

FICHE DE POSTE DE CHEF D'ETABLISSEMENT - Etablissement public social ou médico-social –

Document de référence : Référentiel métier de directeur d'établissement social ou médico-social

I – INFORMATIONS INSTITUTIONNELLES SUR L'ETABLISSEMENT

Etablissement :

EHPAD et SSIAD Saint Jacques
9 rue Pierre Marchet
31340 VILLEMUR-SUR-TARN
Tél : 05 62 79 95 60

Préciser les établissements concernés en cas de direction commune :

EHPAD « Saint-Joseph » à FRONTON
Résidence Autonomie « Mas des Orangers » à FRONTON

Cotation de la part fonctions de la PFR :

(Si la vacance d'emploi est proposée à plusieurs grades du corps concerné, les cotations respectives pour chaque grade doivent être précisées ci-dessous)

3 : établissement ouvrant l'accès à l'échelon fonctionnel de la hors classe.

Situation géographique, environnement, moyens de communication :

Les communes de Fronton et Villemur-sur-Tarn sont situées sur le canton de Villemur-sur-Tarn, au nord de Toulouse (30 à 40 kms environ) et à mi-chemin entre Toulouse et Montauban. Fronton, commune de 5 917 habitants (dont 516 âgés de 75 ans et plus), dispose d'équipements de qualité appréciés des familles (notamment lycée, collège, écoles élémentaires et maternelles, centre multi-accueil petite enfance, centre de loisirs, animation...). Villemur-sur-Tarn, bureau centralisateur du canton 27 comprenant 19 communes, dispose de toutes les commodités, d'un collège et d'écoles élémentaires et maternelles.

Type de population accueillie :

Personnes âgées de plus de 60 ans, porteuses ou non de troubles du comportement modérés. Les établissements disposent chacun d'un PASA.

EHPAD Saint Jacques
- GMP : 799 (2018)
- PMP : 272 (2018)

EHPAD Saint Joseph
- GMP : 800 (2019)
- PMP : 217 (2019)

Services autorisés et nombre de lits/places

EHPAD « Saint-Jacques » à Villemur-sur-Tarn : renouvellement de l'autorisation à compter du 04/01/2017 pour 15 ans ; capacité fixée à 98 lits/places dont un PASA de 14 places (capacité installée : 90 lits)

SSIAD de Villemur-sur-Tarn : renouvellement de l'autorisation à compter du 04/01/2017 pour 15 ans ; capacité fixée à 90 places pour personnes âgées.

EHPAD « Saint-Joseph » à FRONTON : renouvellement de l'autorisation à compter du 04/01/2017 ; capacité fixée à 42 lits/places dont un PASA de 14 places.

Résidence Autonomie « Mas des Orangers » à FRONTON : 71 lits.

Statut de l'établissement :

☒ Autonome

☐ Non autonome

Collectivité de rattachement :

Nom - Prénom et coordonnées du directeur intérimaire :

M. Thibault De PEYRECAVE
direction.villemur.fronton@ehpad-vf.fr

Nom - Prénom - Statut du Président du Conseil d'Administration ou de l'assemblée délibérante :

EHPAD Saint Jacques : M. Jean-Marc DUMOULIN, Maire de Villemur/Tarn
EHPAD Saint Joseph : M. Hugo CAVAGNAC, Maire de Fronton

Organigramme de direction indiquant les responsabilités et le positionnement hiérarchique :

Direction commune :
Avec 1 Directeur/rice, 1 directrice adjointe, 1 cadre supérieur de santé, 1 responsable RH, 1 responsable Finances et services économiques.
Pour chaque EHPAD : 1 médecin coordonnateur, 1 IDEC.
Pour le SSIAD, 1 IDEC.

II – INFORMATIONS STRATEGIQUES

(à remplir par le directeur général de l'agence régionale de santé ou le représentant de l'Etat dans le département)

La directrice actuelle assure la direction commune des 2 EHPAD, du SSIAD et d'une résidence autonomie. Elle apporte également un soutien au CCAS de Villemur/Tarn dans la gestion de la Résidence Autonomie « les Magnolias ».
Les 2 EHPAD sont soumis au tarif global sans PUI et sont habilités à l'aide sociale pour la totalité de leur capacité.

