

DÉCISION DU DIRECTEUR N° 2025 – 095

Décision modificative n° 3- 2025

Le Directeur,

- Vu le Code de la Santé Publique, notamment les articles L. 6143-7 et R. 6145-1 et suivants,
- Vu le rapport de présentation de la décision modificative n° 3 - 2025,
- Vu la présentation du document en séance du 9 décembre 2025,
- Après concertation avec le Directoire en sa séance du 9 décembre 2025,

RAPPORT DE PRESENTATION - Exercice 2025

BUDGET H					
Chapitres	CHARGES	Dernier EPRD approuvé	Virements de crédits	Décision modificative	EPRD modifié
Titre 1	Charges de personnel	100 948 806,10	0,00	-276 506,73	100 672 299,37
621	Personnel extérieur à l'établissement	2 508 461,58		-74 791,70	2 433 669,88
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (sauf 6319)	6 285 967,03		-212 415,33	6 073 551,70
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (sauf 6339)	2 533 816,62		-75 210,00	2 458 606,62
641	Rémunérations du personnel non médical (sauf 6411, 6413, 6415 et 6419)	16 973,18		0,00	16 973,18
6411	Personnel titulaire et stagiaire	36 497 865,47		-410 194,56	36 087 670,91
6413	Personnel sous contrats à durée indéterminée (CDI)	5 694 311,56		-22 121,00	5 672 190,56
6415	Personnel sous contrat à durée déterminée (CDD)	4 012 808,06		261 994,00	4 274 802,06
642	Rémunérations du personnel médical (sauf 6421, 6422, 6423, 6425 et 6429)	2 623 199,25		-38 673,91	2 584 525,34
6421	Praticiens hospitaliers et hospitalo-universitaires titulaires	9 422 111,38		-42 669,00	9 379 442,38
6422	Praticiens à recrutement contractuel renouvelables de droit	83 720,54		40 000,00	123 720,54
6423	Praticiens à rec contractuel sans renouvel de droit et praticiens associés	3 989 470,85		-246 252,10	3 743 218,75
6425	Permanences des soins	2 272 247,67		-195 008,31	2 077 239,36
6451	Charges de sécurité sociale et de prévoyance - PNM (sauf 64519)	18 124 481,08		-9 575,82	18 114 905,26
6452	Charges de sécurité sociale et de prévoyance - PM (sauf 64529)	5 633 307,68		477 292,95	6 110 600,63
6471	Autres charges sociales - personnel non médical (sauf 64719)	1 092 185,40		97 204,56	1 189 389,96
6472	Autres charges sociales - personnel médical (sauf 64729)	2 793,59		-793,59	2 000,00
648	Autres charges de personnel (sauf 6489)	155 085,17		174 707,07	329 792,24
Titre 2	Charges à caractère médical	26 551 290,95	0,00	-166 733,81	26 384 557,14
6063	Variation des stocks à caractère médical (60311, 60321, 60322 et 60371)	2 067 327,80		250 000,00	2 317 327,80
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical	14 003 499,94		116 484,56	14 119 984,50
6022	Fournitures, produits finis et petit matériel médical et médico-technique	5 395 561,54		-323 079,03	5 072 482,51
6066	Fournitures médicales	497 905,16		-47 387,75	450 517,41
611	Sous-traitance générale	2 616 008,20		-98 330,73	2 517 677,47
6131	Locations à caractère médical	501 530,86		83 460,82	584 991,68
6151	Entretiens et réparations de biens à caractère médical	1 469 457,45		-147 881,68	1 321 575,77

Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	12 607 678,22	0,00	-236 152,24	12 371 525,98
602	Achats stockés - autres approvisionnements	894 392,59		-94 633,26	799 759,33
603	Variation des stocks	1 021 346,00		0,00	1 021 346,00
606	Achats non stockés de matières et fournitures	2 019 635,68		-288 439,62	1 731 196,06
61	Services extérieurs (sauf 611, 6131, 6151 et 619)	2 054 730,04		258 611,96	2 313 342,00
62	Autres services extérieurs (sauf 621, 623, 627 et 629)	5 721 673,82		-168 164,66	5 553 509,16
63	Impôts, taxes et assimilés (sauf 631, 6319 et 633, 6339)	133 620,00		72 531,45	206 151,45
65	Autres charges de gestion courante	548 585,09		-15 973,12	532 611,97
653	Contributions aux groupements hospitaliers de territoire (GHT)	213 695,00		-85,00	213 610,00

