

**ETABLISSEMENTS HEBERGEANT DES PERSONNES AGEES DEPENDANTES**

**CALCUL DES TARIFS**

**ETABLISSEMENT**

**SAD DE GOURIN - 14101**

**0**

**N° FINESS : 560012718**

**Décisions Modificatives**

**SAD DE GOURIN - 14101**

**Budget : 202**

| I - EHPAD ET PRESENTATION                          |  |  | I |
|----------------------------------------------------|--|--|---|
| A - PRODUCTION EN POINTS GIR ET NOMBRE DE JOURNEES |  |  | A |

| Cotation GIR | Valorisation en points GIR de la cotation GIR permettant le calcul du GMP (article 7 du décret N°99-316) et servant de base au calcul de la valeur nette du point GIR "AS et AMP" | Points GIR pour la valorisation des actions de prévention de la dépendance | Valorisation en points GIR de la cotation GIR servant de base au calcul des tarifs dépendance et soins (annexe II du décret) | Nombre de PAD de l'EHPAD | Total points GIR budgétés | % production en points GIR | Nb de journées prévisionnelles dépendance et soins | Nb de journées réalisées dépendance et soins |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| GIR 1        | (1)                                                                                                                                                                               | (2)                                                                        | (3)                                                                                                                          | (4)                      | (1) x (4)                 | (3) x (4)                  |                                                    |                                              |
| GIR 2        |                                                                                                                                                                                   |                                                                            |                                                                                                                              |                          |                           |                            |                                                    |                                              |
| GIR 3        |                                                                                                                                                                                   |                                                                            |                                                                                                                              |                          |                           |                            |                                                    |                                              |
| GIR 4        |                                                                                                                                                                                   |                                                                            |                                                                                                                              |                          |                           |                            |                                                    |                                              |
| GIR 5        |                                                                                                                                                                                   |                                                                            |                                                                                                                              |                          |                           |                            |                                                    |                                              |
| GIR 6        |                                                                                                                                                                                   |                                                                            |                                                                                                                              |                          |                           |                            |                                                    |                                              |
|              |                                                                                                                                                                                   |                                                                            | GIR 1 à 6                                                                                                                    |                          |                           |                            |                                                    |                                              |

| prévisionnelles                |  | réalisées |
|--------------------------------|--|-----------|
| Nombre de journées hébergement |  |           |

|                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>GIR MOYEN PONDERE (G.M.P) - Année 2026</b><br>X points GIR / X PAD<br><b>586.43</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------|

|                                        |  |   |
|----------------------------------------|--|---|
| I - EHPAD ET PRESENTATION              |  | I |
| B - REPARTITION DES CHARGES SALARIALES |  | B |

Personnel salarié

| <u>ANNEE BUDGETAIRE 2026</u> |              | PROPOSE           |                    |                   |              |                                              |             |            |       |
|------------------------------|--------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------|----------------------------------------------|-------------|------------|-------|
| PERSONNEL                    | nombre d'ETP | Ratio en pourcent | hébergement en ETP | dépendance en ETP | soins en ETP | MT. DES SALAIRES<br>(comptes 631 - 633 - 64) | hébergement | dépendance | soins |
| TOTAL                        |              |                   |                    |                   |              |                                              |             |            |       |

|                                        |  |   |
|----------------------------------------|--|---|
| I - EHPAD ET PRESENTATION              |  | I |
| B - REPARTITION DES CHARGES SALARIALES |  | B |

Personnel extérieur

| <u>ANNEE BUDGETAIRE 2026</u> |              | PROPOSE           |                    |                   |              |                                              |             |            |       |
|------------------------------|--------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------|----------------------------------------------|-------------|------------|-------|
| PERSONNEL                    | nombre d'ETP | Ratio en pourcent | hébergement en ETP | dépendance en ETP | soins en ETP | MT. DES SALAIRES<br>(comptes 631 - 633 - 64) | hébergement | dépendance | soins |
| TOTAL                        |              |                   |                    |                   |              |                                              |             |            |       |

| I - EHPAD ET PRESENTATION                    |  |  |  | I |
|----------------------------------------------|--|--|--|---|
| C - TABLEAU DE CALCUL DES TARIFS JOURNALIERS |  |  |  | C |

| ANNEE BUDGETAIRE 2026 |                                                                              | PROPOSE     |            |       |       |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-------|-------|
| N° de compte          | INTITULE                                                                     | hébergement | dépendance | soins | Total |
| 602                   | ACHATS STOCKES ; AUTRES APPROVISIONNEMENTS (sauf 6021, et 60226)             |             |            |       |       |
| 6021                  | Produits pharmaceutiques et produits à usage médical                         |             |            |       |       |
| 60226                 | Fournitures hôtelières sauf 602261 "couches, alèses et produits absorbants"  |             |            |       |       |
| 602261                | Couches, alèses et produits absorbants                                       |             |            |       |       |
| 603                   | VARIATION DES STOCKS (sauf 60321 et 603226)                                  |             |            |       |       |
| 60321                 | Produits pharmaceutiques et produits à usage médical                         |             |            |       |       |
| 603226                | Fournitures hôtelières sauf 603226 "couches, alèses et produits absorbants"  |             |            |       |       |
| 6032261               | Couches, alèses et produits absorbants                                       |             |            |       |       |
| 606                   | ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES (sauf 60622,60626,6066)        |             |            |       |       |
| 60622                 | Produits d'entretien                                                         |             |            |       |       |
| 60626                 | Fournitures hôtelières sauf 606261 "couches, alèses et produits absorbants"  |             |            |       |       |
| 606261                | Couches, alèses et produits absorbants                                       |             |            |       |       |
| 6066                  | Fournitures médicales                                                        |             |            |       |       |
| 61                    | SERVICES EXTERIEURS (sauf 6111,61121,61551,61562 et 61681)                   |             |            |       |       |
| 6111                  | Sous-traitance à caractère médical                                           |             |            |       |       |
| 61121                 | Ergothérapie                                                                 |             |            |       |       |
| 61551                 | Entretien et réparation sur biens mobiliers : matériel et outillage médicaux |             |            |       |       |
| 61562                 | Maintenance du matériel médical                                              |             |            |       |       |
| 61681                 | Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail                   |             |            |       |       |
| 62                    | AUTRES SERVICES EXTERIEURS (sauf 621,62113,6223,6281 et 6283)                |             |            |       |       |
| 621                   | Personnel extérieur à l'établissement                                        |             |            |       |       |
| 62113                 | Personnel intérimaire : personnel médical et para-médical                    |             |            |       |       |