Nom – grade – adresse de la personne ayant rempli la présente fiche :

Mme Virginie RIZZATI, cadre référent et Marie-Pierre CANITROT, responsable pôle coordination
Délégation départementale de la Haute-Garonne - 10 chemin du Raisin – 31050 Toulouse Cedex 9

Personne à contacter à l'agence régionale de santé / dans les services de l'Etat compétents :

Mme Sarah BONNAURE, responsable de l'unité parcours inclusifs
Mme Marie-Pierre CANITROT, responsable pôle coordination

- **Outils de la loi du 2/01/2002 mis en œuvre :**

EHPAD Saint Jacques :

- **Contrat de séjour : actualisé en juillet 2024**
- **Règlement de fonctionnement : actualisé en juillet 2024**
- **Projet d'établissement**
 - **Révision du projet de SSIAD en juillet 2024**
 - **Projet d'établissement en cours d'actualisation**

EHPAD Saint Joseph

- **Contrat de séjour : actualisé en juillet 2024**
- **Règlement de fonctionnement : actualisé en juillet 2024**
- **Projet d'établissement à actualiser**

- **Evaluation réalisée ou en cours : programmée S2 2026 pour les 2 EHPAD et le SSIAD**

PROFIL DU CANDIDAT

Profil du candidat attendu par le directeur général de l'agence régionale de santé/le représentant de l'Etat dans le département au regard des caractéristiques du poste établi en liaison avec le président du conseil d'administration :

(Nota : Le profil du candidat est apprécié par le comité de sélection au regard du parcours professionnel, de la formation, des acquis de l'expérience, des compétences et des évaluations du candidat.)

Expérience professionnelle appréciée :

- Conduite du dialogue social et expérience en matière de management d'équipes
- Conduite de projets dans une démarche d'animation d'équipe et d'engagement des professionnels : révision des projets d'établissement à mener
- Développement de la politique de ressources humaines avec gestion prévisionnelle des métiers et compétences
- Capacité à s'investir et à accompagner les équipes dans un projet renouvelé
- Expérience de mise en œuvre de coopérations
- Expérience de projet de restructuration/reconstruction ou adaptation de l'offre

Connaissances particulières requises / prévues : (en lien avec les spécificités du poste)

- Bonnes connaissances en DRH (statut fonction public hospitalière) et en management
- Connaissance de la réglementation en matière de marchés publics
- Connaissance de l'environnement et de la politique de santé régionale et départementale afin de s'inscrire dans une dynamique d'animation territoriale associant les établissements de santé et les établissements médico-sociaux

Compétences professionnelles requises / prévues : (en lien avec les spécificités du poste)

- Maîtriser la gestion financière des ESMS et des mécanismes de l'EPRD et ERRD
- Conduire une démarche d'amélioration continue de la qualité (y compris concernant l'évaluation et l'amélioration des pratiques professionnelles) et de gestion des risques
- Capacité à développer les partenariats et à s'inscrire dans les projets territoriaux permettant entre autres le maintien des personnes âgées à domicile et tout au long du parcours, à ouvrir l'établissement sur son environnement extérieur

III - MISSIONS ET ACTIVITES

Missions générales, permanentes et spécifiques dans les domaines suivants :

Stratégie (positionnement au sein du territoire, projet d'établissement, politique financière...) :

Le Directeur définit et fait évoluer les projets d'établissement, en prenant en compte les besoins des résidents, les professionnels qui interviennent et l'environnement.

Dans ce cadre, il positionne, en accord avec les Conseils d'Administration, les structures qu'il dirige dans l'environnement territorial (social, médico-social et sanitaire) afin d'améliorer la prise en charge globale des personnes âgées et l'accompagnement des familles en lien avec la filière gériatrique.

Il concourt à l'intégration des EHPAD au sein des communes et des communautés des communes, notamment par la participation aux activités culturelles et sociales.

Il assure le pilotage des établissements et service en conformité avec les orientations nationales et territoriales.

Il conduit et évalue la mise en œuvre des orientations stratégiques définies dans les projets d'établissement et dans tous les projets qui le constituent.

Il définit la politique financière des établissements et service.

Il fixe les axes de développement institutionnels et conduit les organisations de manière participative.

Il négocie les moyens de parvenir aux objectifs mais fixe les résultats attendus et les délais.