Titre 4	Charges d'amortissement de provisions, dépréciations, financières et exceptionnelles	7 713 258,51	0,00	475 269,51	8 188 528,02
66	Charges financières	859 618,34		6 662,40	866 280,74
67	Charges exceptionnelles	987 000,00		369 247,28	1 356 247,28
68	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	5 866 640,17		99 359,83	5 966 000,00

TOTAL DES CHARGES	147 821 833,78	0,00	-204 123,27	147 616 910,52
EXCEDENT PREVISIONNEL				

Chapitres	PRODUITS	Dernier EPRD approuvé	Virements de crédits	Décision modificative	EPRD modifié
Titre 1	Produits de la tarification	104 576 475,88	0,00	338 833,52	104 915 309,40
73111	Produits de la tarification des séjours MCO	60 244 723,28		222 110,37	60 466 833,65
73112	Produits des médicaments MCO	6 805 177,17		1 333 164,03	8 138 341,20
73113	Produits des dispositifs médicaux facturés en sus des séjours MCO	589 907,39		146 497,75	736 405,14
73115	Produits du financement des activités de SMR	8 969 806,34		394 032,65	9 363 838,99
73118	Dotations de financement MCO	14 434 193,07		-2 453 320,07	11 980 873,00
7312	Produits des prestations faisant l'objet d'une tarification spécifique - MCO	9 321 128,05		405 962,37	9 727 090,42
7471	Fonds d'intervention régional (FIR)	4 156 540,58		333 386,42	4 489 927,00
7722	Produits sur exercices antérieurs à la charge de l'assurance maladie	55 000,00		-43 000,00	12 000,00

Titre 2	Autres produits de l'activité hospitalière	8 223 064,39	0,00	-293 759,68	7 929 304,71
7321	Produits de la tarification en hospitalisation complète non pris en charge par l'assu	3 274 114,92		-293 759,68	2 980 355,24
7322	Produits de la tarification en hospitalisation incomplète non pris en charge par l'ass	314 998,16			314 998,16
7323	Produits des tarifications de l'hospitalisation à domicile non pris en charge par l'ass	12 673,88			12 673,88
7324	Produits des prestations faisant l'objet d'une tarification spécifique non pris en cha	2 142 701,02			2 142 701,02
73271	Forfait journalier MCO	1 571 097,14			1 571 097,14
73272	Forfait journalier SMR	480 920,00			480 920,00
733	Produits des prestations de soins délivrées aux patients étrangers non assurés soci	414 070,10			414 070,10
734	Prestations effectuées au profit des malades d'un autre établissement	0,00			0,00
735	Produits à la charge de l'Etat, collectivités territoriales et autres organismes public	12 489,16			12 489,16

Titre 3	Autres produits	25 471 665,45	0,00	-173 519,54	25 298 151,91
603	Variation des stocks à caractère médical (60311, 60321, 60322 et 60371) (crédits)	2 031 630,72		0,00	2 031 630,72
603	Variation des stocks	927 002,29		0,00	927 002,29
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	50 000,00		-43 000,00	7 000,00
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00		0,00	0,00
6419	Remboursement sur rémunérations du personnel non médical	1 398 127,84		-135 367,47	1 262 760,37
6429	Remboursement sur rémunérations du personnel médical	105 000,00		11 632,09	116 632,09
64519	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel non	0,00		0,00	0,00
64529	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel mé	0,00		0,00	0,00
6489	Remboursements sur autres charges de personnel	2 000,00		-2 000,00	0,00
649	Atténuations de charges- portabilité compte épargne temps (CET)	197 277,50		-145 753,00	51 524,50
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises et produits de	10 341 674,69		130 378,72	10 472 053,41
7071	Ventes de marchandises - Récession de médicaments	3 244 036,15		-69 336,17	3 174 699,98
7087	Produits des activités annexes à l'activité hospitalière - Remboursement de frais pa	2 392 192,15		0,00	2 392 192,15
74	Subventions d'exploitation et participations	525 997,90		0,00	525 997,90
75	Autres produits de gestion courante	277 000,00		-57 859,96	219 140,04
77	Produits exceptionnels dont 775 Produits des cessions d'éléments d'actif 777 Quot	1 942 000,00		14 706,33	1 956 706,33
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2 037 726,21		123 085,92	2 160 812,13

TOTAL DES PRODUITS	138 271 205,72	0,00	-128 439,71	138 142 766,01
DEFICIT PREVISIONNEL	-9 549 828,07		75 683,56	-9 474 144,51

La décision modificative n°3 du budget H consiste à affiner les prévisions budgétaires post RIA1. L'impact sur le résultat s'élève à +75 683,56€.

