184,00	1 126,00

Annexe 5A: Tableau de présentation tarifaire d'un établissement hébergeant des personnes âgées dépendantes, d'une petite unité de vie ou d'un accueil de jour

Présentation des charges

N° de compte M22	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Réel 2022 (ou anticipé 2022)	Prévu 2023	Réel 2022 (ou anticipé 2022)	Prévu 2023	Réel 2022 (ou anticipé 2022)	Prévu 2023	Réel 2022 (ou anticipé 2022)	Prévu 2023
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606							0,00 €	0,00 €
602	ACHATS STOCKES, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226							0,00 €	0,00 €
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical							0,00 €	0,00 €
60222	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%				
								0,00 €	0,00 €
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
								0,00 €	0,00 €
602261	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
603	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322							0,00 €	0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical							0,00 €	0,00 €
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)	70%	70%	30%	30%				
								0,00 €	0,00 €
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
								0,00 €	0,00 €
6032261	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
606	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES sauf 60622, 60626 et 6066	227 148,57 €	471 526,49 €					227 148,57 €	471 526,49 €
60622	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%				
		70,00%	70,00%	30,00%	30,00%				
		34 795,52 €	24 108,19 €	14 912,05 €	10 332,08 €			49 707,57 €	34 440,27 €
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
		70,24%	70,00%	29,76%	30,00%				
		9 935,68 €	7 167,66 €	4 209,71 €	3 071,86 €			14 145,39 €	10 239,52 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants			40 203,94 €	28 850,51 €			40 203,94 €	28 850,51 €
6066	Fournitures médicales					49 564,01 €	32 439,67 €	49 564,01 €	32 439,67 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement							0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)							0,00 €	0,00 €

43

	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Réel 2022 (ou anticipé 2022)	Prévu 2023	Réel 2022 (ou anticipé 2022)	Prévu 2023	Réel 2022 (ou anticipé 2022)	Prévu 2023	Réel 2022 (ou anticipé 2022)	Prévu 2023
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61681	171 282,81 €	147 392,22 €	14 222,72 €	7 476,87 €	33 641,32 €	30 000,00 €	219 146,85 €	184 869,09 €
6111	Prestations à caractère médical					5 931,20 €	2 019,76 €	5 931,20 €	2 019,76 €
61121	Ergothérapie							0,00 €	0,00 €
61357	Location matériel médical					1 000,19 €		1 000,19 €	0,00 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical						1 263,21 €	0,00 €	1 263,21 €
61562	Maintenance du matériel médical					14 188,43 €	9 046,26 €	14 188,43 €	9 046,26 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	2 195,56 €	1 907,32 €					2 195,56 €	1 907,32 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	18 533,10 €	29 841,73 €	913,45 €	240,97 €	1 980,56 €	1 301,26 €	21 427,11 €	31 383,96 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	3 765,11 €	900,00 €	10 262,83 €		31 978,82 €		46 006,76 €	900,00 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et paramédical							0,00 €	0,00 €
6223	Intervenants médicaux					2 450,00 €		2 450,00 €	0,00 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour			Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport		
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288	57,05 €				3 016,89 €	4 783,27 €	3 073,94 €	4 783,27 €
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	439 381,55 €	468 471,22 €					439 381,55 €	468 471,22 €
		70%	70%	30%	30%				
		70,00%	70,00%	30,00%	30,00%				
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	9 868,48 €	9 740,65 €	4 229,18 €	4 174,57 €			14 097,66 €	13 915,22 €
		70%	70%	30%	30%				
6288	Autres							0,00 €	0,00 €
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)	10 556,24 €	13 574,63 €	196,20 €		12 771,80 €		23 524,24 €	13 574,63 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%	0,00 €	0,00 €
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	11 778,17 €	10 090,02 €	5 295,38 €	4 945,24 €	9 245,21 €	9 638,41 €	26 318,76 €	24 673,67 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%	0,00 €	0,00 €
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)	4 525,00 €						4 525,00 €	0,00 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)	17 071,71 €	9 101,27 €					17 071,71 €	9 101,27 €