Envoyé en préfecture le 25/06/2026

Reçu en préfecture le 25/06/2026

Publié le

ID : 056-265600718-20260616-D2026160604-DE

| I - EHPAD ET PRESENTATION                    |  |  | I |
|----------------------------------------------|--|--|---|
| C - TABLEAU DE CALCUL DES TARIFS JOURNALIERS |  |  | C |

| ANNEE BUDGETAIRE 2026                                                                                   |                                                                                        | PROPOSE     |            |       |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-------|-----------|
| N° de compte                                                                                            | INTITULE                                                                               | hébergement | dépendance | soins | Total     |
| 6223                                                                                                    | Médecins                                                                               |             |            |       |           |
| 6281                                                                                                    | Blanchissage à l'extérieur                                                             |             |            |       |           |
| 6283                                                                                                    | Nettoyage à l'extérieur                                                                |             |            |       |           |
| 631, 633 et 64                                                                                          | Charges personnel (rémunérations, charges sociales et fiscales sur rémunérations)      |             |            |       |           |
| 635 et 637                                                                                              | Autres impôts, taxes et versements assimilés                                           |             |            |       |           |
| 65                                                                                                      | Autres charges de gestion courante                                                     |             |            |       |           |
| 66                                                                                                      | Charges financières                                                                    |             |            |       |           |
| 68                                                                                                      | Dotations aux amortissements (immeubles et matériel : "hébergement") et aux provisions |             |            |       |           |
| "                                                                                                       | Dotations aux amortissements (matériel : "dépendance") et aux provisions               |             |            |       |           |
| "                                                                                                       | Dotations aux amortissements (matériel médical) et aux provisions                      |             |            |       |           |
| 6815                                                                                                    | Dotations aux provisions : autres provisions pour risques (pathologies lourdes)        |             |            |       |           |
| Total des charges d'exploitation = A                                                                    |                                                                                        |             |            |       |           |
| Produits autres que ceux relatifs à la tarification = B                                                 |                                                                                        |             |            |       | 70 966,98 |
| 734-3 Contribution de l'assurance maladie au titre de l'article 30 du décret N°99-316 = B'              |                                                                                        |             |            |       |           |
| Incorporation des résultats des exercices antérieurs = C, avec signe (-) si déficit                     |                                                                                        |             |            |       | 2 511,0   |
| Base de calcul des tarifs journaliers = A - B +/- C = D                                                 |                                                                                        |             |            |       | -73 477,9 |
| Quote part des charges nettes relatives aux AS et AMP imputée sur la section tarifaire "soins" = E      |                                                                                        |             |            |       |           |
| Production totale de points GIR de l'établissement pour le calcul des tarifs "dépendance et soins" = F1 |                                                                                        |             |            |       |           |
| Production totale de points GIR de l'établissement pour le calcul de la valeur du point GIR AS-AMP = F2 |                                                                                        |             |            |       |           |
| Valeur nette du point GIR "Aides soignantes et AMP" = E / F2                                            |                                                                                        |             |            |       |           |
| Valeur nette du point GIR "Dépendance" = (A-B) / F1                                                     |                                                                                        |             |            |       |           |
| Production de points GIR dans les groupes iso-ressources 1 et 2 = G1                                    |                                                                                        |             |            |       |           |

| I - EHPAD ET PRESENTATION                    |  |  | I |
|----------------------------------------------|--|--|---|
| C - TABLEAU DE CALCUL DES TARIFS JOURNALIERS |  |  | C |

| ANNEE BUDGETAIRE 2026 |                                                                                                      | PROPOSE     |            |       |       |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-------|-------|
| N° de compte          | INTITULE                                                                                             | hébergement | dépendance | soins | Total |
|                       | Part des groupes iso-ressources 1 et 2 dans la production totale de points GIR = G1 / F = H1 (%)     |             |            |       |       |
|                       | Production de points GIR dans les groupes iso-ressources 3 et 4 = G2                                 |             |            |       |       |
|                       | Part des groupes iso-ressources 3 et 4 dans la production totale de points GIR = G2 / F = H2 (%)     |             |            |       |       |
|                       | Production de points GIR dans le groupe iso-ressources 5 et 6 = G3                                   |             |            |       |       |
|                       | Part des groupes iso-ressources 5 et 6 dans la production totale de points GIR = G3 / F = H3 (%)     |             |            |       |       |
|                       | Nombre total de journées prévisionnelles "HEBERGEMENT" = I                                           |             |            |       |       |
|                       | Nombre total de journées prévisionnelles "DEPENDANCE" et "SOINS" = J                                 |             |            |       |       |
|                       | Nombre total de journées prévisionnelles "DEPENDANCE" et "SOINS" - groupe iso-ressources 1 et 2 = K1 |             |            |       |       |
|                       | En pourcentage du nombre de journées totales = K1 / J = L1                                           |             |            |       |       |
|                       | Nombre de journées prévisionnelles "DEPENDANCE" et "SOINS" - groupes iso-ressources 3 et 4 = K2      |             |            |       |       |
|                       | En pourcentage du nombre de journées totales = K2 / J = L2                                           |             |            |       |       |
|                       | Nombre de journées prévisionnelles "DEPENDANCE" et "SOINS" - groupe iso-ressources 5 et 6 = K3       |             |            |       |       |
|                       | En pourcentage du nombre de journées totales = K3 / J = L3                                           |             |            |       |       |
|                       | TARIF JOURNALIER "HEBERGEMENT" = D/I                                                                 |             |            |       |       |
|                       | TARIF JOURNALIER "DEPENDANCE" - POUR LES GIR 1 ET 2 = D x H1 / K1                                    |             |            |       |       |
|                       | TARIF JOURNALIER "DEPENDANCE" - POUR LES GIR 3 ET 4 = D x H2 / K2                                    |             |            |       |       |
|                       | TARIF JOURNALIER "DEPENDANCE" - POUR LES GIR 5 ET 6 = D x H3 / K3                                    |             |            |       |       |
|                       | TARIF JOURNALIER "SOINS" - POUR LES GIR 1 ET 2 = [(E x H1) + [(D - E) x L1]] / K1                    |             |            |       |       |
|                       | TARIF JOURNALIER "SOINS" - POUR LES GIR 3 ET 4 = [(E x H2) + [(D - E) x L2]] / K2                    |             |            |       |       |
|                       | TARIF JOURNALIER "SOINS" - POUR LES GIR 5 ET 6 = [(E x H3) + [(D - E) x L3]] / K3                    |             |            |       |       |
|                       | DOTATION GLOBALE DE FINANCEMENT "SOINS" = D + B'                                                     |             |            |       |       |
|                       | CALCUL DE LA DOTATION MINIMALE DE CONVERGENCE (DO-MINI-C)                                            |             |            |       |       |

