

**REPUBLIQUE FRANCAISE**

**S.G.C. DE BRUAY-LA-BUISSIERE**

**ETABLISSEMENT PUBLIC DE COOPERATION  
INTERCOMMUNALE**

**SIVOM « COMMUNAUTE DU BRUAYISIS »**

**M 22 BUDGET ANNEXE 06 (E.H.P.A.D.)**

**E.R.R.D.**

**2023**

**Annexe 8 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) des établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles**

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

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

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

**Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD**

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 ELSA TRIOLET	9 RUE DU PARC 62470 CALONNE-RICOUART	620119222	EHPAD	03/01/2016	62	62	365	Oui	Non
EHPAD LES MYOSOTIS	40 RUE D'HOUDAIN 62620 MAISNIL LES RUITZ	620018820	EHPAD	03/01/2016	33	33	365	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail :

## Identification des activités sans numéro FINESS

### Liste des activités sans FINESS Etablissement relevant du périmètre de l'ERRD



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



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

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

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

Tous les CR\_SF sont pris en compte dans les calculs globaux (CAF, tableau de financement, etc.). Veuillez à bien établir le CR de l'établissement d'adossement sans les charges relatives au CR\_SF rattaché.



	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023			
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
<b>GRUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE</b>									
612	Redevances de crédit-bail				0,00 €		0,00 €	0,0%	
613	Locations	63 246,62 €	71 500,00 €		71 500,00 €	63 209,81 €	-8 290,19 €	-11,6%	
614	Charges locatives et de copropriété				0,00 €		0,00 €	0,0%	
615	Entretien et réparations	50 310,83 €	67 500,00 €	-6 445,00 €	61 055,00 €	77 003,91 €	15 948,91 €	26,1%	
616	Primes d'assurances	156 054,73 €	142 581,00 €	-3 320,00 €	139 261,00 €	139 001,88 €	-259,12 €	-0,2%	
617	Etudes et recherches	25 080,00 €			0,00 €		0,00 €	0,0%	
618	Divers	3 204,28 €	5 500,00 €	-1 180,00 €	4 320,00 €	2 747,00 €	-1 573,00 €	-36,4%	
623	Information, publications, relations publiques	318,00 €	2 000,00 €		2 000,00 €	366,60 €	-1 633,40 €	-81,7%	
627	Services bancaires et assimilés				0,00 €		0,00 €	0,0%	
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>									
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs				0,00 €		0,00 €	0,0%	
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0,00 €		0,00 €	0,0%	
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	20 000,00 €	-5 000,00 €	15 000,00 €	0,80 €	-14 999,20 €	-100,0%	
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00 €		0,00 €	0,0%	
657	Subventions				0,00 €		0,00 €	0,0%	
658	Charges diverses de gestion courante	56 991,03 €	58 654,71 €	-655,00 €	57 999,71 €	60 455,70 €	2 455,99 €	4,2%	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>									
66	Charges financières	38 480,36 €	25 767,00 €		25 767,00 €	25 766,59 €	-0,41 €	0,0%	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>									
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		0,00 €		0,00 €	22,50 €	22,50 €	0,0%	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	36 890,00 €	-21 790,00 €	15 100,00 €	33 590,00 €	18 490,00 €	122,5%	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0,00 €		0,00 €	0,0%	
678	Autres charges exceptionnelles	6 301,19 €	5 000,00 €		5 000,00 €	7 474,62 €	2 474,62 €	49,5%	
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS</b>									
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	184 211,36 €	181 492,00 €		181 492,00 €	181 486,66 €	-5,34 €	0,0%	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6815	Dotations aux provisions d'exploitation				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0,00 €		0,00 €	0,0%	
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68748	Autres dotations aux provisions réglementées				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles				0,00 €		0,00 €	0,0%	
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>584 198,40 €</b>	<b>616 884,71 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-38 390,00 €</b>	<b>578 494,71 €</b>	<b>591 126,07 €</b>	<b>12 631,36 €</b>	<b>2,2%</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>4 427 818,46 €</b>	<b>4 760 491,71 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>101 610,00 €</b>	<b>4 862 101,71 €</b>	<b>4 788 414,29 €</b>	<b>-73 687,42 €</b>	<b>-1,5%</b>
<b>EXCEDENT REALISE</b>		<b>135 807,71 €</b>	<b>118 459,39 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>118 459,39 €</b>	<b>84 147,24 €</b>	<b>-34 312,15 €</b>	<b>-29,0%</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE</b>		<b>4 563 626,17 €</b>	<b>4 878 951,10 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>101 610,00 €</b>	<b>4 980 561,10 €</b>	<b>4 872 561,53 €</b>	<b>-107 999,57 €</b>	<b>-2,2%</b>