T1 - Charges de personnel

La forte baisse constatée est portée par le plan de transformation, et principalement par les mesures suivantes :

oReconfiguration des directions fonctionnelles sur la direction commune et mesures d'ajustement sur les fonctions administratives (réduction des effectifs sur le bureau des admissions, les secrétariats administratifs et la recherche clinique ; développement de fonctions mutualisées inter établissements avec refacturation)

oBaisse des mensualités de remplacement de 15 % couplée à un groupe de travail portant sur la réduction de l'absentéisme (identification des causes et plans d'actions)

oRegroupement de 2 services de chirurgie (-15 ETP)

T2 - Charges à caractère médical

En dépassement de seulement 0.2% par rapport à l'EPRD, et marquée par la neutralisation entre la hausse des Molécules Onéreuses dispensées en séances de chimiothérapie (+ 12 % / 2024, soit + 1.2M€) et la baisse des rétrocessions (-1M€)

Titre 3 – Charge à caractère hôtelier et général

En dépassement de seulement 0.2% par rapport à l'EPRD, la réduction des charges en lien avec le plan de transformation s'est opérée principalement sur :

oAjustement des dotations de restauration par service au regard du taux de remplissage des lits

oGain sur les achats de produits lessiviels et sur la suppression en cours d'année des emballages plastiques du linge

oGains sur les coûts d'affranchissement grâce à un nouveau protocole d'envoi des compte rendu Radio complété par l'impact de solutions de dématérialisation au BDE

oGestion des stocks minimum et des dotations aux services

oSuppression d'abonnements

oRévision de l'usage du graveur de CD au niveau des services d'imagerie

oPolitique impression requêtionnée

Titre 4 – Charges d'amortissement, de provision, financières et exceptionnelles

Le dépassement budgétaire est principalement dû à des annulations de titres, compensées en recette.

Titre 1 – Produits versés par l'Assurance Maladie

Les projections 2025 du T1 sont décomposées comme suit :

- GHS MCO de 57M€ vs 58.3M€ à l'EPRD :

Sous exécution qui s'expliquent par :

- Fermeture de 8 lits court séjour gériatrique suite départ d'un praticien et praticien en arrêt long (réouverture en novembre 25)

- Recul activité chirurgie générale suite au renouvellement de praticiens et de la reconstitution progressive de l'activité couplée à la baisse sensible du nombre de naissances (- 4,5 %)

- ACE de 9.7M€ vs 9.3M€ à l'EPRD : Hausse globale des activités de médecine de 12.9 % sur le premier semestre 2025 et 11% par rapport à 2024, grâce aux gains IPOMS sur l'hospitalisation complète et l'augmentation significative des hôpitaux de jour. (+14 %)

- GHT HAD de 3.5M€ conforme à l'EPRD : recrutement d'un deuxième praticien sur le 2ème semestre

- MDN/DNI de 8.8M€ vs 6.6M€ à l'EPRD : forte évolution non prévue à l'EPRD en raison d'une hausse marquée des séances de chimiothérapie essentiellement (+ 12 %).

- DMA SMR de 4M€ conforme à l'EPRD

- Dotations (MS/OS, SMR, Urgences, FIR ...) de 21M€ vs 23M€ à l'EPRD

Titre 2 – Autres produits de l'activité hospitalière

La baisse du titre 2 (tickets modérateurs) est corrélée à l'activité MCO, et principalement aux activités de chirurgie et de spécialités couteuses.

Titre 3 – Autres produits

Les autres produits sont inférieurs de 5% par rapport à l'EPRD, principalement en raison de l'effet prix portant sur les rétrocessions (-1M€ // EPRD).

Il est à noter également la diminution des remboursements d'USS, en lien avec l'évolution à la baisse de l'absentéisme, ainsi que la baisse des MAD de personnel à l'ESMPI.

Enfin, l'exercice 2024 compte 5M€ de produits exceptionnels (dont recette d'activité sur exercice antérieur, cession école de musique, régularisation avoir UGAP) contre 2M€ sur 2025.