Envoyé en préfecture le 25/06/2026

Reçu en préfecture le 25/06/2026

Publié le

ID : 056-265600718-20260616-D2026160604-DE

| I - EHPAD ET PRESENTATION                    |  |  | I |
|----------------------------------------------|--|--|---|
| C - TABLEAU DE CALCUL DES TARIFS JOURNALIERS |  |  | C |

| ANNEE BUDGETAIRE 2026 |                                                              | PROPOSE     |            |       |       |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|------------|-------|-------|
| N° de compte          | INTITULE                                                     | hébergement | dépendance | soins | Total |
|                       | Gir Moyen Pondéré Soins (GMPS) = GMP + Autres établissements |             |            |       |       |
|                       | DO-MINI-C = Tarif x GMPS x Nombre de résidents               |             |            |       |       |
|                       | ECART AVEC DOTATION GLOBALE DE FINANCEMENT                   |             |            |       |       |
|                       | Ecart en %                                                   |             |            |       |       |

| I - EHPAD ET PRESENTATION                |  |  |  | I |
|------------------------------------------|--|--|--|---|
| D - INDICATEURS MEDICO-SOCIO ECONOMIQUES |  |  |  | D |

| ANNEE BUDGETAIRE 2026                                   |               | Données moyennes comparatives          |        |                |
|---------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------|--------|----------------|
|                                                         | ETABLISSEMENT | DEPARTEMENT<br>(base des étabs saisis) | REGION | FRANCE ENTIERE |
| Nombre de personnes hébergées                           |               |                                        |        |                |
| Age moyen des résidents                                 |               |                                        |        |                |
| Durée moyenne de séjour (exprimée en mois)              |               |                                        |        |                |
| Nombre de nouvelles admissions dans l'année             |               |                                        |        |                |
| Taux annuel de nouvelles admissions                     |               |                                        |        |                |
| Production totale de points GIR                         |               |                                        |        |                |
| GIR moyen pondéré (GMP)                                 |               |                                        |        |                |
| Valeur nette du point GIR "dépendance"                  |               |                                        |        |                |
| Valeur nette du point GIR "aides soignantes - AMP"      |               |                                        |        |                |
| Tarif net journalier soins hors aides soignantes et AMP |               |                                        |        |                |
| Coût place "hébergement" hors dépenses de structure     |               |                                        |        |                |
| Nombre total de postes en équivalents temps plein (ETP) |               |                                        |        |                |
| Nb. de postes à temps partiel en équivalent temps plein |               |                                        |        |                |
| Nb. de postes à temps complet en équivalent temps plein |               |                                        |        |                |
| % de postes (équivalents temps plein), à temps partiel  |               |                                        |        |                |
| Ancienneté moyenne des personnels salariés              |               |                                        |        |                |
| Nombre de postes d'AS et AMP en ETP                     |               |                                        |        |                |

(1) Total des dépenses - hors dotalions aux amortissements, frais financiers, assurance de l'immobilier, entretien de l'immobilier, locations immobilières - , rapporté au nombre de places

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|
| II - CADRE NORMALISE - ETABLISSEMENT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  | II |
| PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  | A  |
| <div>ETABLISSEMENT : SAD DE GOURIN - 14101</div> <div>ADRESSE : 24 rue Jacques Rodallec</div> <div>56110 GOURIN</div> <div>ORGANISME GESTIONNAIRE : CCAS DE GOURIN</div> <div>TELEPHONE : 0297234037 FAX : Email : mairie@gourin.bzh</div> <div>NOM DU DIRECTEUR ou de la personne habilitée à représenter FRITZ Bérangère, Présidente du CCAS</div> <div>N° FINESS : 560012718</div> <div>CATEGORIE :</div> <div>COMPETENCE :</div> <div>C.C.N.T. :</div> <div>DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS</div> <div>CAPACITE AUTORISEE : 0</div> |  |    |
| TOTAL AGREGAT APPROUVE EN N - 1 (classe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |    |

| II - CADRE NORMALISE - OCCUPATIONS ET ACTIVITES                                                                                                                          |  | II |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|
| PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES |  | B1 |

| Activité théorique | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) = (2) x (3) | Activité par dérogation |                              |                             |
|--------------------|-----|-----|-----|-----|-----------------|-------------------------|------------------------------|-----------------------------|
|                    |     |     |     |     |                 | Nombre de personnes     | Nombre de journées proposées | Nombre de journées allouées |
| TOTAL              |     |     |     |     |                 | (6)                     | (7)                          | (8)                         |
| Externat           |     |     |     |     |                 |                         |                              |                             |
| Semi-internat      |     |     |     |     |                 |                         |                              |                             |
| Internat           |     |     |     |     |                 |                         |                              |                             |
| Autre              |     |     |     |     |                 |                         |                              |                             |
| Autre              |     |     |     |     |                 |                         |                              |                             |
| Autre              |     |     |     |     |                 |                         |                              |                             |

| Nature | (9) | (10) | (12) | (13) | (14) | BP n-1 | BP proposé n |                   | retenu par tarificateur |                   |
|--------|-----|------|------|------|------|--------|--------------|-------------------|-------------------------|-------------------|
|        |     |      |      |      |      |        | Nombre       | Taux d'occupation | Nombre                  | Taux d'occupation |

| Activité prévisionnelle |  | (9) |  | (10) |  | (12) |  | (13) |  | (14) |  | (15) |  | (16) = (15) / (5) |  | (17) |  | (18) = (17) / (5) |  |
|-------------------------|--|-----|--|------|--|------|--|------|--|------|--|------|--|-------------------|--|------|--|-------------------|--|
| TOTAL en journées       |  |     |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |                   |  |      |  |                   |  |
| Externat                |  |     |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |                   |  |      |  |                   |  |
| Semi-internat           |  |     |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |                   |  |      |  |                   |  |
| Internat                |  |     |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |                   |  |      |  |                   |  |
| Autre                   |  |     |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |                   |  |      |  |                   |  |
| Autre                   |  |     |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |                   |  |      |  |                   |  |
| Autre                   |  |     |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |                   |  |      |  |                   |  |

|                                                                                                                                                                             |  |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|
| II - CADRE NORMALISE - OCCUPATIONS ET ACTMTES                                                                                                                               |  | II |
| PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL<br>RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES |  | B2 |