## Présentation des produits :

	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
<b>GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION</b>								
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)				0,00 €		0,00 €	0,0%
731224/ 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF				0,00 €		0,00 €	0,0%
732	Produits à la charge de l'Etat				0,00 €		0,00 €	0,0%
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)				0,00 €		0,00 €	0,0%
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF				0,00 €		0,00 €	0,0%
734	Produits à la charge de l'utilisateur (hors EHPAD)				0,00 €		0,00 €	0,0%
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 898 822,08 €	1 955 157,10 €	101 610,00 €	2 056 767,10 €	1 927 774,83 €	-128 992,27 €	-6,3%
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	1 068 304,32 €	1 307 000,00 €		1 307 000,00 €	994 724,33 €	-312 275,67 €	-23,9%
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'utilisateur	1 355 683,03 €	1 364 000,00 €		1 364 000,00 €	1 642 985,26 €	278 985,26 €	20,5%
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs				0,00 €		0,00 €	0,0%
738	Produits à la charge d'autres financeurs	12 423,00 €	22 700,00 €		22 700,00 €	12 872,46 €	-9 827,54 €	-43,3%
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>4 335 232,43 €</b>	<b>4 648 857,10 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>101 610,00 €</b>	<b>4 750 467,10 €</b>	<b>-172 110,22 €</b>	<b>-3,6%</b>
<b>GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION</b>								
	Réalizations Exercice 2022	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)	12 513,46 €	13 500,00 €		13 500,00 €	20 107,54 €	6 607,54 €	48,9%
70821	Forfaits journaliers				0,00 €		0,00 €	0,0%
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF				0,00 €		0,00 €	0,0%
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT				0,00 €		0,00 €	0,0%
71	Production stockée				0,00 €		0,00 €	0,0%
72	Production immobilisée				0,00 €		0,00 €	0,0%
74	Subventions d'exploitation et participations	21 453,15 €	5 000,00 €		5 000,00 €	15 782,19 €	10 782,19 €	215,6%
75	Autres produits de gestion courante	2,27 €	10,00 €		10,00 €	33 797,47 €	33 787,47 €	337874,7%
603	Variation des stocks (en recettes)				0,00 €		0,00 €	0,0%
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats				0,00 €		0,00 €	0,0%
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs				0,00 €		0,00 €	0,0%
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs				0,00 €		0,00 €	0,0%
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	15 373,61 €	20 000,00 €		20 000,00 €	28 159,06 €	8 159,06 €	40,8%
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00 €		0,00 €	0,0%
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00 €		0,00 €	0,0%
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	6 500,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0,00 €		0,00 €	0,0%
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)				0,00 €		0,00 €	0,0%
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>55 842,49 €</b>	<b>38 510,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>97 846,26 €</b>	<b>59 336,26 €</b>	<b>154,1%</b>