BUDGET E

Chapitres	CHARGES	Dernier EPRD approuvé	Virements de crédits	Décision modificative	EPRD modifié
Titre 1	Charges de personnel	8 733 422,75	0,00	244 419,08	8 977 841,83
621	Personnel extérieur à l'établissement	5 000,00		0,00	5 000,00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (sauf 6319)	465 053,64		15 000,00	480 053,64
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (sauf 6339)	227 563,77		22 856,00	250 419,77
6411	Personnel titulaire et stagiaire	3 595 875,63		-27 200,00	3 568 675,63
6413	Personnel sous contrats à durée indéterminée (CDI)	890 488,34		20 000,00	910 488,34
6415	Personnel sous contrat à durée déterminée (CDD)	1 157 435,34		7 000,00	1 164 435,34
642	Rémunérations du personnel médical (sauf 6421, 6422, 6423, 6425 et 6429)	0,00		0,00	0,00
6421	Praticiens hospitaliers et hospitalo-universitaires titulaires	59 148,21		200,00	59 348,21
6422	Praticiens à recrutement contractuel renouvelables de droit	2 176,48		0,00	2 176,48
6423	Praticiens à recrutement contractuel sans renouvel de droit et praticiens associés	139 123,56		2 500,00	141 623,56
6425	Permanences des soins	1 013,88		0,00	1 013,88
6451	Charges de sécurité sociale et de prévoyance - PNM (sauf 64519)	1 909 984,72		200 000,00	2 109 984,72
6452	Charges de sécurité sociale et de prévoyance - PM (sauf 64529)	76 017,62		0,00	76 017,62
6471	Autres charges sociales - personnel non médical (sauf 64719)	168 281,51		0,00	168 281,51
6472	Autres charges sociales - personnel médical (sauf 64729)	0,00		0,00	0,00
648	Autres charges de personnel (sauf 6489)	36 260,05		4 063,08	40 323,13
Titre 2	Charges d'exploitation courante et à caractère médical	967 713,01	0,00	-137 246,95	830 466,06
603	Variation des stocks à caractère médical (60311, 60321, 60322 et 60371)	5 938,27		0,00	5 938,27
602	Achats stockés, autres approvisionnements (sauf 6021 et 6022)	191 489,45		0,00	191 489,45
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical	171 037,91		25 000,00	196 037,91
6022	Fournitures, produits finis et petit matériel médical et médico-technique	61 511,70		6 000,00	67 511,70
606	Achats non stockés de matières et fournitures (sauf 6066)	248 453,59		-30 730,00	217 723,59
6066	Fournitures médicales	12 816,06		-5 000,00	7 816,06
611	Sous-traitance générale	159 982,36		-78 274,00	81 708,36
6131	Locations à caractère médical	116 483,67		-54 242,95	62 240,72
6151	Entretiens et réparations de biens à caractère médical	0,00		0,00	0,00

Titre 3	Charges afférentes à la structure	3 224 358,19	0,00	417 419,00	3 641 777,19
61	Services extérieurs (sauf 611, 6131, 6151 et 619)	100 832,19		0,00	100 832,19
62	Autres services extérieurs (sauf 621, 623, 627 et 629)	1 306 073,14		417 419,00	1 723 492,14
623	Informations, publications, relations publiques	1 800,00		0,00	1 800,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00		0,00	0,00
63	Impôts, taxes et assimilés (sauf 631, 6319 et 633, 6339)	23 000,00		0,00	23 000,00
65	Autres charges de gestion courante	642 572,98		0,00	642 572,98
66	Charges financières	284 105,04		0,00	284 105,04
67	Charges exceptionnelles dont 675 Valeur comptable des éléments d'actif cédés	35 500,00		0,00	35 500,00
68	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	830 474,84		0,00	830 474,84

TOTAL DES CHARGES
12 925 493,95
0,00
524 591,13
13 450 085,08
EXCEDENT PREVISIONNEL
0,00

Chapitres	PRODUITS	Dernier EPRD approuvé	Virements de crédits	Décision modificative	EPRD modifié
Titre 1	Produits de la tarification	11 800 028,95	0,00	-501 657,37	11 298 371,58
7327	Tarif hébergement	4 045 390,00		-803 408,35	3 241 981,65
734	Tarif dépendance	1 421 533,53		-97 194,45	1 324 339,08
736	Tarif soins	6 333 105,42		398 945,43	6 732 050,85