Activité de l'Etablissement ou du Service

Accueil des plus de 20 ans dans les IME

| Nombre de journées prévisionnelles |  | TOTAL<br>( de 1 à 3 ) |  |  | + 20 ans<br>orientés CAT,<br>AP (1) et<br>CDTD (2) |  |  | + 20 ans<br>orientés MAS |  |  | + 20 ans<br>orientés<br>Foyer |  |  |
|------------------------------------|--|-----------------------|--|--|----------------------------------------------------|--|--|--------------------------|--|--|-------------------------------|--|--|
| TOTAL                              |  | ( 1 )                 |  |  | ( 2 )                                              |  |  | ( 3 )                    |  |  |                               |  |  |
| Externat                           |  |                       |  |  |                                                    |  |  |                          |  |  |                               |  |  |
| Semi-internat                      |  |                       |  |  |                                                    |  |  |                          |  |  |                               |  |  |
| Internat                           |  |                       |  |  |                                                    |  |  |                          |  |  |                               |  |  |
| Autre                              |  |                       |  |  |                                                    |  |  |                          |  |  |                               |  |  |

(1) Atelier protégé

(2) Centre de distribution de travail à domicile

| II - CADRE NORMALISE - FONCTIONNEMENT                                                                                                                                    |  | II |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|
| PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES |  | C1 |

| Réel<br>n-2<br>(1) | Budget<br>exécutoire<br>n-1<br>(2) | Budget prévisionnel proposé |                             |                      | Dépenses<br>autorisées<br>(6) | Budget<br>exécutoire<br>(7) |
|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------|
|                     |                                     | Recon-<br>ductions<br>(3)     | Mesures<br>nouvelles<br>(4) | Total<br>(5)=(3)+(4) |                                 |                              |

GROUPE I

Achat

|     |                                                 |        |        |       |       |  |
|-----|-------------------------------------------------|--------|--------|-------|-------|--|
| 606 | Achats non stockés de matières et fournitures | 600,64 | 700,00 | 50,39 | 50,39 |  |
|-----|-------------------------------------------------|--------|--------|-------|-------|--|

Autres services extérieurs

|     |                                                |          |           |  |  |  |
|-----|------------------------------------------------|----------|-----------|--|--|--|
| 625 | Déplacements, missions et réceptions         | 9 734,25 | 10 100,00 |  |  |  |
| 626 | Frais postaux et frais de télécommunications | 4 345,68 | 4 550,00  |  |  |  |

|                |  |           |           |       |       |  |
|----------------|--|-----------|-----------|-------|-------|--|
| TOTAL GROUPE I |  | 14 680,57 | 15 350,00 | 50,39 | 50,39 |  |
|----------------|--|-----------|-----------|-------|-------|--|

GROUPE II

Autres services extérieurs

|     |                                                        |            |            |  |  |  |
|-----|--------------------------------------------------------|------------|------------|--|--|--|
| 621 | Personnel extérieur à l'établissement               | 71 462,36  | 37 310,00  |  |  |  |
| 622 | Rémunérations d'intermédiaires et honoraires        | 180,00     | 200,00     |  |  |  |
| 633 | Impôts, taxes et versements assimilés sur r  mun  ra | 6 309,83   | 4 800,00   |  |  |  |
| 641 | Rémunérations du personnel non médical              | 250 363,02 | 273 300,00 |  |  |  |
| 645 | Charges de sécurité sociale et de prévoyance        | 79 359,09  | 65 500,00  |  |  |  |
| 647 | Autres charges sociales                                | 432,00     | 850,00     |  |  |  |



| II - CADRE NORMALISE - FONCTIONNEMENT                                                                                                                                    |  | II |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|
| PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES |  | C1 |

|                                                     | Réel<br>n-2<br>(1) | Budget<br>exécutoire<br>n-1<br>(2) | Budget prévisionnel proposé |                             |                      | Dépenses<br>autorisées<br>(6) | Budget<br>exécutoire<br>(7) |
|-----------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------|
|                                                     |                     |                                     | Recon-<br>ductions<br>(3)     | Mesures<br>nouvelles<br>(4) | Total<br>(5)=(3)+(4) |                                 |                              |
| 6817                                                |                     |                                     |                               |                             |                      |                                 |                              |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants |                     |                                     |                               |                             |                      |                                 |                              |
|                                                     |                     | 295,00                              |                               |                             |                      |                                 |                              |
| TOTAL GROUPE III                                    |                     |                                     |                               |                             |                      |                                 |                              |
|                                                     | 11 242,09           | 12 761,31                           |                               | 286,25                      | 286,25               |                                 |                              |
| TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)   |                     |                                     |                               |                             |                      |                                 |                              |
|                                                     | 434 900,11          | 411 971,31                          |                               | 336,64                      | 336,64               |                                 |                              |
| 002                                                 | RAN n-2             | RAN n-1                             |                               |                             |                      | Report à nouveau n             |                              |
|                                                     |                     |                                     |                               |                             |                      |                                 |                              |
|                                                     | 434 900,11          | 411 971,31                          |                               | 336,64                      | 336,64               |                                 |                              |
| TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION                       |                     |                                     |                               |                             |                      |                                 |                              |

| II - CADRE NORMALISE - FONCTIONNEMENT                                                                                                                                    |  | II |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|
| PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES |  | C2 |

| Réel<br>n-2<br>(1) | Budget<br>exécutoire<br>n-1<br>(2) | Budget prévisionnel proposé |                             |                      | Recettes<br>autorisées<br>(6) | Budget<br>exécutoire<br>(7) |
|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------|--------------------------------|------------------------------|
|                     |                                     | Recon-<br>ductions<br>(3)     | Mesures<br>nouvelles<br>(4) | Total<br>(5)=(3)+(4) |                                |                              |