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023				
	Réalisations Exercice 2022	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)		
76	Produits financiers				0,00 €		0,00 €	0,0%	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 304,16 €	8 000,00 €		8 000,00 €	35 965,04 €	27 965,04 €	349,6%	
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	10 722,68 €	3 000,00 €		3 000,00 €	12 994,24 €	9 994,24 €	333,1%	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif				0,00 €		0,00 €	0,0%	
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	30 584,00 €	30 584,00 €		30 584,00 €	30 584,00 €	0,00 €	0,0%	
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	121 940,41 €	150 000,00 €		150 000,00 €	116 815,11 €	-33 184,89 €	-22,1%	
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat				0,00 €		0,00 €	0,0%	
<b>AUTRES PRODUITS</b>									
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7815	Reprises sur provisions d'exploitation				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants				0,00 €		0,00 €	0,0%	
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires				0,00 €		0,00 €	0,0%	
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				0,00 €		0,00 €	0,0%	
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €		0,00 €	0,0%	
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
78748	Autres reprises sur provisions réglementées				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles				0,00 €		0,00 €	0,0%	
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
79	Transferts de charges				0,00 €		0,00 €	0,0%	
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>172 551,25 €</b>	<b>191 584,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>191 584,00 €</b>	<b>196 358,39 €</b>	<b>4 774,39 €</b>	<b>2,5%</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>4 563 626,17 €</b>	<b>4 878 951,10 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>101 610,00 €</b>	<b>4 980 561,10 €</b>	<b>4 872 561,53 €</b>	<b>-107 999,57 €</b>	<b>-2,2%</b>
<b>DEFICIT REALISE</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,0%</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE</b>		<b>4 563 626,17 €</b>	<b>4 878 951,10 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>101 610,00 €</b>	<b>4 980 561,10 €</b>	<b>4 872 561,53 €</b>	<b>-107 999,57 €</b>	<b>-2,2%</b>
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)					0,00 €		0,00 €	0,0%	
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)					0,00 €		0,00 €	0,0%	

Ratios	Réalisations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations /	Ecart réalisations /
Marge brute d'exploitation	192 249,37 €				154 234,39 €	136 129,22 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	4 369 201,31 €				4 768 977,10 €	4 648 044,08 €		
<b>Taux de marge brute</b>	<b>4,40%</b>				<b>3,23%</b>	<b>2,93%</b>		
Résultat net	135 807,71 €				118 459,39 €	84 147,24 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	4 541 752,56 €				4 960 561,10 €	4 844 402,47 €		
<b>Taux de résultat</b>	<b>2,99%</b>				<b>2,39%</b>	<b>1,74%</b>		

## Synthèse des comptes de résultat

<b>FINESS ET</b>	620119222
Raison sociale	EHPAD ELSA TRIOLET

## COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
<b>Groupe I</b> : charges afférentes à l'exploitation courante	624 230,00 €	608 660,27 €	4 750 467,10 €	4 578 356,88 €	<b>Groupe I</b> : produits de la tarification
<b>Groupe II</b> : charges afférentes au personnel	3 659 377,00 €	3 588 627,95 €	38 510,00 €	97 846,26 €	<b>Groupe II</b> : autres produits relatifs à l'exploitation
<b>Groupe III</b> : charges afférentes à la structure	578 494,71 €	591 126,07 €	191 584,00 €	196 359,39 €	<b>Groupe III</b> : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>4 862 101,71 €</b>	<b>4 788 414,29 €</b>	<b>4 980 561,10 €</b>	<b>4 872 561,53 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE</b>	<b>118 459,39 €</b>	<b>84 147,24 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>4 980 561,10 €</b>	<b>4 872 561,53 €</b>	<b>4 980 561,10 €</b>	<b>4 872 561,53 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>

<b>FINESS ET</b>	
Raison sociale	

## COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
<b>Groupe I</b> : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €	<b>Groupe I</b> : produits de la tarification
<b>Groupe II</b> : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €	<b>Groupe II</b> : autres produits relatifs à l'exploitation
<b>Groupe III</b> : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €	<b>Groupe III</b> : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>

## COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
<b>Groupe I</b> : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €	<b>Groupe I</b> : produits de la tarification
<b>Groupe II</b> : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €	<b>Groupe II</b> : autres produits relatifs à l'exploitation
<b>Groupe III</b> : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €	<b>Groupe III</b> : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE</b>
Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)	- €	- €	- €	- €	Excédent antérieur du compte de résultat reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	- €	- €	- €	- €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>TOTAL GENERAL</b>

## Cadre ERRD synthétique

## COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2023

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	624 230,00 €	608 660,27 €	4 750 467,10 €	4 578 356,88 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 659 377,00 €	3 588 627,95 €	38 510,00 €	97 846,26 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	578 494,71 €	591 126,07 €	191 584,00 €	196 358,39 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	4 862 101,71 €	4 788 414,29 €	4 980 561,10 €	4 872 561,53 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	118 459,39 €	84 147,24 €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	4 980 561,10 €	4 872 561,53 €	4 980 561,10 €	4 872 561,53 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT

## TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	118 459,39 €	84 147,24 €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	181 492,00 €	181 486,66 €	30 584,00 €	30 584,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			- €	- €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	299 951,39 €	265 633,90 €	30 584,00 €	30 584,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	269 367,39 €	235 049,90 €	- €	- €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	5,41%	4,82%	0,00%	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

## TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	- €	- €	269 367,39 €	235 049,90 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
Remboursement des dettes financières	290 343,00 €	259 361,72 €	70 000,00 €	61 929,60 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	118 000,00 €	102 293,95 €	89 970,00 €	65 758,09 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	- €	- €	- €	- €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	408 343,00 €	361 655,67 €	429 337,39 €	362 737,59 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	20 994,39 €	1 081,92 €	- €	- €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	429 337,39 €	362 737,59 €	429 337,39 €	362 737,59 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

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

	PREVUS	REALISES	PREVUS	REALISES	
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)		- €		- €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)

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

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2023	14 000,64 €	14 000,64 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	20 994,39 €	1 081,92 €
FRNG au 31 décembre 2023	6 993,75 €	12 918,72 €

## Cadre ERRD synthétique (suite)

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

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2023	14 291,34 €	14 291,34 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période		277 725,98 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période		263 434,64 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2023	14 291,34 €	- €

## TRESORERIE - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2023	290,70 €	290,70 €
Variation de trésorerie de la période	20 994,39 €	13 209,42 €
Trésorerie au 31 décembre 2023	21 285,09 €	12 918,72 €

