Centre Communal d'Action Sociale

Résidence Maria Schepman

SOUS-PREFECTURE
01 AVR. 2022
RECU LE

Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses

Budget Primitif 2022

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

Exercice :	2022
N° FINESS (entité juridique) :	590797817
Organisme gestionnaire :	CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIAL
Statut de l'entité juridique :	Etablissement Public
Adresse :	30 RUE DU CHÂTEAU BATIMENT LAMARTINE 3EME ETAGE 59140 DUNKERQUE
Téléphone :	03.28.58.87.10
Fax :	03.28.58.87.11
Email :	ccas@ville-dunkerque.fr
Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :	Frédéric VERHARNE, Directeur
Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :	

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
MAISON MARIA SCHEPMAN	9 RUE VANGHELUWE 59240 DUNKERQUE	590039475	EHPAD	24/01/2017	19	19	365	Non	Non

inetum.

Convention collective majoritaire de travail :

Sommaire

Documents	Identification de l'onglet	Pagination
Comptes de résultat prévisionnel		
ESSMS 1	CRPP	Page à
ESSMS 2	CRPA_1	Page à
ESSMS 3	CRPA_2	Page à
ESSMS ...	CRPA_...	Page à
Synthèse des CRP	Synthèse_CRP	Page à
EPRD synthétique	EPRD-Synthétique	Page
CAF détaillée	CAF_détaillée	Page
Tableau de financement prévisionnel	TFP	Page
Projection des comptes de résultat prévisionnels		
ESSMS 1	CRPP_PGFP	Page à
ESSMS 2	CRPA_1 PGFP	Page à
ESSMS 3	CRPA_2 PGFP	Page à
ESSMS ...	CRPA_... PGFP	Page à
Plan global de financement pluriannuel	PGFP	Page à
Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1	FDR	Page à
Ratios d'analyse financière	Ratios_financiers	Page
Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun	Tableau_Rcc	Page
Engagements hors bilan	Tab_Eng. hors bilan	Page

Raison sociale :	MAISON MARIA SCHEPMAN
FINESS ET :	590039475

Compte de résultat prévisionnel principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre

Présentation des charges :

	GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	Réel 2020	Anticipé ou réel 2021 (1)	Exercice 2022
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	39 226,15 €	33 202,30 €	33 670,00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical			
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social			
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel *(autres que c/6242)*			
6242	Transports d'usagers			
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	2 885,64 €	2 144,43 €	2 200,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	14 740,63 €	13 850,00 €	14 000,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	54 062,36 €	63 127,00 €	65 000,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	593,68 €	307,44 €	600,00 €
	TOTAL GROUPE I	**111 508,46 €**	**112 631,17 €**	**115 470,00 €**

	GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL	Réel 2020	Anticipé ou réel 2021	Exercice 2022
621	Personnel extérieur à l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	12,00 €	0,00 €	0,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	6 222,87 €	7 621,36 €	8 510,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	479 739,22 €	515 864,79 €	535 850,00 €
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	128 207,13 €	149 458,47 €	152 540,00 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	1 374,62 €	1 508,22 €	5 510,00 €
648	Autres charges de personnel	13 128,50 €	12 611,50 €	12 900,00 €
	TOTAL GROUPE II	**628 684,34 €**	**687 064,34 €**	**715 310,00 €**

(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.

	GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE	Réel 2020	Anticipé ou réel 2021	Exercice 2022
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	81 840,84 €	83 017,42 €	83 200,00 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	7 644,26 €	7 878,37 €	8 400,00 €
616	Primes d'assurances	423,89 €	2 027,05 €	2 200,00 €
617	Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €
618	Divers	499,00 €	500,00 €	500,00 €
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	7 200,00 €	6 600,00 €	6 600,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)			
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions	2 400,00 €	2 400,00 €	2 400,00 €
658	Charges diverses de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €

CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	381,50 €	535,69 €	0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	279,64 €	750,00 €	0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	4 356,86 €	5 714,40 €	7 490,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation			
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires			
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
68748	Autres dotations aux provisions réglementées			
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			
	TOTAL GROUPE III	105 025,99 €	109 422,93 €	110 790,00 €
	TOTAL DES CHARGES	845 218,79 €	909 118,44 €	941 570,00 €
	EXCEDENT PREVISIONNEL	14 287,90 €	13 877,90 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	859 506,69 €	922 996,34 €	941 570,00 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réel 2020	Anticipé ou réel 2021	Exercice 2022
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	94 883,96 €	143 612,17 €	132 339,04 €
731224/731 2132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
732	Produits à la charge de l'Etat			
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	30 185,17 €	18 290,00 €	18 000,00 €
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	550 273,47 €	576 023,15 €	585 000,00 €
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	29 611,57 €	6 953,67 €	0,00 €
7352	Produits des EHPAD à la charge du département			
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager			
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs			
738	Produits à la charge d'autres financeurs			
	TOTAL GROUPE I	704 954,17 €	744 878,99 €	735 339,04 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réel 2020	Anticipé ou réel 2021	Exercice 2022
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	31 146,00 €	43 099,64 €	43 000,00 €
70821	Forfaits journaliers			
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF			
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT			
71	Production stockée			
72	Production immobilisée			
74	Subventions d'exploitation et participations	0,00 €	0,00 €	20 620,00 €
75	Autres produits de gestion courante	113 363,33 €	121 130,48 €	120 000,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)			
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00 €	0,00 €	0,00 €
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	3 855,57 €	7 529,76 €	7 350,00 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical			
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	5 727,70 €	5 528,60 €	7 040,96 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)			
	TOTAL GROUPE II	154 092,60 €	177 288,48 €	198 010,96 €

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

		Réel 2020	Anticipé ou réel 2021	Exercice 2022
76	Produits financiers			

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25,86 €	828,87 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice			
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	434,06 €	0,00 €	0,00 €
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)			

AUTRES PRODUITS				
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
7815	Reprises sur provisions d'exploitation			
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires			
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
78748	Autres reprises sur provisions réglementées			
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)			
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS.			
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
7895	Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)			
79	Transferts de charges			
	TOTAL GROUPE III	**459,92 €**	**828,87 €**	**0,00 €**
	TOTAL DES PRODUITS	859 506,69 €	922 996,34 €	933 350,00 €
	DEFICIT PREVISIONNEL	**0,00 €**	**0,00 €**	**8 220,00 €**
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	859 506,69 €	922 996,34 €	941 570,00 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ratios	Réel 2020	Anticipé ou réel 2021	Exercice 2022
Marge brute d'exploitation	18 845,98 €	20 049,12 €	-730,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	849 463,50 €	909 109,11 €	918 959,04 €
Taux de marge brute	**2,22%**	**2,21%**	**-0,08%**
Résultat net	14 287,90 €	13 877,90 €	-8 220,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	849 923,42 €	909 937,98 €	918 959,04 €
Taux de résultat	**1,68%**	**1,53%**	**-0,89%**

Nota : Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASF (dotations non affectées et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.

Synthèse des CRP

FINESS ET	590039475
Raison sociale	MAISON MARIA SCHEPMAN

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	115 470,00 €	735 339,04 €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	715 310,00 €	198 010,96 €	**Groupe II** : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	110 790,00 €	0,00 €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	941 570,00 €	933 350,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	**0,00 €**	**8 220,00 €**	**RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	941 570,00 €	941 570,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	**Groupe II** : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	**0,00 €**	**0,00 €**	**RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

OU

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	**Groupe II** : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	**0,00 €**	**0,00 €**	**TOTAL DES PRODUITS**
Déficit antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €	Excédent antérieur du CRP reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	**0,00 €**	**0,00 €**	**TOTAL GENERAL**

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2022

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	115 470,00 €	735 339,04 €	**Groupe I :** produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	715 310,00 €	198 010,96 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	110 790,00 €	0,00 €	**Groupe III :** produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	941 570,00 €	933 350,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	**0,00 €**	**8 220,00 €**	**RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	941 570,00 €	941 570,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2022