GROUPE I

|                |                                                    |            |            |  |  |  |  |
|----------------|----------------------------------------------------|------------|------------|--|--|--|--|
| 733            | Produits à la charge du département (hors EHPAD) | 162 879,78 | 150 000,00 |  |  |  |  |
| 734            | Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)     | 75 066,71  | 62 000,00  |  |  |  |  |
| 738            | Produits à la charge d'autres financeurs          | 22 528,67  | 20 000,00  |  |  |  |  |
| TOTAL GROUPE I |                                                    | 260 475,16 | 232 000,00 |  |  |  |  |

GROUPE II

|                 |                                              |           |            |  |  |  |  |
|-----------------|----------------------------------------------|-----------|------------|--|--|--|--|
| 70              | Produits sauf 7082                           | 16 018,65 | 17 030,00  |  |  |  |  |
| 74              | Subventions d'exploitation et participations | 67 556,87 | 161 741,31 |  |  |  |  |
| 75              | Autres produits de gestion courante          | 801,69    | 1 200,00   |  |  |  |  |
| TOTAL GROUPE II |                                              | 84 377,21 | 179 971,31 |  |  |  |  |

GROUPE III

| II - CADRE NORMALISE - FONCTIONNEMENT                                                                                                                                    |  | II |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|
| PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES |  | C2 |

|                                                          | Réel<br>n-2<br>(1) | Budget<br>exécutoire<br>n-1<br>(2) | Budget prévisionnel proposé |                             |                      | Recettes<br>autorisées<br>(6) | Budget<br>exécutoire<br>(7) |
|----------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------|--------------------------------|------------------------------|
|                                                          |                     |                                     | Recon-<br>ductions<br>(3)     | Mesures<br>nouvelles<br>(4) | Total<br>(5)=(3)+(4) |                                |                              |
| <b>Produits Exceptionnels</b>                            |                     |                                     |                               |                             |                      |                                |                              |
| 771                                                      |                     | 31 495,83                           |                               | -63 105,34                  | -63 105,34           |                                |                              |
| 773                                                      |                     | 86,64                               |                               |                             |                      |                                |                              |
| <b>TOTAL GROUPE III</b>                                  |                     |                                     |                               |                             |                      |                                |                              |
|                                                          |                     | 31 582,47                           |                               | -63 105,34                  | -63 105,34           |                                |                              |
| <b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b> |                     |                                     |                               |                             |                      |                                |                              |
|                                                          |                     | 376 434,84                          | 411 971,31                    | -63 105,34                  | -63 105,34           |                                |                              |
| <b>Report à nouveau n</b>                               |                     |                                     |                               |                             |                      |                                |                              |
|                                                          | RAN n-2             | RAN n-1                             |                               |                             |                      |                                |                              |
| Excédent de la section d'exploitation reporté          |                     |                                     |                               |                             | 63 441,98            |                                |                              |
| <b>TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION</b>                     |                     |                                     |                               |                             |                      |                                |                              |
|                                                          | 376 434,84          | 411 971,31                          |                               | -63 105,34                  | 336,64               |                                |                              |

|                                                                                                                                                                             |  |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|
| II - CADRE NORMALISE - PROJETS D'INVESTISSEMENT                                                                                                                             |  | II |
| PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL<br>RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES |  | D1 |

Projets d'investissement

| Ordre de<br>priorité | Nature de<br>l'opération<br>prévue | Coût (par<br>tranche si<br>nécessaire) | Date de<br>réalisation<br>probable | Durée et<br>mode<br>d'amortis-<br>sement | Financement prévu           |                                |              |      |       | Total<br>(de 1 à 3) |
|----------------------|------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------|------|-------|---------------------|
|                      |                                    |                                        |                                    |                                          | Autofi-<br>nancement<br>(1) | Subvention<br>ou apport<br>(2) | Emprunts (3) |      | Durée |                     |
|                      |                                    |                                        |                                    |                                          |                             |                                | Montant      | Taux |       |                     |
| TOTAL                |                                    |                                        |                                    |                                          |                             |                                |              |      |       |                     |



| II - CADRE NORMALISE - TABLEAU DES SURCOUTS D'EXPLOITATION                                                                                                               |  | II |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|
| PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES |  | E  |

TABLEAU DES SURCOUTS D'EXPLOITATION

|                                                                                                                                    | N+1   | N+2 | N+3 | N+4 | N+5 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----|-----|-----|-----|
| <b>Surcoûts ou économies sur les amortissements et frais financiers du GROUPE III</b>                                              |       |     |     |     |     |
| <i>Amortissements de l'exercice précédent la première année du plan</i>                                                            | a     |     |     |     |     |
| Amortissements sur acquisitions antérieures à la 1ère année du plan                                                                | ] - A |     |     |     |     |
| Amortissements des nouveaux investissements                                                                                        |       |     |     |     |     |
| Amortissements des charges à répartir                                                                                              |       |     |     |     |     |
| <b>Surcoûts liés aux amortissements = A - (a)</b>                                                                                  |       |     |     |     |     |
| <i>Frais financiers de l'exercice précédent la première année du plan</i>                                                          | b     |     |     |     |     |
| Frais financiers sur emprunts antérieurs à la 1ère année du plan                                                                   | ] - B |     |     |     |     |
| Frais financiers sur emprunts nouveaux                                                                                             |       |     |     |     |     |
| <b>Surcoûts liés aux frais financiers = B - (b)</b>                                                                                |       |     |     |     |     |
| <b>Surcoûts ou économies sur le GROUPE I</b>                                                                                       |       |     |     |     |     |
| <b>Charges afférentes à l'exploitation courante</b><br>(hors amortissements et frais financiers détaillés ci-dessus)               |       |     |     |     |     |
| <b>TOTAL DES SURCOUTS ET/OU ECONOMIES</b><br>calculés pour chaque année par rapport à l'année précédant la première année du bilan |       |     |     |     |     |

| II - CADRE NORMALISE - INVESTISSEMENT, EMPLOIS                                                                                                                           |  | II |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|
| PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES |  | F1 |

|                                                      | Réel<br>n-2 | Budget<br>exécutoire<br>n-1 | Budget prévisionnel<br>n |
|------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|--------------------------|
| Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé         |             |                             |                          |
| 21                                                   |             |                             |                          |
|                                                      | 347,76      | 1 018,31                    |                          |
| Immobilisations corporelles                          |             |                             |                          |
| 001                                                  |             |                             |                          |
| Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit) |             |                             |                          |
| 004                                                  |             |                             |                          |
| Amortissements comptables excédentaires différés     |             |                             |                          |
| 003                                                  |             |                             |                          |
| Excédent prévisionnel d'investissement               |             |                             |                          |
|                                                      | 347,76      | 1 018,31                    |                          |
| TOTAL GENERAL                                        |             |                             |                          |