## Contrôle de la variation de trésorerie entre ERRD synthétique et bilan financier

Ecart de :  
-12 918,72 €

(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 uniquement

## Tableau de financement

Ressources		Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Capacité d'autofinancement	289 435,07 €	269 367,39 €	0,00 €	0,00 €	269 367,39 €	235 049,90 €	-34 317,49 €	-12,74%
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	342,52 €	350,00 €			350,00 €	243,09 €	-106,91 €	-30,55%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)		89 620,00 €			89 620,00 €	65 515,00 €	-24 105,00 €	-26,90%
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 <sup>(1)</sup> )		30 000,00 €			30 000,00 €	0,00 €	-30 000,00 €	-100,00%
165	Dépôts et cautionnements reçus <sup>(1)</sup>		40 000,00 €			40 000,00 €	61 929,60 €	21 929,60 €	54,82%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) <sup>(1)</sup>					0,00 €		0,00 €	0,00%
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>								
17	Dettes rattachées à des participations <sup>(1)</sup>					0,00 €		0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)					0,00 €		0,00 €	0,00%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
070	Annulations de mandats sur exercices clos <sup>(2)</sup>					0,00 €		0,00 €	0,00%
	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>289 777,59 €</b>	<b>429 337,39 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>429 337,39 €</b>	<b>362 737,59 €</b>	<b>-66 599,80 €</b>	<b>-15,51%</b>
	<b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00%</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>289 777,59 €</b>	<b>429 337,39 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>429 337,39 €</b>	<b>362 737,59 €</b>	<b>-66 599,80 €</b>	<b>-15,51%</b>
Emplois		Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
10	Fonds propres et réserves – Réduction - (sauf compte 106) <sup>(1)</sup>					0,00 €		0,00 €	0,00%
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 <sup>(1)</sup> )	242 583,11 €	250 343,00 €			250 343,00 €	250 342,22 €	-0,78 €	0,00%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) <sup>(1)</sup>		40 000,00 €			40 000,00 €	9 019,50 €	-30 980,50 €	-77,45%
17	Dettes rattachées à des participations <sup>(1)</sup>					0,00 €		0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) <sup>(1)</sup>					0,00 €		0,00 €	0,00%
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>								
20	Immobilisations incorporelles		0,00 €			0,00 €	36 132,00 €	36 132,00 €	0,00%
21	Immobilisations corporelles	40 267,27 €	118 000,00 €	0,00 €	0,00 €	118 000,00 €	66 161,95 €	-51 838,05 €	-43,93%
	- dont terrains					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont agencements de terrains					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont constructions		0,00 €			0,00 €	14 651,52 €	14 651,52 €	0,00%
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	30 000,00 €			30 000,00 €	27 118,39 €	-2 881,61 €	-9,61%
	- dont autres immobilisations corporelles	40 267,27 €	88 000,00 €			88 000,00 €	24 392,04 €	-63 607,96 €	-72,28%
23	Immobilisations en cours					0,00 €		0,00 €	0,00%
26	Participations et créances rattachées à des participations					0,00 €		0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>								
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)					0,00 €		0,00 €	0,00%
071	Annulation de titres sur exercices clos <sup>(2)</sup>					0,00 €		0,00 €	0,00%
	<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>282 850,38 €</b>	<b>408 343,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>408 343,00 €</b>	<b>361 655,67 €</b>	<b>-46 687,33 €</b>	<b>-11,43%</b>
	<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>6 927,21 €</b>	<b>20 994,39 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>20 994,39 €</b>	<b>1 081,92 €</b>	<b>-19 912,47 €</b>	<b>-94,85%</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>289 777,59 €</b>	<b>429 337,39 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>429 337,39 €</b>	<b>362 737,59 €</b>	<b>-66 599,80 €</b>	<b>-15,51%</b>

(1) ESSMS privés seulement

(2) ESSMS publics seulement

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

	Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecarts réalisations/ prévisions (€)	Ecarts réalisations/ prévisions (%)	
<b>RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)</b>						
		<b>118 459,39 €</b>	<b>84 147,24 €</b>	<b>- 34 312,15 €</b>	<b>-28,97%</b>	
<b>+ Flux internes (charges)</b>						
		<b>181 492,00 €</b>	<b>181 486,66 €</b>	<b>- 5,34 €</b>	<b>0,00%</b>	
F R I	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	- €	- €	0,00%	
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	181 492,00 €	181 486,66 €	- 5,34 €	0,00%
	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	- €	- €	- €	0,00%
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	- €	- €	- €	0,00%
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	- €	- €	- €	0,00%
F R E	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	- €	- €	- €	0,00%
	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	- €	- €	- €	0,00%
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	- €	- €	- €	0,00%
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	- €	- €	- €	0,00%
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	- €	- €	- €	0,00%
<b>- Flux internes (produits)</b>						
		<b>30 584,00 €</b>	<b>30 584,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>0,00%</b>	
F R I	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	- €	- €	- €	0,00%
	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	30 584,00 €	30 584,00 €	- €	0,00%
	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	- €	- €	- €	0,00%
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	- €	- €	- €	0,00%
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	- €	- €	- €	0,00%
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	- €	- €	- €	0,00%
	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	- €	- €	- €	0,00%
F R E	- 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%
<b>CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)</b>						
		<b>269 367,39 €</b>	<b>235 049,90 €</b>	<b>- 34 317,49 €</b>	<b>-12,74%</b>	
<i>Dont montant affectant le FRI</i>						
		<i>150 908,00 €</i>	<i>150 902,66 €</i>	<i>- 5,34 €</i>	<i>0,00%</i>	
<i>Dont montant affectant le FRE</i>						
		<i>118 459,39 €</i>	<i>84 147,24 €</i>	<i>- 34 312,15 €</i>	<i>-28,97%</i>	