Il développe une politique d'évaluation continue des bonnes pratiques professionnelles et s'assure de la qualité des prestations en impliquant les responsables de services.

Il met en place des actions permettant de faire connaître positivement l'établissement de façon à améliorer le taux d'occupation et à favoriser l'activité de l'établissement.

Organisation (gouvernance, organigramme de direction, délégations...)

Le directeur clarifie les missions de chacun par une organisation lisible et des fiches de poste adaptées, en cadrant les droits et les devoirs de chacun. Il fixe les axes de développement institutionnels et conduit les organisations de manière participative (négocie les moyens de parvenir aux objectifs) tout en fixant les résultats attendus et les délais.

Il adapte ainsi l'organisation des établissements et du service en fonction des évaluations HAS.

Coordination externe et interne (coopérations, réseaux, décisions et arbitrages, négociation, ...)

Le directeur définit avec les partenaires du territoire les actions communes ou effectuées en coopération, assurant notamment la continuité territoriale des prises en charge des personnes âgées.

Il s'assure de l'adaptation de cette prise en charge à la situation des personnes accueillies ou accompagnées par ses établissements et service (social, handicap, âge, pathologies...) en prenant en compte notamment les spécificités réglementaires.

Il veille à la cohérence et à la coordination des activités de ses structures avec celles des différents réseaux.

Il saisit toute opportunité de collaboration avec les établissements voisins : intégration des EHPAD et SSIAD dans la filière gériatrique.

Il impulse une politique d'accueil et d'accompagnement appropriée tant pour les résidents que pour les familles.

Il préside ou anime les différentes instances de l'établissement et le cas échéant, les réunions de direction.

Il arbitre les choix opérationnels. Il négocie avec les acteurs internes et externes de l'établissement et assure le suivi des décisions (tableaux de bord).

Il prend en charge la gestion de crise sanitaire dans son établissement (respect des recommandations nationales et régionales, gestion des stocks de matériel (masques, gel,...), relations avec les familles, ...).

Conduite générale de l'établissement (domaine ressources humaines, financier...)

Le directeur encadre les équipes pluridisciplinaires et développe une politique managériale et de ressources humaines. Son management est favorable à l'émergence de compétences et de savoir-faire des personnels en développant la gestion prévisionnelle des emplois et des compétences.

Il prononce les admissions des personnes accueillies.
Il s'assure du respect des droits des usagers et de leur famille ainsi que de la promotion de la « bientraitance ».
Il s'assure de la mise en œuvre des projets de service par les responsables de service.

Il assure la prévention des risques liés à l'activité de son établissement.
Il prépare les opérations d'évaluation et procède au contrôle des activités.

Il dispose du pouvoir de nomination, d'évaluation et disciplinaire sur les personnels de son établissement (à l'exception des professionnels gérés par le Centre National de Gestion (CNG)) ; il évalue ses collaborateurs directs.

Il élabore le budget de l'établissement et en assure le suivi jusqu'à la clôture de l'exercice, ainsi que celui de sa trésorerie et son bilan.
Il définit sa politique budgétaire et met en place une politique d'achat adaptée.

Il met en place une organisation favorisant la stabilité des équipes.

Principaux projets à conduire

- Conduire le projet d'adaptation de l'offre sur Fronton dont la reconstruction de l'EHPAD avec l'appui de la MNAI
- Veiller à renforcer l'activité du SSIAD et à mettre en œuvre la réforme du domicile
- Poursuivre la recherche d'économies, de maîtrise des coûts dans un objectif de retour à l'équilibre des 2 sites
- S'investir dans la coopération territoriale dans le cadre de la mise en œuvre des GTSMS
- Veiller au maintien des qualifications des personnels et poursuivre la réflexion visant à limiter les difficultés de recrutement et le recours à l'intérim
- Maintenir un climat social de qualité

IV – INFORMATIONS SUR LA PLACE DE L'ETABLISSEMENT DANS SON ENVIRONNEMENT :

En fonction du type d'établissement :

- Principaux objectifs du SROMS et de la situation de l'établissement au regard du SROMS : SROMS en cours d'élaboration dans le cadre du PRS en cours d'adoption par l'ARS.
- Principaux objectifs du Schéma départemental en faveur des personnes âgées / des personnes handicapées / de la protection de l'enfance – schéma départemental en cours de rédaction ou d'adoption par le Conseil général
- Principaux objectifs du Plan départemental d'accueil, d'hébergement et d'insertion des personnes sans domicile (PDAHI) – PDAHI en cours d'élaboration par la DDCS