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	8 220,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	7 490,00 €	0,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	7 490,00 €	8 220,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	**0,00 €**	**730,00 €**	**INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)**
Taux de CAF en pourcentage des produits	*0,00%*	*0,08%*	*Taux d'IAF en pourcentage des produits*

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2022

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	730,00 €	0,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	2 500,00 €	2 500,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	7 500,00 €	1 200,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	10 730,00 €	3 700,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	**0,00 €**	**7 030,00 €**	**PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT**
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	10 730,00 €	10 730,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2022 (3)

Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	**0,00 €**	**0,00 €**	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2022

FRNG estimé au 1er janvier 2022	**0,00 €**
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	-7 030,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2022	-7 030,00 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2022

BFR estimé au 1er janvier 2022	**0,00 €**
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	**0,00 €**
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	**0,00 €**
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2022	**0,00 €**

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2022

Trésorerie au 1er janvier 2022	0,00 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-7 030,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2022	-7 030,00 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP → Ok

(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)
(2) Y compris participations et créances rattachées à des participations
(3) ESSMS privés seulement

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

		Comptes	Montant année 2022
	RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		**-8 220,00 €**
	+ Flux internes (charges)		**7 490,00 €**
FRI	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
FRI	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	7 490,00 €
FRI	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	0,00 €
FRI	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €
FRI	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0,00 €
FRE	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0,00 €
FRE	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €
FRE	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €
FRE	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0,00 €
FRE	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €
	- Flux internes (produits)		**0,00 €**
FRI	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
FRI	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	0,00 €
FRI	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	0,00 €
FRI	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746", c/78748	0,00 €
FRI	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0,00 €
FRI	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €
FRE	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €
FRE	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €
FRE	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €
FRE	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0,00 €
FRE	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	0,00 €
	CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)		**-730,00 €**
	Dont montant affectant le FRI		*7 490,00 €*
	Dont montant affectant le FRE		*-8 220,00 €*

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

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2020	Anticipé ou réel 2021 (1)	Exercice 2022
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	18 644,76 €	19 592,30 €	0,00 €
	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	3 022,73 €	1 178,33 €	1 200,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 2: Augmentation des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépots et cautionnements reçus (2)	2 134,30 €	1 524,50 €	2 500,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 3 : Autres ressources :			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	23 801,79 €	22 295,13 €	3 700,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	**14 317,99 €**	**0,00 €**	**7 030,00 €**
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	38 119,78 €	22 295,13 €	10 730,00 €

Emplois		Réel 2020	Anticipé ou réel 2021 (1)	Exercice 2022
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	730,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 1 : Remboursement des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)	2 134,30 €	1 219,60 €	2 500,00 €
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :			
20	Immobilisations incorporelles	1 817,40 €	0,00 €	0,00 €
21	Immobilisations corporelles	8 134,26 €	8 222,30 €	7 500,00 €
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	8 134,26 €	8 222,30 €	7 500,00 €
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titres 3 : Autres emplois :			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)	26 033,82 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	38 119,78 €	9 441,90 €	10 730,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	**0,00 €**	**12 853,23 €**	**0,00 €**
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	38 119,78 €	22 295,13 €	10 730,00 €

(1): Anticipé pour les EPRD établis au 31 octobre N-1

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

Modèle de compte de résultat prévisionnel du plan global de financement pluriannuel (1 CRP par ESSMS)