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

## Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2022	2023
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	497 775,85 €	0,00 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	2 932 108,88 €	0,00 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	192 249,37 €	136 129,22 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	289 435,07 €	235 049,90 €
Total des charges	4 405 944,85 €	4 760 255,23 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	785 037,28 €	895 202,70 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	965 204,86 €	1 046 385,30 €
Dont charges non décaissables (2)	184 211,36 €	215 076,66 €
Produits de la tarification	4 335 232,43 €	4 578 356,88 €
Produits du compte 70	12 513,46 €	20 107,54 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	4 369 201,31 €	4 648 044,08 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	4 369 201,31 €	4 648 044,08 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	4 511 168,56 €	4 813 818,47 €
Solde débiteur comptes 41		

(1) : Montant et calcul des ratios afférents à affiner si nécessaire dans le rapport financier.

(2) : Par défaut comptes 673, 675 et 68, à compléter le cas échéant.

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2022	Valeur de l'indicateur pour 2023
<b>1. Endettement à moyen et long terme</b>			
1.1. Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	16,98%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	6,46	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	1,72	0,00
<b>2. Patrimoine immobilier</b>			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
<i>Construction</i>	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	0,53	0,00
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>		1,00	0,00
<i>Autres immobilisations corporelles</i>		0,96	0,00
<b>3. Equilibres du bilan</b>			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
<i>Fonds de roulement d'investissement (FRI)</i>	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	-30,03	0,00
<i>Fonds de roulement d'exploitation (FRE)</i>		28,82	0,00
<i>Fonds de roulement net global (FRNG)</i>		-1,21	0,00
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	-1,24	0,00
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,03	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
<b>4. Rotation des postes d'exploitation en jours</b>			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{[\text{Stocks (solde débiteur classe 3)}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{(\text{Solde débiteur comptes 41}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 401}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	34,81	0,00
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 43 et 44}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	0,18	0,00
<b>5. Autres</b>			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	6,42%	4,88%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	0,00%	0,00%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{(\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65}) \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713}}$	4,40%	2,93%

(1) Hors comptes 23

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

---

***METHODE UTILISEE POUR LES  
AMORTISSEMENTS***

---

**IV - ANNEXES - ELEMENTS DU BILAN - METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS**  
**A3 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES A**

