

Décision DG 2025/032

DECISION FIXANT LE PLAN GLOBAL DE FINANCEMENT PLURIANNUEL 2025 – 2029

Le Directeur de l'Établissement Public de Santé Mentale de Saône-et-Loire,

Vu les articles L6143-1 à L6143-7, et L6145-1 à L6145-3 du Code de la santé publique ;

Vu la non-approbation du PGFP initial notifiée par l'Agence régionale de santé en date du 28 février 2025 ;

Vu la révision du Plan global de financement pluriannuel à la suite des observations formulées par l'ARS ;

Vu l'avis émis par le Directoire dans sa séance du 2 juin 2025,

Vu l'avis réputé donné par le CSE dans sa séance du 3 juin 2025,

Vu l'avis émis par la CME dans sa séance du 16 juin 2025,

Vu l'avis émis par le Conseil de Surveillance dans sa séance du 19 juin 2025,

Fixe le Plan Global de Financement Pluriannuel 2025 – 2029 conformément aux tableaux annexés à la présente décision.

A Sevrey, le 25 juin 2025

Le Directeur,
Philippe LEQUIEN

Pd/

Le Directeur Adjoint

Jean-Yves CHASTENET



Diffusion :

ARS

Classeur des décisions (original)

C. TUDO

Trésorerie Chalon Hôpitaux

PLAN GLOBAL DE FINANCEMENT PLURIANNUEL

P.G.F.P. 2025 - 2029



Etablissement Public de Santé Mentale de Saône-et-Loire
55 RUE AUGUSTE CHAMPION
71100 SEVREY

<https://www.epsm71.fr>

LE PLAN GLOBAL DE FINANCEMENT PLURIANNUEL

COMPTE DE RÉSULTAT PRÉVISIONNEL PRINCIPAL

EPSM 71

	CF 2023	RIA 2024	2025	2026	2027	2028	2029
CHARGES							
Charges de personnel	58 546 573,21	60 982 000,00	64 380 022,00	64 815 387,00	65 245 198,00	65 889 050,00	66 539 340,00
Charges à caractère médical	819 529,96	904 864,24	953 364,00	975 299,00	977 244,00	979 198,00	981 163,00
Charges à caractère hôtelier et général	11 142 166,68	11 382 475,37	13 111 307,00	10 722 816,00	10 644 687,00	10 739 290,00	10 553 671,00
Chges d'amort., de provisions, financières et exceptionnelles	6 833 426,92	5 208 408,00	4 400 852,00	5 288 644,00	7 355 834,00	7 720 269,34	9 670 968,66
TOTAL DES CHARGES	77 341 696,77	78 477 747,61	82 845 545,00	81 802 146,00	84 222 962,99	85 327 807,34	87 745 142,66
PRODUITS							
Produits versés par l'assurance maladie	68 618 601,41	70 287 149,00	72 413 566,00	70 597 266,00	71 044 899,00	71 590 961,00	72 142 483,00
Autres produits de l'activité hospitalière	3 446 300,66	3 623 140,00	3 907 468,00	4 015 500,00	4 023 580,00	4 031 741,00	4 039 983,00
Autres produits	8 122 096,08	6 441 224,61	6 518 511,00	7 066 067,00	7 813 589,00	8 143 753,00	9 345 263,00
TOTAL DES PRODUITS	80 186 998,15	80 351 513,61	82 845 545,00	81 678 833,00	82 882 068,00	83 766 455,00	85 527 729,00
RÉSULTAT PRÉVISIONNEL (EXCÉDENT OU DÉFICIT)	2 845 301,38	1 873 766,00		-123 313,00	-1 340 895,00	-1 561 352,34	-2 217 413,66

LE PLAN GLOBAL DE FINANCEMENT PLURIANNUEL

EHPAD LES BLES D'OR

COMPTE DE RÉSULTAT PRÉVISIONNEL ANNEXE

RECAPITULATIF

EPSM 71

	Cf 2023 Global	RIA I 2024 Global	2025	2026	2027	2028	2029
CHARGES							
Charges de personnel	1 449 463,86	1 609 543,00	1 623 514,00	1 645 576,00	1 661 978,00	1 678 356,00	2 674 130,00
Charges d'exploitation courante et à caractère médical	113 570,55	105 638,00	123 700,00	123 700,00	123 700,00	131 069,00	223 911,00
Charges à caractère hôtelier et général	784 273,85	607 605,00	703 705,00	699 387,00	698 791,00	659 564,00	1 727 949,00
TOTAL DES CHARGES	2 347 308,26	2 322 786,00	2 450 919,00	2 468 663,00	2 484 469,00	2 468 989,00	4 625 990,01
PRODUITS							
Produits de la tarification	2 149 540,77	2 076 776,00	2 210 952,00	2 258 242,00	2 267 102,00	2 263 525,00	4 315 852,00
Autres produits d'exploitation	34 966,28	6 400,00	4 500,00	4 500,00	5 000,00	9 000,00	9 000,00
Autres produits	48 769,72	200 813,00	93 490,00	81 018,00	82 041,00	84 816,00	178 242,00
TOTAL DES PRODUITS	2 233 276,77	2 283 989,00	2 308 942,00	2 343 760,00	2 354 143,00	2 357 341,00	4 503 093,99
RÉSULTAT PRÉVISIONNEL (EXCÉDENT OU DÉFICIT)	-114 031,49	-38 797,00	-141 977,00	-124 903,01	-130 326,01	-111 648,00	-122 896,01