FINESS ET	590039475
Raison sociale	MAISON MARIA SCHEPMAN

	Postes	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	**112 631,17 €**	**115 470,00 €**	**117 202,05 €**	**118 960,08 €**	**120 744,48 €**	**122 555,65 €**	**124 393,98 €**	**126 259,89 €**
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			1 732,05 €	1 758,03 €	1 784,40 €	1 811,17 €	1 838,33 €	1 865,91 €
				1 732,05 €	1 758,03 €	1 784,40 €	1 811,17 €	1 838,33 €	1 865,91 €
	GROUPE II Charges afférentes au personnel	**687 064,34 €**	715 310,00 €	**726 039,65 €**	**736 930,24 €**	**747 984,20 €**	**759 203,96 €**	**770 592,02 €**	**782 150,90 €**
	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)								
	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)								
				10 729,65 €	10 890,59 €	11 053,95 €	11 219,76 €	11 388,06 €	11 558,88 €
	GROUPE III Charges afférentes à la structure			10 729,65 €	10 890,59 €	11 053,95 €	11 219,76 €	11 388,06 €	11 558,88 €
	Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	**109 422,93 €**	**110 790,00 €**	**112 451,85 €**	**114 138,63 €**	**115 850,71 €**	**117 588,47 €**	**119 352,29 €**	**121 142,58 €**
	Charges du groupe 3 - c/63 (1)	85 544,47 €	85 900,00 €	87 188,50 €	88 496,33 €	89 823,77 €	91 171,13 €	92 538,70 €	93 926,78 €
	Charges du groupe 3 - c/65 (1)	6 600,00 €	6 600,00 €	6 699,00 €	6 799,49 €	6 901,48 €	7 005,00 €	7 110,07 €	7 216,73 €
	Charges d'entretien réparation (1)	2 400,00 €	2 400,00 €	2 436,00 €	2 472,54 €	2 509,63 €	2 547,27 €	2 585,48 €	2 624,26 €
	Charges exceptionnelles décaissables	7 878,37 €	8 400,00 €	8 526,00 €	8 653,89 €	8 783,70 €	8 915,45 €	9 049,19 €	9 184,92 €
FRI	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			0,00 €					
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles	5 714,40 €	7 490,00 €	7 602,35 €	7 716,39 €	7 832,13 €	7 949,61 €	8 068,86 €	8 189,89 €
FRI	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			0,00 €					
FRI	Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
FRI	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
FRI	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
FRI	Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
FRI	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
FRE	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
FRE	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
FRE	Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
FRE	Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
	Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
	Frais financiers des emprunts nouveaux	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
	A- Total des charges de l'exercice								
	RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	**909 118,44 €**	**941 570,00 €**	**955 693,55 €**	**970 028,95 €**	**984 579,39 €**	**999 348,08 €**	**1 014 338,30 €**	**1 029 553,37 €**
	Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	**13 877,90 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	0,00 €	0,00 €						
		922 996,34 €	**941 570,00 €**	**955 693,55 €**	**970 028,95 €**	**984 579,39 €**	**999 348,08 €**	**1 014 338,30 €**	**1 029 553,37 €**

(1): A retenir pour le calcul de la marge brute

	Postes	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028

	GROUPE I Produits de la tarification	**744 878,99 €**	**735 339,04 €**	**746 369,13 €**	**757 564,66 €**	**768 928,13 €**	**780 462,05 €**	**792 168,99 €**	**804 051,52 €**
	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €						
	Produits à la charge de l'assurance maladie	150 565,84 €	132 339,04 €	134 324,13 €	136 338,99 €	138 384,07 €	140 459,83 €	142 566,73 €	144 705,23 €
	Produits à la charge du département	18 290,00 €	18 000,00 €	18 270,00 €	18 544,05 €	18 822,21 €	19 104,54 €	19 391,11 €	19 681,98 €
	Produits à la charge de l'usager	576 023,15 €	585 000,00 €	593 775,00 €	602 681,63 €	611 721,85 €	620 897,68 €	630 211,14 €	639 664,31 €
	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €						
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS								
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets								
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux								
	GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	**177 288,48 €**	**198 010,96 €**	**200 981,12 €**	**203 995,84 €**	**207 055,78 €**	**210 161,62 €**	**213 314,04 €**	**216 513,75 €**
	Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			2 970,16 €	3 014,72 €	3 059,94 €	3 105,84 €	3 152,42 €	3 199,71 €
				2 970,16 €	3 014,72 €	3 059,94 €	3 105,84 €	3 152,42 €	3 199,71 €
	GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	**828,87 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
	Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	828,87 €	0,00 €						
	Produits financiers	0,00 €	0,00 €						
FRI	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €						
FRI	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €						
FRI	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
FRE	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés ((sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE	Transfert de charges	0,00 €	0,00 €						
	B- Total des produits de l'exercice	**922 996,34 €**	**933 350,00 €**	**947 350,25 €**	**961 560,50 €**	**975 983,91 €**	**990 623,67 €**	**1 005 483,03 €**	**1 020 565,27 €**
	RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	**0,00 €**	**8 220,00 €**	**8 343,30 €**	**8 468,45 €**	**8 595,48 €**	**8 724,41 €**	**8 855,27 €**	**8 988,10 €**
	Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement								
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	**922 996,34 €**	**941 570,00 €**	**955 693,55 €**	**970 028,95 €**	**984 579,39 €**	**999 348,08 €**	**1 014 338,30 €**	**1 029 553,37 €**