Objectifs du PRS et du SROMS et plan d'action à décliner au sein du territoire **Les engagements du PRS 2023-2028 :**

- Dynamiser et adapter la prévention et la promotion de la santé aux âges clés et aux milieux de vie
- Accompagner chaque personne pour lui permettre d'être actrice de sa santé
- Renforcer l'accès pour tous à une prise en charge adaptée aux besoins de santé sur l'ensemble des territoires
- Renforcer la coordination des acteurs pour assurer la continuité des prises en charges et des accompagnements
- Promouvoir et garantir la qualité, la sécurité et la pertinence des prises en charge et des accompagnements
- Soutenir l'attractivité des métiers de la santé

Objectifs du Schéma départemental (préciser si PA, PH ou protection de l'enfance) et situation de l'établissement au regard de ces priorités

Le schéma départemental 2024-2028 en faveur des personnes âgées et en situation de handicap a pour ambition de répondre aux enjeux des politiques publiques que sont l'approche inclusive, l'autodétermination, la solidarité, l'équité et la proximité de l'offre sur ces publics, dans une nécessité d'adaptation constante des réponses aux contextes et aux besoins des territoires. Il apporte, à cette fin, des réponses concrètes au plus près de la vie des usagers.

Projet d'établissement :

Démarches, état de réalisation, organisation et pilotage de la démarche

Les projets d'établissement des EHPAD sont en cours de révision.
Le projet du SSIAD a été réactualisé en 2024.

Convention tripartite / Contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :

Appartenance à une direction commune :

OUI depuis de nombreuses années.

Nombre total de sites et distance entre chacun :
2 sites (Villemur-sur-Tarn et Fronton) distants de 12 kms

Appartenance à un (ou plusieurs) GCSMS :

Autre forme de coopération (à préciser) :

Contribuer à la mise en œuvre du ou des GTSMS en Haute-Garonne.

V-CHIFFRES CLEFS SUR L'ETABLISSEMENT

V – 1) Budgétaires

▪ ERRD 2024 – EHPAD SAINT JOSEPH

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	508 895,16 €	443 166,54 €	2 645 839,55 €	2 690 742,06 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 484 403,95 €	2 476 811,59 €	354 428,96 €	373 593,24 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	389 880,97 €	423 865,69 €	0,00 €	119 435,71 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	3 383 180,08 €	3 343 843,82 €	3 000 268,50 €	3 183 771,01 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	382 911,58 €	160 072,81 €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	3 383 180,08 €	3 343 843,82 €	3 383 180,08 €	3 343 843,82 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

CRP : EHPAD ST JOSEPH FRONTON ERRD 2024 – 310784194

Etablissement au tarif global sans PUI

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	436 874,56 €	337 648,06 €	1 167 636,36 €	1 089 670,13 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	920 946,04 €	873 495,16 €	248 837,38 €	301 512,39 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	173 753,15 €	176 718,05 €	4 120,00 €	13 387,98 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	1 531 573,74 €	1 387 861,27 €	1 420 593,74 €	1 404 570,50 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	16 709,23 €	110 980,00 €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Excédent antérieur du compte de résultat reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	1 531 573,74 €	1 387 861,27 €	1 420 593,74 €	1 404 570,50 €	TOTAL GENERAL