LE PLAN GLOBAL DE FINANCEMENT PLURIANNUEL

MAS CASSIOPEE

COMPTE DE RÉSULTAT PRÉVISIONNEL ANNEXE

EPSM 71

	CF 2023	RIA 1 2024	2025	2026	2027	2028	2029
CHARGES							
Charges de personnel	3 531 823,60	3 843 966,00	3 937 915,00	4 204 296,26	4 392 429,33	4 436 003,63	4 480 013,66
Charges d'exploitation courante et à caractère médical	267 380,50	606 650,00	406 700,00	414 233,50	416 304,67	418 386,19	420 478,12
Charges à caractère hôtelier et général	1 788 068,77	1 620 600,00	1 667 261,00	1 649 886,24	2 189 549,00	2 174 792,18	2 163 555,21
TOTAL DES CHARGES	5 587 272,87	6 071 216,00	6 011 876,00	6 268 416,00	6 998 283,00	7 029 182,00	7 064 047,00
PRODUITS							
Produits de la tarification	5 513 557,06	5 912 777,00	5 833 043,00	6 165 583,01	6 855 130,00	6 886 029,00	6 920 894,00
Autres produits d'exploitation	15 407,69	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Autres produits	99 826,60	148 439,00	168 833,00	92 833,00	133 153,00	133 153,00	133 153,00
TOTAL DES PRODUITS	5 628 791,35	6 071 216,00	6 011 876,00	6 268 416,01	6 998 283,00	7 029 182,00	7 064 047,00
RÉSULTAT PRÉVISIONNEL (EXCÉDENT OU DÉFICIT)	41 518,48	-	-				

TABEAU DE PASSAGE A LA CAF CONSOLIDÉE

	CF 2023	RIA I 2024	2025	2026	2027	2028	2029
RESULTAT	2 772 788,37	1 834 969,00	-141 977,00	-248 215,74	-1 471 220,09	-1 673 000,40	-2 315 073,92
+ valeur comptable des éléments d'actifs cédés (c/675)	-	20 000,00	285 000,00	10 000,00	185 000,00	10 000,00	2 763 670,31
+ dotations aux amortissements des immobilisations (c/6811)	2 307 399,95	2 740 779,00	3 431 997,00	4 311 826,04	4 887 221,41	5 938 007,14	6 062 228,75
+ dotations aux provisions pour risques et charges (c/6815)	3 199 724,85	1 111 055,00	166 000,00	166 000,00	166 000,00	166 000,00	166 000,00
+ dot. aux prov réglementées pour renouvellement des immob. (cpte 68742)	1 000 000,00	1 000 000,00	-	-	-	-	-
SOUS-TOTAL (I)	9 279 913,17	6 706 803,00	3 741 020,00	4 239 610,31	3 767 001,32	4 441 006,74	6 676 825,14
- produits des cessions d'éléments d'actifs (c/775)	2 000,00	2 200,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	2 763 670,31
- quote part des subventions virée au résultat (c/777)	120 642,49	173 636,00	231 947,00	268 350,30	335 630,21	428 491,33	534 361,96
- reprises sur provisions pour risques et charges (c/7815)	1 280 494,19	419 253,00	923 800,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00
- reprises sur prov. réglementées pour renouvellement des immob. (c/78742)	-	-	-	1 337 046,00	2 082 253,00	2 094 122,00	486 579,00
- reprises sur autres provisions réglementées (c/787 sauf 78742)	-	-	-	-	-	-	-
SOUS-TOTAL (II)	1 403 136,68	595 089,00	1 165 747,00	1 775 396,30	2 587 883,21	2 692 613,33	3 944 611,27
CAPACITÉ OU INSUFFISANCE BRUTE D'AUTOFINANCEMENT	7 876 776,49	6 111 714,00	2 575 273,00	2 464 214,01	1 179 118,11	1 748 393,41	2 732 213,87

TABLEAU DE FINANCEMENT PRÉVISIONNEL

2025 - 2029

EPSM 71

EMPLOIS	CF 2023	RIA I 2024	2025	2026	2027	2028	2029
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement des dettes financières	2 409 579,86	2 647 537,00	2 559 805,00	2 714 451,00	3 182 483,33	3 012 316,63	3 234 482,96
Immobilisations	9 458 538,75	20 278 504,00	21 381 219,00	26 110 935,00	28 405 587,00	8 071 351,00	500 000,00
20 Immobilisations incorporelles	47 185,35	180 000,00	681 476,00	780 618,00	280 618,00	280 618,00	200 000,00
21 Immobilisations corporelles	633 541,41	2 263 504,00	2 519 743,00	645 900,00	3 413 607,00	520 000,00	300 000,00
23 Immobilisations en cours	8 777 811,99	17 835 000,00	18 180 000,00	24 684 417,00	24 711 362,00	7 270 733,00	-
Autres emplois	-	-	15 100,00	15 100,00	15 100,00	15 100,00	7 468 100,00
TOTAL DES EMPLOIS	11 868 118,61	22 926 041,00	23 956 124,00	28 840 486,00	31 603 170,33	11 098 767,63	11 202 582,96