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
CRPC consolidés	Produits								
	Groupe I : Produits de la tarification								
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles	744 878,00 €	735 330,04 €	746 369,13 €	757 564,68 €	768 928,13 €	780 462,05 €	792 168,99 €	804 051,52 €
	Groupe II : Autres produits d'exploitation	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
	(*) Dont produits du compte 70	177 266,48 €	198 010,96 €	200 981,12 €	203 995,84 €	207 055,78 €	210 161,62 €	213 314,04 €	216 513,75 €
	Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	*43 099,84 €*							
	Total des produits (1)	826,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dont produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	922 998,34 €	933 350,00 €	947 350,25 €	961 560,50 €	975 983,91 €	990 623,67 €	1 005 483,03 €	1 020 565,27 €
	Charges	*922 998,34 €*	*933 350,00 €*	*947 350,25 €*	*961 560,50 €*	*975 983,91 €*	*990 623,67 €*	*1 005 483,03 €*	*1 020 565,27 €*
	Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante								
	(*) Dont achats stockés et variation des stocks	112 631,17 €	115 470,00 €	117 202,05 €	118 960,08 €	120 744,48 €	122 555,65 €	124 393,98 €	126 259,89 €
	Groupe II : Charges afférentes au personnel	*0,00 €*							
	Groupe III : Charges afférentes à la structure	687 064,34 €	715 310,00 €	726 039,65 €	736 930,24 €	747 984,20 €	759 203,96 €	770 592,02 €	782 150,90 €
	(*) Dont charges non décaissables	109 422,03 €	110 790,00 €	112 451,85 €	114 138,63 €	115 850,71 €	117 588,47 €	119 352,29 €	121 142,58 €
	Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	*5 714,40 €*							
	Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses	*93 422,84 €*	*94 300,00 €*	*95 714,50 €*	*97 150,22 €*	*98 607,47 €*	*100 086,58 €*	*101 587,88 €*	*103 111,70 €*
	Total des charges (2)	*9 000,00 €*	*9 000,00 €*	*9 135,00 €*	*9 272,03 €*	*9 411,11 €*	*9 552,27 €*	*9 695,56 €*	*9 840,99 €*
	(*) Dont charges des comptes 60 à 62	909 118,44 €	941 570,00 €	955 893,55 €	970 026,05 €	984 579,39 €	999 348,08 €	1 014 338,30 €	1 029 553,37 €
	(*) Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	*206 054,01 €*	*209 770,00 €*	*212 916,55 €*	*216 110,30 €*	*219 351,95 €*	*222 642,23 €*	*225 981,87 €*	*229 371,59 €*
	Résultat prévisionnel (1) - (2)	*185 188,05 €*	*173 160,00 €*						
		13 877,90 €	-8 220,00 €	-8 343,30 €	-8 468,45 €	-8 595,48 €	-8 724,41 €	-8 855,27 €	-8 988,10 €
CAF	(FRE) Résultat prévisionnel								
	Flux internes (charges) (+)	13 877,00 €	-8 220,00 €	-8 343,30 €	-8 468,45 €	-8 595,48 €	-8 724,41 €	-8 855,27 €	-8 988,10 €
	(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	5 714,40 €	7 490,00 €	7 602,35 €	7 716,39 €	7 832,13 €	7 949,61 €	8 068,86 €	8 189,89 €
	(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	5 714,40 €	7 490,00 €	7 602,35 €	7 716,39 €	7 832,13 €	7 949,61 €	8 068,86 €	8 189,89 €
	(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Flux internes (produits) (-)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	19 592,30 €	-730,00 €	-740,95 €	-752,06 €	-763,35 €	-774,80 €	-786,42 €	-798,21 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	5 714,40 €	7 490,00 €	7 602,35 €	7 716,39 €	7 832,13 €	7 949,61 €	8 068,86 €	8 189,89 €
		13 877,90 €	-8 220,00 €	-8 343,30 €	-8 468,45 €	-8 595,48 €	-8 724,41 €	-8 855,27 €	-8 988,10 €