	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Réel 2022 (ou anticipé 2022)	Prévu 2023	Réel 2022 (ou anticipé 2022)	Prévu 2023	Réel 2022 (ou anticipé 2022)	Prévu 2023	Réel 2022 (ou anticipé 2022)	Prévu 2023
64	CHARGES DE PERSONNEL	2 046 681,90 €	1 759 446,65 €	837 582,88 €	796 525,98 €	1 981 020,56 €	2 034 734,64 €	4 865 285,34 €	4 590 707,27 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1) / Cellules E101 et G101 devraient être remplies (exception à expliquer dans rapport budgétaire et financier) - Partie Soins saisissable uniquement en cas de surcoûts liés à la crise sanitaire	70%	70%	30%	30%				
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1) / Cellules G104 et I104 devraient être remplies (exception à expliquer dans rapport budgétaire et financier)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
				30%	30%	70%	70%		
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
66	CHARGES FINANCIERES sauf 6611	482,04 €						482,04 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes							0,00 €	0,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	195 916,35 €	223 646,25 €					195 916,35 €	223 646,25 €
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	2 788,51 €		363,77 €				3 152,28 €	0,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	504 626,38 €	499 548,54 €	211,49 €	211,49 €	53 693,67 €	27 952,78 €	558 531,52 €	527 712,81 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation							0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants							0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières							0,00 €	0,00 €
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles	70 000,00 €						0,00 €	0,00 €
68741	*Dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR*							70 000,00 €	0,00 €
68742	*Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations*							0,00 €	0,00 €
689	Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES CHARGES	3 781 389,71 €	3 676 462,84 €	932 603,60 €	855 829,57 €	2 200 482,66 €	2 153 179,26 €	6 914 475,97 €	6 685 471,67 €
	EXCEDENT PREVISIONNEL	131 702,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	33 270,77 €	0,00 €	143 329,15 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 913 092,35 €	3 676 462,84 €	932 603,60 €	855 829,57 €	2 233 753,43 €	2 153 179,26 €	7 057 805,12 €	6 685 471,67 €

(1): Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)