Titre 2	Autres produits d'exploitation	34 811,74	0,00	-5 711,70	28 600,04
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises et produits des activités annexes (sauf 709, 7068)	17 179,36		-5 965,48	11 213,88
74	Subventions d'exploitation et participations	16 132,38		-1 724,16	14 408,22
75	Autres produits de gestion courante	1 000,00		1 977,94	2 977,94

Titre 3	Autres produits	508 160,25	0,00	1 014 273,62	1 522 433,87
603	Variation des stocks à caractère médical (60311, 60321, 60322 et 60371) (crédits)	8 331,44		-2 331,44	6 000,00
6419	Remboursement sur rémunérations du personnel non médical	95 239,65		-5 580,35	89 659,30
6429	Remboursement sur rémunérations du personnel médical			35 998,62	35 998,62
64519	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel non médical				0,00
64529	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel médical				0,00
64719	Remboursements sur autres charges sociales- personnel non médical				0,00
64729	Remboursements sur autres charges sociales- personnel médical				0,00
6489	Remboursements sur autres charges de personnel				0,00
649	Atténuations de charges- portabilité compte épargne temps (CET)				0,00
77	Produits exceptionnels dont 775 Produits des cessions d'éléments d'actif 777 Que	199 904,69		772 940,71	972 845,40
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	204 684,47		213 246,08	417 930,55

TOTAL DES PRODUITS
12 342 500,94
0,00
506 904,55
12 849 405,49
DEFICIT PREVISIONNEL
-582 993,01
-17 686,58
-600 679,59

Malgré une amélioration notable de la trajectoire financière de l'établissement (résultat 2024 = - 1 375 209€), les dépassements budgétaires suivants sont constatés :

- Recours à du personnel non permanent pour faire face à l'absentéisme
- Evolution des charges de structures

Un impact négatif sur le résultat de 18K€ résulte de la décision modificative N°3.

BUDGET I

Chapitres	CHARGES	Dernier EPRD approuvé	Virements de crédits	Décision modificative	EPRD modifié
Titre 1	Charges de personnel	3 000 330,84	0,00	158 875,58	3 159 206,42
621	Personnel extérieur à l'établissement	1 000,00		0,00	1 000,00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (sauf 6319)	167 133,95		-10 480,88	156 653,07
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (sauf 6339)	86 261,65		1 690,91	87 952,56
6411	Personnel titulaire et stagiaire	1 129 926,31		0,00	1 129 926,31
6413	Personnel sous contrats à durée indéterminée (CDI)	427 829,55		8 000,00	435 829,55
6415	Personnel sous contrat à durée déterminée (CDD)	383 410,33		100 000,00	483 410,33
642	Rémunérations du personnel médical (sauf 6421, 6422, 6423, 6425 et 6429)	0,00		0,00	0,00
6421	Praticiens hospitaliers et hospitalo-universitaires titulaires	8 549,94		-200,00	8 349,94
6422	Praticiens à recrutement contractuel renouvelables de droit	0,00		0,00	0,00
6423	Praticiens à rec contractuel sans renouvel de droit et praticiens associés	0,00		0,00	0,00
6425	Permanences des soins	106,91		200,00	306,91
6451	Charges de sécurité sociale et de prévoyance - PNM (sauf 64519)	678 017,47		41 805,84	719 823,31
6452	Charges de sécurité sociale et de prévoyance - PM (sauf 64529)	3 188,04		0,00	3 188,04
6471	Autres charges sociales - personnel non médical (sauf 64719)	57 707,03		7 900,00 €	65 607,03
6472	Autres charges sociales - personnel médical (sauf 64729)	0,00		0,00	0,00
648	Autres charges de personnel (sauf 6489)	57 199,66		9 959,71 €	67 159,37

Titre 2	Charges d'exploitation courante et à caractère médical	339 397,01	0,00	-79 915,38	259 481,63
603	Variation des stocks à caractère médical (60311, 60321, 60322 et 60371)	2 194,23		591,71	2 785,94
602	Achats stockés, autres approvisionnements (sauf 6021 et 6022)	68 744,47		-6 505,68	62 238,79
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical	64 476,41		-11 478,66	52 997,75
6022	Fournitures, produits finis et petit matériel médical et médico-technique	12 717,77		5 387,56	18 105,33
606	Achats non stockés de matières et fournitures (sauf 6066)	107 926,56		-25 503,37	82 423,19
6066	Fournitures médicales	1 707,91		-516,91	1 191,00
611	Sous-traitance générale	63 370,58		-34 524,43	28 846,15
6131	Locations à caractère médical	17 028,62		-7 028,62	10 000,00
6151	Entretiens et réparations de biens à caractère médical	1 230,46		-336,98	893,48