CRA : RA MAS LES ORANGERS ERRD 2024 – 310784772

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2024					
	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	945 769,72 €	780 814,60 €	3 813 475,91 €	3 780 412,19 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 405 349,98 €	3 350 306,75 €	603 266,34 €	675 105,63 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	563 634,12 €	600 583,74 €	4 120,00 €	132 823,69 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	4 914 753,82 €	4 731 705,09 €	4 420 862,24 €	4 588 341,51 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	493 891,58 €	143 363,58 €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	4 914 753,82 €	4 731 705,09 €	4 914 753,82 €	4 731 705,09 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2024					
	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	- €	493 891,58 €	143 363,58 €	RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	46 335,91 €	- €	115 000,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	227 705,43 €	245 926,87 €	4 120,00 €	7 246,25 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
SOUS-TOTAL 1	227 705,43 €	292 262,78 €	498 011,58 €	265 609,83 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	- €	26 652,95 €	270 306,15 €	- €	SOUS-TOTAL 2
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	0,58%	6,11%	0,00%	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
					Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2024					
	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	270 306,15 €	- €	- €	26 652,95 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
Remboursement des dettes financières	26 666,00 €	17 142,91 €	15 000,00 €	21 742,20 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	70 000,00 €	69 937,84 €	12 269,00 €	20 688,80 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	- €	- €	- €	115 000,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	366 972,15 €	87 080,75 €	27 269,00 €	184 083,95 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	97 003,20 €	339 703,15 €	- €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	366 972,15 €	184 083,95 €	366 972,15 €	184 083,95 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2024 (3)					
	PREVUS	REALISES	PREVUS	REALISES	
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	-	- €	-	- €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2024		
	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2024	363 032,05 €	363 032,05 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	- 339 703,15 €	97 003,20 €
FRNG au 31 décembre 2024	23 328,90 €	460 035,25 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2024		
	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2024	- 87 002,54 €	- 87 002,54 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	-	172 514,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	-	165 443,06 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2024	- 87 002,54 €	- 79 931,60 €

TRESORERIE - EXERCICE 2024		
	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2024	450 034,59 €	450 034,59 €
Variation de trésorerie de la période	- 339 703,15 €	89 932,26 €
Trésorerie au 31 décembre 2024	110 331,44 €	539 966,85 €

- Les ressources humaines

(ETP des personnels – EPRD 2025)

	EHPAD	RA
Direction - Administration	2,1	1
Cuisine - Services généraux	7,5	8
Animation – Service social	1	1
Agents de service	7,5	
Aide-soignant, AES	18,6	4
Infirmier	4	1,8
Autres Auxiliaires	1,2	
Médecin coordonnateur	0,2	
TOTAL	42,1	15,8

- ERRD 2024 – SAINT JACQUES

CRP : EHPAD ST JACQUES VILLEMUR ERRD 2024 – 310782230

Etablissement au tarif global sans PUI

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	930 413,77 €	873 559,50 €	5 389 699,84 €	5 448 211,91 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	4 734 279,96 €	4 728 100,25 €	624 913,01 €	706 598,71 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	782 163,48 €	879 663,88 €	128 947,00 €	250 269,50 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	6 446 857,22 €	6 481 323,63 €	6 143 559,85 €	6 405 080,12 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	303 297,36 €	76 243,51 €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	6 446 857,22 €	6 481 323,63 €	6 446 857,22 €	6 481 323,63 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	49 147,20 €	53 408,15 €	1 469 956,79 €	1 469 955,49 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 323 636,85 €	1 311 797,07 €	33 372,26 €	10 143,79 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	112 560,00 €	98 579,84 €	30 000,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	1 485 344,05 €	1 463 785,06 €	1 533 329,05 €	1 480 099,28 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	47 985,00 €	16 314,22 €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Excédent antérieur du compte de résultat reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	1 485 344,05 €	1 463 785,06 €	1 533 329,05 €	1 480 099,28 €	TOTAL GENERAL