Présentation des produits

N° de compte M22	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Réel 2022 (ou anticipé 2022)	Prévu 2023	Réel 2022 (ou anticipé 2022)	Prévu 2023	Réel 2022 (ou anticipé 2022)	Prévu 2023	Réel 2022 (ou anticipé 2022)	Prévu 2023
	PRODUITS DE LA TARIFICATION	3 069 000,08 €	2 954 346,42 €	834 628,79 €	808 773,60 €	2 151 293,78 €	2 113 092,24 €	6 054 922,65 €	5 876 212,26 €
732	Produits à la charge de l'Etat							0,00 €	0,00 €
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	3 069 000,08 €	2 954 346,42 €	834 628,79 €	808 773,60 €	2 151 293,78 €	2 113 092,24 €	6 054 922,65 €	5 876 212,26 €
7351	*Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)*					*2 151 293,78 €*	*2 113 092,24 €*	*2 151 293,78 €*	*2 113 092,24 €*
7351125	*Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour*							*0,00 €*	*0,00 €*
7352	*Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)*	*144 632,86 €*	*35 156,72 €*	*21 400,00 €*	*21 400,00 €*			*166 032,86 €*	*56 556,72 €*
7352121	*Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (c/7352121)*			*458 758,20 €*	*467 344,15 €*			*458 758,20 €*	*467 344,15 €*
7352122	*Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (c/7352122)*			*49 323,00 €*	*40 100,00 €*			*49 323,00 €*	*40 100,00 €*
7352282	*Autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)*							*0,00 €*	*0,00 €*
7353	*Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)*	*2 774 021,22 €*	*2 784 176,07 €*					*2 774 021,22 €*	*2 784 176,07 €*
73532	*Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)*			*305 147,59 €*	*279 929,45 €*			*305 147,59 €*	*279 929,45 €*
7358	*Dont produits à la charge d'autres financeurs*	*150 346,00 €*	*135 013,63 €*					*150 346,00 €*	*135 013,63 €*
738	Produits à la charge d'autres financeurs							0,00 €	0,00 €
	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	644 241,87 €	496 229,33 €	76 330,55 €	10 000,00 €	49 984,65 €	40 000,00 €	770 557,07 €	546 229,33 €
70	Produits	15 150,17 €	10 000,00 €	10,96 €		2,03 €		15 163,16 €	10 000,00 €
71	Production stockée							0,00 €	0,00 €
72	Production immobilisée							0,00 €	0,00 €
74	Subventions d'exploitation et participations	1 734,00 €	2 060,73 €			51,00 €		1 785,00 €	2 060,73 €
75	Autres produits de gestion courante	458 636,26 €	444 168,60 €					458 636,26 €	444 168,60 €
603	Variation des stocks (en recettes)							0,00 €	0,00 €
609/19/29	Rabais, remises et ristournes							0,00 €	0,00 €
6419/29/39	Remboursements sur rémunérations du personnel	164 071,44 €	40 000,00 €	73 879,59 €	10 000,00 €	46 821,62 €	40 000,00 €	284 772,65 €	90 000,00 €
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	4 650,00 €		2 440,00 €		3 110,00 €		10 200,00 €	0,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité							0,00 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)							0,00 €	0,00 €
	PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	199 850,40 €	210 565,31 €	0,00 €	0,00 €	32 475,00 €	0,00 €	232 325,40 €	210 565,31 €
76	Produits financiers							0,00 €	0,00 €
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	64 437,13 €	41 239,28 €					64 437,13 €	41 239,28 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	6 920,12 €						6 920,12 €	0,00 €
775	Produits de cessions d'éléments d'actif							0,00 €	0,00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	86 165,03 €	86 165,03 €					86 165,03 €	86 165,03 €
778	Autres produits exceptionnels	1 250,00 €				32 475,00 €		33 725,00 €	0,00 €
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	19 265,12 €						19 265,12 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	21 813,00 €						21 813,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants							0,00 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)							0,00 €	0,00 €
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)		83 161,00 €					0,00 €	83 161,00 €
78741	*Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement*							*0,00 €*	*0,00 €*
78742	*Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations*							*0,00 €*	*0,00 €*
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges							0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES PRODUITS	3 913 092,35 €	3 661 141,06 €	910 959,34 €	818 773,60 €	2 233 753,43 €	2 153 092,24 €	7 057 805,12 €	6 633 006,90 €
	DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	15 321,78 €	21 644,26 €	37 055,97 €	0,00 €	87,02 €	0,00 €	52 464,77 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 913 092,35 €	3 676 462,84 €	932 603,60 €	855 829,57 €	2 233 753,43 €	2 153 179,26 €	7 057 805,12 €	6 685 471,67 €

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)								0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)								0,00 €	0,00 €

ANNEXES

Point 13 – Informations diverses – Budgets Annexes CCAS d'Essarts en Bocage EHPAD Multisite d'Essarts en Bocage / RA Saint Vincent de Paul / EANM Sainte Agathe

Acte publié le : 15-02-2023

Envoyé en préfecture le 15/02/2023
Reçu en préfecture le 15/02/2023
Publié le
ID : 085-228500013-20230210-AR20230210_52-AR

DÉPARTEMENT DE LA VENDÉE

RÉPUBLIQUE FRANCAISE

POLE SOLIDARITÉS et FAMILLE

LE PRÉSIDENT DU CONSEIL DÉPARTEMENTAL

ARRÊTÉ 2023 PSF-DAPAPH/SO2A N°52
fixant le tarif applicable aux personnes en situation de handicap
Etablissement d'accueil non médicalisé (EANM) « Les Tuileries »
SAINT MARTIN DES NOYERS
Pour l'année 2023

VU le Code général des Collectivités Territoriales et notamment l'article L3221-9 relatif aux compétences du président du Conseil Départemental en matière d'action sociale ;

VU le Code de l'Action Sociale et des Familles ;

VU le Code de la Santé Publique ;

VU le Code de la Sécurité Sociale ;

VU la loi n° 2015-1776 du 28 décembre 2015 relative à l'adaptation de la société au vieillissement ;

VU le règlement départemental d'aide sociale ;