| II - CADRE NORMALISE - INVESTISSEMENT, RESSOURCES                                                                                                                        |  | II |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|
| PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES |  | F2 |

|                                                   | Réel<br>n-2 | Budget<br>exécutoire<br>n-1 | Budget prévisionnel<br>n |
|---------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|--------------------------|
| Augmentation des fonds propres                    |             |                             |                          |
| 10                                                |             | 119,00                      | 57,05                    |
| Fonds associatifs, apports, dotations et réserves |             |                             |                          |
| Autres                                            |             |                             |                          |
| 28                                                | 875,34      | 899,31                      |                          |
| Amortissements des immobilisations (dotations)    |             |                             |                          |
| 001                                               |             |                             | 6 852,55                 |
| 004                                               |             |                             |                          |
| 007                                               |             |                             |                          |
|                                                   | 875,34      | 1 018,31                    | 6 909,60                 |
| TOTAL GENERAL                                     |             |                             |                          |

| II - CADRE NORMALISE - TARIFS OU DOTATION GLOBALE DE FINANCEMENT                                                                                                         |  | II |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|
| PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES |  | G  |

| Tableau de calcul des tarifs                      |                                                | Proposition de l'établissement | Retenu par l'autorité de tarification |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|
| A                                                 | TOTAL CHARGES GROUPES I + II + III             | 336,64                         |                                       |
| B                                                 | PRODUITS EN ATTENUATION TOTAL GROUPES II + III | -63 105,34                     |                                       |
| C                                                 | (+/-) Reprises de résultat                     | 63 441,98                      |                                       |
|                                                   | Total à prendre en compte = A - B + ou - C     |                                |                                       |
| Dotation globale de financement                   |                                                |                                |                                       |
| Nombre de journées (1)                            |                                                |                                |                                       |
| - Externat                                        |                                                |                                |                                       |
| - Semi-internat                                   |                                                |                                |                                       |
| - Internat                                        |                                                |                                |                                       |
| - Autres                                          |                                                |                                |                                       |
| - Autres                                          |                                                |                                |                                       |
| - Autres                                          |                                                |                                |                                       |
| Prix de journée moyen de l'année                  |                                                |                                |                                       |
| - Externat                                        |                                                |                                |                                       |
| - Semi-internat                                   |                                                |                                |                                       |
| - Internat                                        |                                                |                                |                                       |
| - Autres                                          |                                                |                                |                                       |
| - Autres                                          |                                                |                                |                                       |
| - Autres                                          |                                                |                                |                                       |
| Nombre de forfaits ou séances                     |                                                |                                |                                       |
| Prix moyen sur l'année du forfait ou de la séance |                                                |                                |                                       |

|                                  |  |     |
|----------------------------------|--|-----|
| III - CADRE NORMALISE - ANNEXE 2 |  | III |
| MODELE DE PLAN DE FINANCEMENT    |  | A1  |

|  |     |     |     |     |     |
|--|-----|-----|-----|-----|-----|
|  | N+1 | N+2 | N+3 | N+4 | N+5 |
|--|-----|-----|-----|-----|-----|

|                                  |  |     |
|----------------------------------|--|-----|
| III - CADRE NORMALISE - ANNEXE 2 |  | III |
| MODELE DE PLAN DE FINANCEMENT    |  | A2  |

|  |     |     |     |     |     |
|--|-----|-----|-----|-----|-----|
|  | N+1 | N+2 | N+3 | N+4 | N+5 |
|--|-----|-----|-----|-----|-----|

|                                     |  |     |
|-------------------------------------|--|-----|
| III - CADRE NORMALISE - ANNEXE 3    |  | III |
| TABLEAU DES REPARTITION DES CHARGES |  | B   |

| Numéro<br>du compte | Libellé | Montant<br>total du<br>compte | Clef de<br>répartition<br>(nature) | Unité de répartition 1 |         | Unité de répartition 2 |         | Unité de répartition 3 |         |
|---------------------|---------|-------------------------------|------------------------------------|------------------------|---------|------------------------|---------|------------------------|---------|
|                     |         |                               |                                    | Pourcentage            | Montant | Pourcentage            | Montant | Pourcentage            | Montant |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |
|                     |         |                               |                                    |                        |         |                        |         |                        |         |

|                                                                                                |  |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|
| III - CADRE NORMALISE - ANNEXE 4                                                               |  | III |
| BILAN PROPRE A UN ETABLISSEMENT SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL GERE PAR UN ORGANISME DE DROITS PRIVES |  | C1  |

|       |              |                |             |
|-------|--------------|----------------|-------------|
| ACTIF | 31/12/N      |                | 31/12/N-1   |
|       | Montant brut | Amort et prov. | Montant net |

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement entre cet établissement et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an : ..... Dont à plus d'un an : .....

(3) Dont créances mentionnées à l'article 97 du décret n°2003-1010 du 22 octobre 2003

|                                                                                                |  |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|
| III - CADRE NORMALISE - ANNEXE 4                                                               |  | III |
| BILAN PROPRE A UN ETABLISSEMENT SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL GERE PAR UN ORGANISME DE DROITS PRIVES |  | C2  |

|        |         |           |
|--------|---------|-----------|
| PASSIF | 31/12/N | 31/12/N-1 |
|--------|---------|-----------|

- (1) Dont compte 115: résultats sous contrôle de tiers financeurs .....
- (2) Dont compte 1201 ..... et compte 1291 ..... : résultats sous contrôle de tiers financeurs
- (3) Dont à plus d'un an : ..... Dont à moins d'un an .....
- (4) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.
- (5) Correspondent aux cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.
- (6) Dont fonds des majeurs protégés et des tutelles aux prestations sociales.....

|                                      |  |     |
|--------------------------------------|--|-----|
| III - CADRE NORMALISE - ANNEXE 5     |  | III |
| MODELE DE PROGRAMME D'INVESTISSEMENT |  | D   |