RESSOURCES	CF 2023	RIA I 2024	2025	2026	2027	2028	2029
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	7 876 776,49	6 111 714,00	2 575 273,00	2 464 214,01	1 179 118,11	1 748 393,41	2 732 213,87
Titre I	-	9 000 000,00	10 000,00	10 010 000,00	26 710 000,00	10 000,00	10 000,00
Titre 2 Dotations et subventions	4 168 088,32	4 953 803,00	244 346,00	-	403 200,00	2 492 000,00	-
Titre 3 Autres ressources	424 912,12	477 629,00	7 756 206,00	4 296 608,50	5 465 791,17	771 370,00	3 056 876,31
TOTAL DES RESSOURCES	12 469 776,93	20 543 146,00	10 585 825,00	16 770 822,51	33 758 109,28	5 021 763,42	5 799 090,18
APPORT AU / PRÉLÈVEMENT SUR LE FOND DE ROULEMENT	601 658,32	-2 382 895,00	-13 370 299,00	-12 069 663,49	2 154 938,95	-6 077 004,21	-5 403 492,78
FRNG début de période	38 174 213,62	38 775 871,94	36 392 976,94	23 022 677,94	10 953 014,45	13 107 953,40	7 030 949,19
FRNG fin de période	38 775 871,94	36 392 976,94	23 022 677,94	10 953 014,45	13 107 953,40	7 030 949,19	1 627 456,40

TABLEAU DE FINANCEMENT PRÉVISIONNEL

2025 - 2029
EPSM 71

EMPLOIS	RIA I 2024	2025	2026	2027	2028	2029
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT		-	-	-	-	-
Remboursement des dettes financières						
Emprunts ouverts des établissements de crédits	2 647 537,00	2 559 805,00	2 714 451,00	3 182 483,33	3 012 316,63	3 234 482,96
	2 646 011,00	2 549 805,00	2 704 451,00	3 172 483,33	3 002 316,63	3 224 482,96
165 Dépôts et cautionnements reçus	1 526,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Immobilisations						
20 Immobilisations incorporelles	20 278 504,00	21 381 219,00	26 110 935,00	28 405 587,00	8 071 351,00	500 000,00
21 Immobilisations corporelles	180 000,00	681 476,00	780 618,00	280 618,00	280 618,00	200 000,00
23 Immobilisations en cours	2 263 504,00	2 519 743,00	645 900,00	3 413 607,00	520 000,00	300 000,00
	17 835 000,00	18 180 000,00	24 684 417,00	24 711 362,00	7 270 733,00	0,00
Autres emplois	-	15 100,00	15 100,00	15 100,00	15 100,00	7 468 100,00
TOTAL DES EMPLOIS	22 926 041,00	23 956 124,00	28 840 486,00	31 603 170,33	11 098 767,63	11 202 582,96

RESSOURCES	RIA I 2024	2025	2026	2027	2028	2029
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT						
Titre 1						
164 Emprunts	9 000 000,00	10 000,00	10 010 000,00	26 710 000,00	10 000,00	10 000,00
	9 000 000,00	-	10 000 000,00	26 700 000,00	-	-
165 Dépôts et cautionnement reçus	-	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Titre 2 Dotations et subventions						
13 Subventions d'investissement	4 953 803,00	244 346,00	-	403 200,00	2 492 000,00	-
	4 953 803,00	244 346,00	-	403 200,00	2 492 000,00	-
Titre 3 Autres ressources						
266 Autres formes de participation	477 629,00	7 756 206,00	4 296 608,50	5 465 791,17	771 370,00	3 056 876,31
	-	-	-	-	-	-
275 Dépôts et cautionnement versés	-	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
276.3 Créances au titre des dotations art 50 PI.FSS 2021	283 206,00	283 206,00	283 206,00	283 206,00	283 206,00	283 206,00
70 Annulation de mandats sur exercice clos	192 223,00	-	-	-	-	-
775 Cession des immobilisations	2 200,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	2 763 670,31
Autres ressources	-	7 453 000,00	3 993 402,50	5 162 585,17	468 164,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	20 543 146,00	10 585 825,00	16 770 822,51	33 758 109,28	5 021 763,42	5 799 090,18
APPORT AU / PRÉLÈVEMENT SUR LE FOND DE ROULEMENT						
	-2 382 895,00	-13 370 299,00	-12 069 663,49	2 154 938,95	-6 077 004,21	-5 403 492,78
FRNG début de période	38 775 871,94	36 392 976,94	23 022 677,94	10 953 014,45	13 107 953,40	7 030 949,19
FRNG fin de période	36 392 976,94	23 022 677,94	10 953 014,45	13 107 953,40	7 030 949,19	1 627 456,40