VU la délibération de la Commission Permanente du Conseil Départemental du 10 février 2023 fixant les prix de journée moyens départementaux 2023 pour les établissements habilités à l'aide sociale pour moins de 50 % de leur capacité autorisée accueillant des personnes âgées ainsi que pour les personnes en situation de handicap accueillies en structures - Revalorisation des frais de remplacement de l'accueil familial ;

VU l'arrêté du Ministère de l'Économie, des Finances et de la Souveraineté Industrielle et Numérique du 23 décembre 2022 relatif aux prix des prestations d'hébergement de certains établissements accueillant des personnes âgées ;

VU l'arrêté 2019 PSF-SOA N°330 du 2 août 2019 portant création de 10 places d'hébergement de type Résidence autonomie pour personnes handicapées autonomes avançant en âge en établissement d'accueil non médicalisé (EANM) et notamment retraités d'ESAT ;

SUR proposition du Directeur Général des Services du Département ;

Envoyé en préfecture le 15/02/2023
Reçu en préfecture le 15/02/2023
Publié le
ID : 085-228500013-20230210-AR20230210_52-AR

ARRÊTE

ARTICLE 1 – Le tarif applicable aux personnes en situation de handicap à l'EANM « Les Tuileries » à **SAINT MARTIN DES NOYERS** est fixé ainsi qu'il suit à compter du 1er Janvier 2023 :

Tarif hébergement permanent : 73,60 €

ARTICLE 2 – Les recours contentieux contre le présent arrêté doivent parvenir au secrétariat du tribunal interrégional de la tarification sanitaire et sociale : 2 place de l'Édit de Nantes – BP 18529 – 44185 NANTES Cedex 4 – dans le délai franc d'un mois à compter de sa notification pour les personnes auxquelles il a été notifié ou de sa publication pour les autres requérants.
La juridiction peut être saisie par l'application Télérecours citoyens accessible à partir du site www.telerecours.fr (http://www.telerecours.fr).

ARTICLE 3 – Le Directeur Général des Services du Département, le Directeur Général Adjoint du Pôle Solidarités et Famille, le Directeur de l'Autonomie des Personnes Âgées et des Personnes Handicapées, le Président du Conseil d'Administration et le Directeur de l'établissement intéressé sont chargés, chacun en ce qui le concerne, de l'exécution du présent arrêté qui sera publié sur le site internet du Département de la Vendée et affiché dans les locaux de l'établissement.

Certifié exécutoire par le Président du Conseil Départemental,
Compte tenu de la réception à la Préfecture le 15 FEV. 2023

Notifié à l'établissement le 16 FEV. 2023

LA ROCHE SUR YON, le 10 FEV. 2023

LE PRESIDENT DU CONSEIL DEPARTEMENTAL

Pour le président et par délégation,
Le Directeur de l'Autonomie des Personnes Âgées et des Personnes Handicapées

François MENIER

Pour copie conforme
Le Chef du Service
de l'Offre d'Accueil et d'Accompagnement

Marie-Paule BROCHET

Acte publié le : 22-02-2023

Envoyé en préfecture le 22/02/2023
Reçu en préfecture le 22/02/2023
Publié le
ID : 085-228500013-20230220-AR20230220_91-AR

DÉPARTEMENT DE LA VENDÉE

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

PÔLE SOLIDARITÉS et FAMILLE

LE PRÉSIDENT DU CONSEIL DEPARTEMENTAL

ARRETE 2023 PSF-DAPAPH/SO2A N°91
portant décision d'autorisation budgétaire et
fixant la tarification « hébergement » et « dépendance »
au titre de l'année 2023
applicable aux personnes hébergées
EHPAD Saint Vincent de Paul / Sainte Agathe
ESSARTS-EN-BOCAGE

VU le Code général des Collectivités Territoriales et notamment l'article L 3221-9 relatif aux compétences du président du Conseil Départemental en matière d'action sociale ;

VU le Code de l'Action Sociale et des Familles ;

VU le Code de la Santé Publique ;

VU le Code de la Sécurité Sociale ;

VU la loi n° 2015-1776 du 28 décembre 2015 relative à l'adaptation de la société au vieillissement ;

VU le règlement départemental d'aide sociale ;

VU la délibération du Conseil Départemental fixant les objectifs d'évolution des dépenses des établissements et services sociaux et médico-sociaux du département pour l'année 2023 ;

VU l'arrêté du Ministère de l'Économie, des Finances et de la Souveraineté Industrielle et Numérique du 23 décembre 2022 relatif aux prix des prestations d'hébergement de certains établissements accueillant des personnes âgées ;

VU le contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens signé le 18 janvier 2019 ;

SUR proposition du Directeur Général des Services du Département ;

.../...