(*) : Les lignes précédées d'un astérisque, qui servent à collecter des données intermédiaires nécessaires au calcul d'indicateurs pour l'année N-1 uniquement, peuvent être masquées.

			2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
F R I		Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (6)								
		CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	8 892,73 €	8 690,00 €	7 602,35 €	7 716,39 €	7 832,13 €	7 949,61 €	8 068,86 €	8 189,89 €
		Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10682 / ESSMS priv.: 106852)	5 714,40 €	7 490,00 €	7 602,35 €	7 716,39 €	7 832,13 €	7 949,61 €	8 068,86 €	8 189,89 €
		Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687/ ESSMS priv.: 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Apports, dotations, reserves, fonds propres (sauf 106 Reserves)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Subventions d'investissement (comptes 13)	1 178,33 €	1 200,00 €						
		Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €						
		Produits des cessions d'elements d'actif	0,00 €	0,00 €						
		Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Autres	0,00 €	0,00 €						
		Diminution des financements stables d'investissement de la période =(6)								
		Fonds propres et réserves (ESSMS privés) – Reduction - (sauf compte 106)	8 222,30 €	7 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)	0,00 €	0,00 €						
		Remboursements des emprunts prevus au plan à plus d'un an (part capital)								
		Acquisition d'immobilisations :								
		Immobilisations incorporelles	8 222,30 €	7 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Terrains	0,00 €	0,00 €						
		Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €						
		Constructions	0,00 €	0,00 €						
		Installations techniques matériel et outillage	0,00 €	0,00 €						
		Autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €						
		Immobilisations en cours	8 222,30 €	7 500,00 €						
		Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €						
		Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €						
		Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Autres	0,00 €	0,00 €						
		Comptes de liaison investissement (établissements privés)								
		Variations du FRI (5) - (6) = (7)	0,00 €	0,00 €						
		FRI initial (8)	*-1 329,57 €*	*1 190,00 €*	*7 602,35 €*	*7 716,39 €*	*7 832,13 €*	*7 949,61 €*	*8 068,86 €*	*8 189,89 €*
		FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	0,00 €	-1 329,57 €	-139,57 €	7 462,78 €	15 179,17 €	23 011,30 €	30 960,91 €	39 029,77 €
F R E		Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	-1 329,57 €	-139,57 €	7 462,78 €	15 179,17 €	23 011,30 €	30 960,91 €	39 029,77 €	47 219,66 €
		CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRE =(4)	13 877,90 €	-8 220,00 €	-8 343,30 €	-8 468,45 €	-8 595,48 €	-8 724,41 €	-8 855,27 €	-8 988,10 €
		Reprise sur les reserves de compensation des charges d'amortissement	13 877,90 €	-8 220,00 €	-8 343,30 €	-8 468,45 €	-8 595,48 €	-8 724,41 €	-8 855,27 €	-8 988,10 €
		Comptes de liaison tresorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Autres	0,00 €							
		Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)								
		Reprise à l'investissement des reserves de couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Affectation des résultats à l'investissement								
		Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)								
		Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €							
		Autres								
		Variations du FRE (10) - (11) = (12)	*13 877,90 €*	*-8 220,00 €*	*-8 343,30 €*	*-8 468,45 €*	*-8 595,48 €*	*-8 724,41 €*	*-8 855,27 €*	*-8 988,10 €*
		FRE initial (13)	0,00 €	13 877,90 €	5 657,90 €	-2 685,40 €	-11 153,85 €	-19 749,33 €	-28 473,73 €	-37 329,01 €
		FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	13 877,90 €	5 657,90 €	-2 685,40 €	-11 153,85 €	-19 749,33 €	-28 473,73 €	-37 329,01 €	-46 317,11 €