Programme d'investissement

| Ordre de<br>priorité | Nature de<br>l'opération<br>prévue | Coût (par<br>tranche si<br>nécessaire) | Date de<br>réalisation<br>probable | Durée et<br>mode<br>d'amortis-<br>sement | Financement prévu           |                                |         |      |       | Total<br>(de 1 à 3) |
|----------------------|------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|---------|------|-------|---------------------|
|                      |                                    |                                        |                                    |                                          | Autofi-<br>nancement<br>(1) | Subvention<br>ou apport<br>(2) | Montant | Taux | Durée |                     |
| TOTAL                |                                    |                                        |                                    |                                          |                             |                                |         |      |       |                     |

| III - CADRE NORMALISE - ANNEXE 6             |  | III |
|----------------------------------------------|--|-----|
| TABLEAU DES EMPRUNTS AUTORISES ET CONTRACTES |  | E   |

| Organisme prêteur | Date de souscription | Durée (années) | Taux % | Capital emprunté | Dette en fin d'exercice précédent |         | Remboursement du capital de l'année n | Montant des intérêts de l'année n |
|-------------------|----------------------|----------------|--------|------------------|-----------------------------------|---------|---------------------------------------|-----------------------------------|
|                   |                      |                |        |                  | Capital                           | Intérêt |                                       |                                   |
| TOTAL             |                      |                |        |                  |                                   |         |                                       |                                   |

|                                                     |  |     |
|-----------------------------------------------------|--|-----|
| III - CADRE NORMALISE - ANNEXE 7                    |  | III |
| TABLEAU DES EMPRUNTS NOUVEAUX SOUMIS A AUTORISATION |  | F   |

| Organisme prêteur | Date de souscription | Durée (années) | Taux % | Capital emprunté | Dette en fin d'exercice précédent |         | Remboursement du capital de l'année n | Montant des intérêts de l'année n |
|-------------------|----------------------|----------------|--------|------------------|-----------------------------------|---------|---------------------------------------|-----------------------------------|
|                   |                      |                |        |                  | Capital                           | Intérêt |                                       |                                   |
| TOTAL             |                      |                |        |                  |                                   |         |                                       |                                   |

|                                                                                                                                                  |  |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|
| III - CADRE NORMALISE - ANNEXE 9                                                                                                                 |  | III |
| MOUVEMENTS DES COMPTES LIAISON ENTRE UN ETABLISSEMENT ET LES AUTRES ENTITES BUDGETAIRES ET COMPTABLES DE L'ORGANISME GESTIONNAIRE DE DROIT PRIVE |  | H   |

| établissements / Services concernés | ACTIF DU BILAN DE L'ETABLISSEMENT (détails du compte 18) |   |              |   | PASSIF DU BILAN DE L'ETABLISSEMENT (détails du compte 18) |   |                                    |   |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------|---|--------------|---|-----------------------------------------------------------|---|------------------------------------|---|
|                                     | INVESTISSEMENTS                                          |   | EXPLOITATION |   | TRESORERIE                                                |   | TOTAL à l'actif de l'établissement |   |
|                                     | N - 1                                                    | N | N - 1        | N | N - 1                                                     | N | N - 1                              | N |
| TOTAL                               |                                                          |   |              |   |                                                           |   |                                    |   |

|                                              |  |  |  |  |     |
|----------------------------------------------|--|--|--|--|-----|
| III - CADRE NORMALISE - ANNEXE 10            |  |  |  |  | III |
| MODELE DE TABLEAU DE SURCOÛTS D'EXPLOITATION |  |  |  |  | I   |

TABLEAU DES SURCOÛTS D'EXPLOITATION

|                                                                                                                             |  |  |  |  | N+1   | N+2 | N+3 | N+4 | N+5 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|-------|-----|-----|-----|-----|
| Surcoûts ou économies sur les amortissements et frais financiers du GROUPE III                                              |  |  |  |  |       |     |     |     |     |
| Amortissements de l'exercice précédent la première année du plan                                                            |  |  |  |  | a     |     |     |     |     |
| Amortissements sur acquisitions antérieures à la 1ère année du plan                                                         |  |  |  |  | ] - A |     |     |     |     |
| Amortissements des nouveaux investissements                                                                                 |  |  |  |  |       |     |     |     |     |
| Amortissements des charges à répartir                                                                                       |  |  |  |  |       |     |     |     |     |
| Surcoûts liés aux amortissements = A - (a)                                                                                  |  |  |  |  |       |     |     |     |     |
| Frais financiers de l'exercice précédent la première année du plan                                                          |  |  |  |  | b     |     |     |     |     |
| Frais financiers sur emprunts antérieurs à la 1ère année du plan                                                            |  |  |  |  | ] - B |     |     |     |     |
| Frais financiers sur emprunts nouveaux                                                                                      |  |  |  |  |       |     |     |     |     |
| Surcoûts liés aux frais financiers = B - (b)                                                                                |  |  |  |  |       |     |     |     |     |
|                                                                                                                             |  |  |  |  |       |     |     |     |     |
| Surcoûts ou économies sur le GROUPE I                                                                                       |  |  |  |  |       |     |     |     |     |
| Charges afférentes à l'exploitation courante<br>(hors amortissements et frais financiers détaillés ci-dessus)               |  |  |  |  |       |     |     |     |     |
| TOTAL DES SURCOÛTS ET/OU ECONOMIES<br>calculés pour chaque année par rapport à l'année précédant la première année du bilan |  |  |  |  |       |     |     |     |     |

ID : 056-26563

| III - CADRE NORMALISE - ANNEXE 11 |  | III |
|-----------------------------------|--|-----|
| TABLEAU DES EFFECTIFS             |  | J   |

| Catégorie                         | A<br>Temps plein<br>n-1 | B<br>Temps partiel<br>n-1 |                                            | C<br>Total<br>n-1              |                                            | Variation en<br>équivalent temps<br>plein<br>n |          | Nombre<br>d'équivalents<br>temps plein<br>total<br>retenu<br>n |
|-----------------------------------|-------------------------|---------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|----------|----------------------------------------------------------------|
|                                   | Nombre<br>d'agents      | Nombre<br>d'agents        | Nombre<br>d'équivalent<br>s<br>temps plein | Nombre<br>d'agents<br>d'agents | Nombre<br>d'équivalent<br>s<br>temps plein | Proposée                                       |          |                                                                |
|                                   |                         |                           |                                            |                                |                                            | En plus                                        | En moins |                                                                |
| Services Généraux et restauration |                         |                           |                                            |                                |                                            |                                                |          |                                                                |
| TOTAL 3                           |                         |                           |                                            |                                |                                            |                                                |          |                                                                |
| TOTAL                             |                         |                           |                                            |                                |                                            |                                                |          |                                                                |

|                      |  |
|----------------------|--|
| IV - ANNEXES         |  |
| ARRETE ET SIGNATURES |  |
| IV                   |  |

Nombre de membres en exercice.....