Page 10 de 15

Chapitres	CHARGES	Dernier EPRD approuvé	Virements de crédits	Décision modificative	EPRD modifié
Titre 3	Charges afférentes à la structure	1 328 312,56	0,00	142 879,79	1 471 212,35
61	Services extérieurs (sauf 611, 6131, 6151 et 619)	510 872,77		5 802,31	516 675,08
62	Autres services extérieurs (sauf 621, 623, 627 et 629)	500 041,61		301 345,32	801 386,93
623	Informations, publications, relations publiques	800,00		708,37	1 508,37
627	Services bancaires et assimilés	0,00		5,21	5,21
63	Impôts, taxes et assimilés (sauf 631, 6319 et 633, 6339)	3 569,06		2 179,10	5 748,16
65	Autres charges de gestion courante	193 313,44		-193 301,16	12,28
66	Charges financières	0,00		0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles dont 675 Valeur comptable des éléments d'actif cédés	4 675,76		51 388,72	56 064,48
68	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	115 059,92		-25 248,08	89 811,84

TOTAL DES CHARGES

4 668 060,41

0,00

221 839,99

4 889 900,40

EXCEDENT PREVISIONNEL

Chapitres	PRODUITS	Dernier EPRD approuvé	Virements de crédits	Décision modificative	EPRD modifié
Titre 1	Produits de la tarification	4 541 285,28	0,00	-122 855,91	4 418 429,37
7327	Tarif hébergement	1 849 117,00		-231 013,16	1 618 103,84
734	Tarif dépendance	618 726,15		-63 621,99	555 104,16
736	Tarif soins	2 073 442,13		171 779,24	2 245 221,37

Titre 2	Autres produits d'exploitation	4 967,36	0,00	509,02	5 476,38
79	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises et produits des ac	4 784,92		-1 000,00	3 784,92
74	Subventions d'exploitation et participations	182,44		509,06	691,50
75	Autres produits de gestion courante			999,96	999,96

Chapitres	CHARGES	Dernier EPRD approuvé	Virements de crédits	Décision modificative	EPRD modifié
Titre 3	Autres produits	42 441,44	0,00	265 111,05	307 552,49
603	Variation des stocks à caractère médical (60311, 60321, 60322 et 60371) (crédits)	2 653,89		-353,89	2 300,00
6419	Remboursement sur rémunérations du personnel non médical	33 037,23		29 944,97	62 982,20
6429	Remboursement sur rémunérations du personnel médical				0,00
64519	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel non médical				0,00
64529	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel médical				0,00
64719	Remboursements sur autres charges sociales- personnel non médical				0,00
64729	Remboursements sur autres charges sociales- personnel médical				0,00
6489	Remboursements sur autres charges de personnel				0,00
649	Atténuations de charges- portabilité compte épargne temps (CET)				0,00
77	Produits exceptionnels dont 775 Produits des cessions d'éléments d'actif 777 Quote-part subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	750,32		189 582,95	190 333,27
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	6 000,00		45 937,02	51 937,02
TOTAL DES PRODUITS		4 588 694,08	0,00	142 764,16	4 731 458,24
DEFICIT PREVISIONNEL		-79 366,33		-79 075,83	-158 442,16

La décision modificative N°3 du budget T consiste principalement à :
- abonder le compte des CDD pour faire face à absentéisme important
- ajuster les charges de structure

Un impact négatif sur le résultat de 79KC est constaté.