Cadre ERDD synthétique					
COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2024					
	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	979 500,97 €	926 967,85 €	6 859 656,63 €	6 918 167,40 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	6 057 916,82 €	6 039 897,32 €	658 285,27 €	718 742,50 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	894 723,48 €	978 243,72 €	158 947,00 €	250 269,50 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	7 932 201,27 €	7 945 108,89 €	7 676 888,91 €	7 885 179,40 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	255 312,36 €	59 929,29 €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	7 932 201,27 €	7 945 108,89 €	7 932 201,27 €	7 945 108,89 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT
TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2024					
	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	- €	255 312,36 €	59 929,29 €	RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	370 131,00 €	495 763,30 €	- €	- €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	150 000,00 €	241 260,61 €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			- €	- €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	370 131,00 €	495 763,30 €	405 312,36 €	301 189,90 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	- €	194 573,40 €	35 181,36 €	- €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	2,47%	0,46%	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits
TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2024					
	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	35 181,36 €	- €	- €	194 573,40 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
Remboursement des dettes financières	266 112,28 €	266 112,28 €	- €	8 467,96 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	150 000,00 €	144 115,40 €	- €	- €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	- €	- €	- €	- €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	451 293,64 €	410 227,68 €	- €	203 041,36 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	- €	451 293,64 €	207 186,32 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	451 293,64 €	410 227,68 €	451 293,64 €	410 227,68 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2024 (3)					
	PREVUS	REALISES	PREVUS	REALISES	
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)		- €		- €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2024					
	PREVU	REALISE			
FRNG au 1er janvier 2024	2 773 281,81 €	2 773 281,81 €			
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	- 451 293,64 €	- 207 186,32 €			
FRNG au 31 décembre 2024	2 321 988,17 €	2 566 095,49 €			
Cadre ERDD synthétique (suite)					
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2024					
	PREVU	REALISE			
BFR au 1er janvier 2024	285 200,01 €	285 200,01 €			
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période		105 795,98 €			
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période		60 519,11 €			
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2024	285 200,01 €	330 476,88 €			
TRESORERIE - EXERCICE 2024					
	PREVU	REALISE			
Trésorerie au 1er janvier 2024	2 488 081,80 €	2 488 081,80 €			
Variation de trésorerie de la période	- 451 293,64 €	- 252 463,19 €			
Trésorerie au 31 décembre 2024	2 036 788,16 €	2 235 618,61 €			

- Les ressources humaines

(ETP des personnels – EPRD 2025)

	EHPAD	SSIAD
Direction - Administration	5,1	1
Cuisine - Services généraux	9	1
Animation – Service social	2	
Agents de service	19,5	
Aide-soignant, AES	30,40	17,1
Psychologue	1	
Infirmier	8	1
Autres Auxiliaires	2	
Médecin coordonnateur	0,3	
TOTAL	77,30	20,1

V – 2) Activité

ERRD 2024	Nombre de journées réalisées	Taux d'occupation
EHPAD ST JOSEPH – 310784194	15 098	98,22%
RA MAS LES ORANGERS – 310784772	19 284	82,33%
EHPAD ST JACQUES VILLEMUR – 310782230	31 342	95,15%
SSIAD VILLEMUR – 310786876	28 179	85,78%

Commentaires sur la situation de l'établissement dans sa zone d'attraction et / ou dans son territoire au regard des autres établissements publics ou privés concurrence, complémentarité, partenariat... :

Etablissements bénéficiant d'une bonne attractivité au regard de leur implantation et des tarifs pratiqués.

Commentaires sur la nature et le niveau des activités (points particuliers, difficultés...) :

Activité très soutenue sur l'EHPAD Saint Joseph malgré le nombre de chambres à 2 lits pouvant potentiellement le rendre moins attractif.
Bon taux d'activité sur l'EHPAD Saint Jacques.
Un point de vigilance sur l'activité du SSIAD dont la croissance sur cette dernière année doit être confortée.

VII- SYNTHESE DES POINTS FORTS ET DES POINTS FAIBLES

Des établissements et service parfaitement intégrés dans leur territoire et répondant aux besoins locaux.
Des équipes dynamiques et engagées sur l'ensemble des sites qui concourent à garantir des prises en charge adaptées.

Au-delà de l'attention particulière sur les finances (EHPAD suivis en commission départementales des ESMS en difficulté) et sur les ressources humaines, plusieurs enjeux à venir pour les établissements et/ou service relevant de la direction commune :

- la poursuite et la mise en œuvre du projet de reconstruction de l'EHPAD de Fronton,
- l'inscription dans les démarches territoriales visant à soutenir le maintien à domicile en lien avec la mise en œuvre de la réforme du domicile,
- la contribution à la mise en œuvre des GTSMS et la consolidation du partenariat avec les EHPAD du territoire,
- le développement du partenariat avec la filière gériatrique et psychiatrique en lien avec le GHT (CHU/CH Gérard Marchant).

VIII-LISTE DES DOCUMENTS POUVANT ETRE REMIS AU CANDIDAT SUR SA DEMANDE

Toute demande sera étudiée.

Les documents suivants sont notamment disponibles : EPRD, ERRD, TBD, ...

Personne à contacter pour la communication de ces documents :

EHPAD Saint Jacques à Villemur -Tel : 05 62 79 95 60
EHPAD Saint Joseph à Fronton – Tel : 05 61 82 41 23
Mail : direction.villemur.fronton@ehpad-vf.fr

Le directeur général de l'ARS.