PROCEDURE	CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE <b>A COMPTER DU 1ER JANVIER 2022</b>	Délibération du Comité Syndical																																																															
AMORTISSEMENT	Biens de faible valeur: amortissable sur un an dès que la valeur est inférieure à 1 500 € TTC (tous comptes confondus)	09/12/2021																																																															
OBLIGATOIRE	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;"></th> <th style="text-align: right; width: 15%;"><u>Durée:</u></th> <th style="width: 5%;"></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Frais d'études non suivis de travaux</td> <td style="text-align: right;">5 ans</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Plantations d'arbres et arbustes</td> <td style="text-align: right;">20 ans</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Immeubles productifs de revenus</td> <td style="text-align: right;">20 ans</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Logiciels</td> <td style="text-align: right;">2 ans</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Réseau d'électrification</td> <td style="text-align: right;">5 ans</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Autres installations, matériel et outillages techniques</td> <td style="text-align: right;">5 ans</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Mobilier de bureau et informatique</td> <td style="text-align: right;">5 ans</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Mobilier</td> <td style="text-align: right;">10 ans</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Autres immobilisations corporelles</td> <td style="text-align: right;">5 ans</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Appareils de laboratoires</td> <td style="text-align: right;">5 ans</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Construction sur sol d'autrui (bâtiments légers, abris)</td> <td style="text-align: right;">10 ans</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Equipements d'ateliers, de cuisine, sportifs</td> <td style="text-align: right;">10 ans</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Installations et aménagements de bâtiments, terrains</td> <td style="text-align: right;">15 ans</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Coffre-forts</td> <td style="text-align: right;">20 ans</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Installations de matériels de chauffage</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>    a) chauffage central</td> <td style="text-align: right;">10 ans</td> <td></td> </tr> <tr> <td>    b) chauffage ou climatiseurs mobiles</td> <td style="text-align: right;">5 ans</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Ascenseurs</td> <td style="text-align: right;">20 ans</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Réalisations de voiries</td> <td style="text-align: right;">20 ans</td> <td></td> </tr> <tr> <td>EHPAD, maison de retraite</td> <td style="text-align: right;">32 ans</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		<u>Durée:</u>		Frais d'études non suivis de travaux	5 ans		Plantations d'arbres et arbustes	20 ans		Immeubles productifs de revenus	20 ans		Logiciels	2 ans		Réseau d'électrification	5 ans		Autres installations, matériel et outillages techniques	5 ans		Mobilier de bureau et informatique	5 ans		Mobilier	10 ans		Autres immobilisations corporelles	5 ans		Appareils de laboratoires	5 ans		Construction sur sol d'autrui (bâtiments légers, abris)	10 ans		Equipements d'ateliers, de cuisine, sportifs	10 ans		Installations et aménagements de bâtiments, terrains	15 ans		Coffre-forts	20 ans		Installations de matériels de chauffage			a) chauffage central	10 ans		b) chauffage ou climatiseurs mobiles	5 ans		Ascenseurs	20 ans		Réalisations de voiries	20 ans		EHPAD, maison de retraite	32 ans		10/12/2020
	<u>Durée:</u>																																																																
Frais d'études non suivis de travaux	5 ans																																																																
Plantations d'arbres et arbustes	20 ans																																																																
Immeubles productifs de revenus	20 ans																																																																
Logiciels	2 ans																																																																
Réseau d'électrification	5 ans																																																																
Autres installations, matériel et outillages techniques	5 ans																																																																
Mobilier de bureau et informatique	5 ans																																																																
Mobilier	10 ans																																																																
Autres immobilisations corporelles	5 ans																																																																
Appareils de laboratoires	5 ans																																																																
Construction sur sol d'autrui (bâtiments légers, abris)	10 ans																																																																
Equipements d'ateliers, de cuisine, sportifs	10 ans																																																																
Installations et aménagements de bâtiments, terrains	15 ans																																																																
Coffre-forts	20 ans																																																																
Installations de matériels de chauffage																																																																	
a) chauffage central	10 ans																																																																
b) chauffage ou climatiseurs mobiles	5 ans																																																																
Ascenseurs	20 ans																																																																
Réalisations de voiries	20 ans																																																																
EHPAD, maison de retraite	32 ans																																																																

---

***ETAT DES ACQUISITIONS  
D'IMMOBILISATIONS***

---

# ETAT RECAPITULATIF DES ENTREES DE L'ACTIF DURANT L'EXERCICE

*Critères de sélection :*

Toutes les immobilisations

Toutes les natures

Le budget : 03 - SOINS A DOMICILE

N° d'immobilisation  Numéro inventaire	Date d'acq.	Désignation de l'immobilisation	N° de mandat	Imputation comptable		Quantité	Valeur d' acquisition ou d'intégration
				Nature Ope.	Fct.		
TOTAL DES BIENS ENTRES DANS L'ACTIF PENDANT L'EXERCICE 2023							595.20
BIENS INSCRITS AU COMPTE				2183			
23-SSIAD.01 23-SSIAD.01	21-08-2023	SD-TABLETTE TACTILE SAMSUNG GALAXY TAB A8 SD-TABLETTE TACTILE SAMSUNG GA	792				595.20
TOTAL							595.20