BUDGET C

Chapitres	CHARGES	Dernier EPRD approuvé	Virements de crédits	Décision modificative	EPRD modifié
Titre 1	Charges de personnel	1 491 715,00	0,00	40 399,14	1 532 114,14
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (sauf 6319)	84 778,52		0,00	84 778,52
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (sauf 6339)	36 150,00		1 000,00	37 150,00
6411	Personnel titulaire et stagiaire	855 626,78		15 000,00	870 626,78
6413	Personnel sous contrats à durée indéterminée (CDI)	515,00		0,00	515,00
6415	Personnel sous contrat à durée déterminée (CDD)	11 494,70		7 900,00 €	19 394,70
6451	Charges de sécurité sociale et de prévoyance - PNM (sauf 64519)	319 000,00		16 499,14 €	335 499,14
6471	Autres charges sociales - personnel non médical (sauf 64719)	11 850,00		0,00 €	11 850,00
648	Autres charges de personnel (sauf 6489)	172 300,00		0,00 €	172 300,00
Titre 2	Charges d'exploitation courante et à caractère médical	74 882,49	0,00	-6 032,18	68 850,71
602	Achats stockés, autres approvisionnements (sauf 6021 et 6022)	3 000,00		709,88	3 709,89
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical	408,00		464,37	872,37
6022	Fournitures, produits finis et petit matériel médical et médico-technique	612,00		641,53	1 253,53
606	Achats non stockés de matières et fournitures (sauf 6066)	70 862,89		-7 847,97	63 014,92
6066	Fournitures médicales	0,00		0,00	0,00
611	Sous-traitance générale	0,00		0,00	0,00
6131	Locations à caractère médical	0,00		0,00	0,00
6151	Entretiens et réparations de biens à caractère médical	0,00		0,00	0,00
Titre 3	Charges afférentes à la structure	387 542,41	0,00	-20 326,53	367 215,88
61	Services extérieurs (sauf 611, 6131, 6151 et 619)	24 596,32		1 108,34	25 704,66
62	Autres services extérieurs (sauf 621, 623, 627 et 629)	124 116,74		69 390,25	193 506,99
623	Informations, publications, relations publiques	200,00		145,84	345,84
627	Services bancaires et assimilés	0,86		131,85	132,71
63	Impôts, taxes et assimilés (sauf 631, 6319 et 633, 6339)	15 000,00		-5 000,00	10 000,00
65	Autres charges de gestion courante	78 000,00		-78 000,00	0,00
66	Charges financières	0,00		0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles dont 675 Valeur comptable des éléments d'actif cédés	3 500,00		3 937,23	7 437,23
68	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	142 128,49		-12 040,04	130 088,45
TOTAL DES CHARGES		1 954 140,30	0,00	14 040,43	1 968 180,73
EXCEDENT PREVISIONNEL					

Chapitres	PRODUITS	Dernier EPRD approuvé	Virements de crédits	Décision modificative	EPRD modifié
Titre 1	Produits de la tarification	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00			0,00
Titre 2	Autres produits d'exploitation	1 616 879,33	0,00	9 313,90	1 626 193,23
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises et produits des activités annexes (sauf 709, 7058)	7 969,60		83,33	8 052,93
7061	Droit d'inscription des élèves	36 500,00		-366,00	36 134,00
7062	Frais d'inscription aux concours	4 000,00		-100,00	3 900,00
7063	Remboursement de frais de formation	280 682,38		-56 069,89	224 612,49
7068	Prestation de services	0,00		0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation et participations	11 079,35		-2 150,23	8 929,12
7478	Subventions versées par le Conseil Régional	1 276 648,00		67 582,00	1 344 230,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00		334,69	334,69

Titre 3		Autres produits		104 487,00	0,00	230 363,27	334 850,27
6419	Remboursement sur rémunérations du personnel non médical			7 000,00		-7 000,00	0,00
6429	Remboursement sur rémunérations du personnel médical						0,00
64519	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel non médical						0,00
64529	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel médical						0,00
64719	Remboursements sur autres charges sociales- personnel non médical						0,00
64729	Remboursements sur autres charges sociales- personnel médical						0,00
6489	Remboursements sur autres charges de personnel						0,00
649	Atténuations de charges- portabilité compte épargne temps (CET)						0,00
77	Produits exceptionnels dont 775 Produits des cessions d'éléments d'actif 777 Quote-part subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	59 887,00				237 363,27	297 250,27
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	37 600,00				0,00	37 600,00
TOTAL DES PRODUITS		1 721 366,33			0,00	239 677,17	1 961 043,50
DEFICIT PREVISIONNEL		-232 773,97				225 636,74	-7 137,23

La décision modificative N°3 du budget C consiste principalement à :

- affiner les rattachements de clôture pour les titulaires
- abonder le compte des CDD pour faire face à un besoin temporaire de personnel
- régulariser les soldes des dotations des années antérieures en compte d'attente

Un impact positif sur le résultat de 226K€ est constaté.

Et après concertation avec le directoire,
Approuve la décision modificative n° 3-2025.

Fait à Vienne, le 9 décembre 2025

Céline VIGNÉ,

Directrice Générale