Envoyé en préfecture le 22/02/2023
Reçu en préfecture le 22/02/2023
Publié le
ID : 085-228500013-20230220-AR20230220_91-AR

ARRÊTE

ARTICLE 1 – Pour l'exercice budgétaire 2023 sont autorisées comme suit pour l'établissement désigné ci-après :

EHPAD Saint Vincent de Paul / Sainte Agathe
Route de Boulogne
85140 ESSARTS-EN-BOCAGE

Section Hébergement	
Dépenses	2 954 346,42 €
Total des dépenses	**2 954 346,42 €**
Produits de la tarification	2 954 346,42 €
Total des recettes	**2 954 346,42 €**

Section Dépendance	
Dépenses	808 773,60 €
Total des dépenses	**808 773,60 €**
Produits de la tarification	747 273,60 €
Financements complémentaires au titre des accueils temporaires	53 500,00 €
Financements complémentaires au titre des PHV	8 000,00 €
Total des recettes	**808 773,60 €**

ARTICLE 2 – Les tarifs journaliers « hébergement » et « dépendance » applicables aux personnes hébergées dans l'établissement désigné à l'article 1er sont fixés ainsi qu'il suit à compter du **1er mars 2023 :**

TARIFS JOURNALIERS « HEBERGEMENT »

Accueil de Jour repas compris	38,90 €
Hébergement Temporaire	77,02 €
Tarif journalier applicable aux résidents sous mesure protection majeurs	1,10 €
EHPAD Sainte Agathe	
T1 bis 1 Pers (23 m²)	63,45 €
T1 bis 1 Pers (35 m²)	67,22 €
T1 bis 2 Pers/Pers (35 m²)	63,45 €

EHPAD Saint Vincent de Paul	
T1 bis A 1 Pers (23m²)	59,03 €
T1 bis B 1 Pers (35 m²)	62,99 €
T1 bis C 1 Pers (40 m²)	101,40 €
T1 Bis 1 Personne (46m²)	118,06 €
T1 bis B 2 pers/personne (35 m²)	59,03 €
T1 bis C 2 Pers/Pers (40 m²)	50,70 €
T1 bis Couple/Personne (46 m²)	59,03 €

En cas d'absence du résident, les modalités de facturation sont fixées dans l'annexe 9 du Règlement Départemental d'Aide Sociale.

TARIFS JOURNALIERS « DEPENDANCE»

GROUPES GIR	TARIFS
Groupe 1	21,28 €
Groupe 2	13,50 €
Groupe 3	5,73 €

En cas d'absence du résident, les modalités de facturation sont fixées dans l'annexe 9 du Règlement Départemental d'Aide Sociale.

TARIF JOURNALIER APPLICABLE AUX RESIDENTS DE MOINS DE 60 ANS : 77,31 €

Ces tarifs prennent en compte les produits encaissés entre le 1er janvier et la veille de la date d'application du présent arrêté.

Envoyé en préfecture le 22/02/2023
Reçu en préfecture le 22/02/2023
Publié le
ID : 085-228500013-20230220-AR20230220_91-AR

ARTICLE 3 – Les tarifs journaliers « dépendance » applicables aux **places d'hébergement temporaire et d'accueil de jour sont fixés ainsi qu'il suit à compter du 1er mars 2023 :**

HÉBERGEMENT TEMPORAIRE		ACCUEIL DE JOUR	
Groupe 1	**20,80 €**	Groupe 1	**32,31 €**
Groupe 2	**20,80 €**	Groupe 2	**32,31 €**

Ces tarifs sont applicables, dès la date d'effet indiquée ci-avant, **à tous les résidents hors département.**

Pour 2023, pour les résidents vendéens, le financement des places **d'hébergement temporaire et d'accueil de jour** est versé sous forme de dotation complémentaire à hauteur de 5 350,00 € par place autorisée soit une dotation annuelle de **53 500,00 €** qui sera versée par douzième, tel que prévu à l'article 4 du présent arrêté.