---

# ***ETAT DU PERSONNEL***

---

# SIVOM DU BRUAYSI

## ANNEXES - ETAT DU PERSONNEL - EHPAD - CA 2023

SECTEUR ADMINISTRATIF					
Grade	Catégorie	Temps de travail	Nb d'heures hebdo	Effectif budgétaire 2023	Effectif pourvu 31/12/2023
Attaché	A	C Temps complet	35	1	1
Rédacteur principal de 2ème classe	B	C Temps complet	35		1
Rédacteur	B	C Temps complet	35		1
Adjoint administratif territorial principal de 1ère classe	C	C Temps complet	35		1
Adjoint administratif territorial principal de 2ème classe	C	C Temps complet	35	2	1
TOTAL GENERAL (1)				3	5

SECTEUR TECHNIQUE					
Grade	Catégorie	Temps de travail	Nb d'heures hebdo	Effectif budgétaire 2023	Effectif pourvu 31/12/2023
Technicien principal de 1ère classe	B	C Temps complet	35		1
Technicien principal de 2ème classe	B	C Temps complet	35	1	
Agent de maîtrise principal	C	C Temps complet	35	3	3
Adjoint technique territorial principal de 1ère classe	C	C Temps complet	35	1	1
Adjoint technique territorial principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	20	2	1
TOTAL GENERAL (2)				7	6

SECTEUR MEDICO-SOCIAL : Sous filière Médico-sociale					
Grade	Catégorie	Temps de travail	Nb d'heures hebdo	Effectif budgétaire 2023	Effectif pourvu 31/12/2023
Médecin hors classe	A	C Temps complet	14	1	
Infirmier en soins généraux hors classe	A	C Temps complet	35	3	
Infirmier en soins généraux hors classe	A	N Temps non complet	28	1	1
Infirmier en soins généraux	A	C Temps complet	35	2	3
Infirmier en soins généraux	A	N Temps non complet	30	2	1
Infirmier en soins généraux	A	Temps partiel	18		1
Aide-soignant de classe supérieure	B	C Temps complet	35	6	6
Aide-soignant de classe supérieure	B	N Temps non complet	31,5	2	2
Aide-soignant de classe supérieure	B	N Temps non complet	28	5	5
Auxiliaire de soins principal de 1ère classe	C	C Temps complet	35	3	
Auxiliaire de soins principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	31,5	1	1
Auxiliaire de soins principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	29,5	1	1
Auxiliaire de soins principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	28	2	2
Auxiliaire de soins principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	10,5	1	
TOTAL GENERAL (3)				30	23

SECTEUR MEDICO-SOCIAL : Sous filière Sociale					
Grade	Catégorie	Temps de travail	Nb d'heures hebdo	Effectif budgétaire 2023	Effectif pourvu 31/12/2023
Agent social principal de 1ère classe	C	C Temps complet	35	1	1
Agent social principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	29,5	1	2
Agent social principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	29	1	1

Agent social principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	28	10	11
Agent social principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	24	3	
Agent social principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	17,5	1	1
Agent social principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	29,5	1	
Agent social principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	28	5	2
Agent social principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	27	1	1
Agent social principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	24	2	1
Agent social principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	22	1	
Agent social	C	N Temps non complet	28	1	
Agent social	C	N Temps non complet	24	1	
TOTAL GENERAL (4)				29	20

**SECTEUR ANIMATION**

Grade	Catégorie	Temps de travail	Nb d'heures hebdo	Effectif budgétaire 2023	Effectif pourvu 31/12/2023
Animateur	B	C Temps complet	35	1	1
Adjoint territorial d'animation principal de 1ère classe	C	C Temps complet	35		
TOTAL GENERAL (5)				1	1

	Effectif budgétaire 2023	Effectif pourvu 31/12/2023
TOTAL GENERAL (1+2+3+4+5)	70	55