Nombre de membres présents.....

Nombre de suffrages exprimés.....

VOTES : Pour.....

Contre.....

Abstentions.....

Date de convocation : \_\_/\_\_/\_\_

Présenté par \_\_\_\_\_

A \_\_\_\_\_ le \_\_\_\_\_ ,

Délibéré par \_\_\_\_\_ réuni en session \_\_\_\_\_

A \_\_\_\_\_ le \_\_\_\_\_

Les membres \_\_\_\_\_ ,

MOISAN Anne-Marie

Membre

BERGE Chantal

Membre

DREVILLON Hervé

Membre

EYMAS Nadège

Membre

GUEGUEN Annick

Membre

COEURJOLY Aurore

Membre

DUFLEIT Gaëlle

Membre

FRITZ Bérangère

Président

|                      |    |
|----------------------|----|
| IV - ANNEXES         |    |
| ARRETE ET SIGNATURES |    |
|                      | IV |

MALIGE Sabrina  
*Membre*

MOËLO Isabelle  
*Membre*

ULLIAC Morgane  
*Membre*

MARTIN Annie  
*Membre*

PRADO Elodie  
*Membre*

Certifié exécutoire par \_\_\_\_\_, compte tenu de la transmission en préfecture, le \_\_\_\_\_  
, et de la publication le \_\_\_\_\_ A \_\_\_\_\_ le \_\_\_\_\_

SOMMAIRE

| pages                                         |                                                                                         |  | Jointes | Sans objet |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|------------|
| I - EHPAD et Présentation                     |                                                                                         |  |         |            |
| p.1                                           | A - Production en points GIR et nombre de journées                                      |  |         |            |
| p.2/3                                         | B - Répartition des charges salariales                                                  |  |         |            |
| p.4/7                                         | C - Tableau de calcul des tarifs journaliers                                            |  |         |            |
| p.8                                           | D - Indicateurs médico-socio économiques                                                |  |         |            |
| II - Cadre Normalisé - Annexe 1               |                                                                                         |  |         |            |
| A - Etablissement                             |                                                                                         |  |         |            |
| p.9                                           | Etablissement                                                                           |  |         |            |
| B - Occupations et Activités                  |                                                                                         |  |         |            |
| p.10                                          | 1 - Activités                                                                           |  |         |            |
| p.11                                          | 2 - Activités (suite)                                                                   |  |         |            |
| C - Fonctionnement                            |                                                                                         |  |         |            |
| p.12/14                                       | 1 - Dépenses                                                                            |  |         |            |
| p.15/16                                       | 2 - Recettes                                                                            |  |         |            |
| D - Projets d'investissement                  |                                                                                         |  |         |            |
| p.17/18                                       | Projets d'investissement                                                                |  |         |            |
| E - Tableau des surcoûts d'exploitation       |                                                                                         |  |         |            |
| p.19                                          | Tableau des surcoûts d'exploitation                                                     |  |         |            |
| F - Investissement                            |                                                                                         |  |         |            |
| p.20                                          | 1 - Emplois                                                                             |  |         |            |
| p.21                                          | 2 - Ressources                                                                          |  |         |            |
| G - Tarifs ou dotation globale de financement |                                                                                         |  |         |            |
| p.22                                          | Tableau de calcul des tarifs                                                            |  |         |            |
| III - Cadre Normalisé - Annexes 2 à 11        |                                                                                         |  |         |            |
| A - Annexe 2                                  |                                                                                         |  |         |            |
| p.23                                          | 1 - Modèle de plan de financement                                                       |  |         |            |
| p.24                                          | 2 - Modèle de plan de financement (suite)                                               |  |         |            |
| B - Annexe 3                                  |                                                                                         |  |         |            |
| p.25                                          | Tableau de répartition des charges                                                      |  |         |            |
| C - Annexe 4                                  |                                                                                         |  |         |            |
| p.26                                          | 1 - Bilan propre d'un établissement social ou médico social                             |  |         |            |
| p.27                                          | 2 - Bilan propre d'un établissement social ou médico social (suite)                     |  |         |            |
| D - Annexe 5                                  |                                                                                         |  |         |            |
| p.28                                          | Modèle de programme d'investissement                                                    |  |         |            |
| E - Annexe 6                                  |                                                                                         |  |         |            |
| p.29                                          | Tableau des emprunts autorisés et contractés                                            |  |         |            |
| F - Annexe 7                                  |                                                                                         |  |         |            |
| p.30                                          | Tableau des emprunts nouveaux soumis à autorisation                                     |  |         |            |
| G - Annexe 8                                  |                                                                                         |  |         |            |
|                                               | 1 - Bilan financier (Biens)                                                             |  |         |            |
|                                               | 2 - Bilan financier (Financements)                                                      |  |         |            |
| H - Annexe 9                                  |                                                                                         |  |         |            |
| p.31                                          | Mouvements des comptes liaison entre un établissement et les autres entités budgétaires |  |         |            |
| I - Annexe 10                                 |                                                                                         |  |         |            |

SOMMAIRE

| pages   |                                              |         |
|---------|----------------------------------------------|---------|
| p.32    | Modèle de tableau de surcoûts d'exploitation | *       |
|         | J - Annexe 11                                |         |
| p.33    | Tableau des effectifs                        | *       |
|         | IV - Annexes                                 | Jointes |
| p.34/35 | Arrêté et signatures                         | *       |

(1) Cette présentation est obligatoire pour les communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2312-3 du CGCT), les groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. R. 5211-14 du CGCT) et leurs établissements publics. Elle n'a cependant pas à être produite par les services à activité unique engés en établissement publics ou budget annexe. Les autres communes et établissements peuvent les présenter de manière facultative.

(2) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants et qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (art. L. 2221-11 du CGCT).

(3) Cet état est obligatoirement produit par les communes et groupements de communes de 10 000 habitants et plus ayant institué la TEOM et assurant au moins la collecte des déchets ménagers (art. L. 2313-1 du CGCT).

(4) Ces états ne sont obligatoirement produits pour les communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), les groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L. 5211-36 du CGCT, art. L. 5711-1 CGCT) et leurs établissements publics.