Les tarifs opposables aux résidents vendéens sont les suivants :
- hébergement temporaire : talon modérateur précisé à l'article 2 du présent arrêté, soit 5,73 €.
- accueil de jour : 40 % du tarif dépendance du talon modérateur correspondant au groupe 3, soit 2,29 €.

Pour 2023, pour les personnes handicapées vieillissantes de plus de 60 ans accueillies en hébergement permanent au 30/11/2022, une dotation complémentaire annuelle de 2 000,00 € par place est versée, soit une dotation annuelle de **8 000,00 €** qui sera versée par douzième, tel que prévu à l'article 4 du présent arrêté.

ARTICLE 4 – **Le Forfait Global « DEPENDANCE», qui inclut la dotation complémentaire au titre des hébergements temporaires, des accueils de jour et des PHV,** est fixé pour **l'année 2023 à : 528 844,15 €**
comprenant :
- Forfait Global Dépendance : 467 344,15 €
- Dotation complémentaire au titre des hébergements temporaires : 21 400,00 €
- Dotation complémentaire au titre des accueils de jour : 32 100,00 €
- Forfait PHV : 8 000,00 €

Ce forfait global sera versé au 20 de chaque mois, au titre de l'ADPA, à l'établissement visé à l'article 1er par acomptes mensuels correspondant au douzième du montant du forfait global dépendance et de la dotation complémentaire au titre des hébergements temporaires, des accueils de jour et des PHV fixés ci-dessus, soit : 44 070,35 €
comprenant :
- *Forfait Global Dépendance : 38 945,35 €*
- *Dotation complémentaire au titre des hébergements temporaires : 1 783,33 €*
- *Dotation complémentaire au titre des accueils de jour : 2 675,00 €*
- *Forfait PHV : 666,67 €*

Si le forfait global annuel n'est pas arrêté au 1er janvier de l'année concernée, il sera crédité à l'établissement dans l'attente, et mensuellement, un douzième du forfait annuel de l'exercice antérieur. Dès la fixation du forfait global afférent à la dépendance, il sera procédé à une régularisation des versements sur l'acompte mensuel du mois suivant.

ARTICLE 5 – Les recours contentieux contre le présent arrêté doivent parvenir au secrétariat du tribunal interrégional de la tarification sanitaire et sociale : 2 place de l'Édit de Nantes – BP 18529 – 44185 NANTES Cedex 4 dans le délai franc d'un mois à compter de sa notification pour les personnes auxquelles il a été notifié ou de sa publication pour les autres requérants.
La juridiction peut être saisie par l'application Télérecours citoyens accessible à partir du site www.telerecours.fr (http://www.telerecours.fr).

Envoyé en préfecture le 22/02/2023
Reçu en préfecture le 22/02/2023
Publié le
ID : 085-228500013-20230220-AR20230220_91-AR

ARTICLE 6 – Le Directeur Général des Services du Département, le Directeur Général Adjoint du Pôle Solidarités et Famille, le Directeur de l'Autonomie des Personnes Âgées et des Personnes Handicapées, le Président du Conseil d'Administration et le Directeur de l'établissement intéressé sont chargés, chacun en ce qui le concerne, de l'exécution du présent arrêté qui sera transmis au contrôle de légalité et publié sur le site internet du Département de la Vendée et affiché dans les locaux de l'établissement.

Certifié exécutoire par le Président du Conseil Départemental,
Compte tenu de la réception à la Préfecture le
.....

Notifié à l'établissement le .....

LA ROCHE SUR YON, le 20 FEV. 2023

LE PRESIDENT DU CONSEIL DEPARTEMENTAL

Pour le président et par délégation,
Le Directeur de l'Autonomie des Personnes Âgées et des Personnes Handicapées

Françoise MENIER