F R G N		Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	12 548,33 €	-7 030,00 €	-740,95 €	-752,06 €	-763,35 €	-774,80 €	-786,42 €	-798,21 €
		FRNG initial = (16)	0,00 €	12 548,33 €	5 518,33 €	4 777,38 €	4 025,32 €	3 261,97 €	2 487,18 €	1 700,76 €
		Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	12 548,33 €	5 518,33 €	4 777,38 €	4 025,32 €	3 261,97 €	2 487,18 €	1 700,76 €	902,54 €

		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
B	Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Augmentation des stocks	0,00 €							
	Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
	Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	0,00 €							
	Autres augmentations du BFR	0,00 €							
F	Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Diminution des stocks	0,00 €							
	Diminution des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
R	Augmentation des dettes fournisseurs	0,00 €							
	Autres diminutions du BFR	0,00 €							
	Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	0,00 €							
	BFR initial (21)	0,00 €							
	BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
	Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
T	Trésorerie initiale = (24)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	*12 548,33 €*	*-7 030,00 €*	*-740,95 €*	*-752,06 €*	*-763,35 €*	*-774,80 €*	*-786,42 €*	*-798,21 €*
	Variations des financements à court terme = (26)	0,00 €	12 548,33 €	5 518,33 €	4 777,38 €	4 025,32 €	3 261,97 €	2 487,18 €	1 700,76 €
	Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	12 548,33 €	5 518,33 €	4 777,38 €	4 025,32 €	3 261,97 €	2 487,18 €	1 700,76 €	902,54 €
		0,00 €							
		12 548,33 €	5 518,33 €	4 777,38 €	4 025,32 €	3 261,97 €	2 487,18 €	1 700,76 €	902,54 €

Contrôle cohérence
avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP) :	**Ecart de 12548 €**
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP):	**Ecart de 12548 €**

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

	Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1688) à plus d'un an		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169								
	Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)								
	Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)								
	Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	0,00 €							
	Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)	0,00 €	7 500,00 €	7 500,00 €	7 500,00 €	7 500,00 €	7 500,00 €	7 500,00 €	7 500,00 €
	Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	0,00 €	7 500,00 €	7 500,00 €	7 500,00 €	7 500,00 €	7 500,00 €	7 500,00 €	7 500,00 €
	Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	0,00 €	7 490,00 €	15 002,35 €	22 808,74 €	30 640,87 €	38 500,48 €	46 850,34 €	54 849,23 €
	Mesures correctives le cas échéant	0,00 €	7 490,00 €	15 002,35 €	22 808,74 €	30 640,87 €	38 500,48 €	46 850,34 €	54 849,23 €
	Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté								

RATIOS	*Taux d'endettement (< 50%)*	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Durée apparente de la dette (< 10 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trésorerie en jours (automatisation qui sera réalisée ultérieurement)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Taux de CAF en % des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)								
	Taux de vétusté global des immobilisations (1)	2,12%	-0,08%	-0,08%	-0,08%	-0,08%	-0,08%	-0,08%	-0,08%
	Marge brute d'exploitation	0,00%	99,87%	201,23%	304,12%	408,54%	514,54%	622,12%	731,32%
	Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	20 049,12 €	-730,00 €	-740,95 €	-752,06 €	-763,35 €	-774,80 €	-786,42 €	-798,21 €
		2,21%	-0,08%	-0,08%	-0,08%	-0,08%	-0,08%	-0,08%	-0,08%

(1) : Le taux de vétusté pour l'année N-1 est calculé à partir des données du tableau "FDR". Pour les années qui suivent, les acquisitions nouvelles et les dotations aux amortissements sont intégrées automatiquement à partir des données "CAF" et "FRI" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de sorties d'immobilisations)

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1
(document à n'établir qu'après la clôture de l'exercice N-1)

BIENS	2020	Réel 2021 (1)	FINANCEMENTS	2020	Réel 2021 (1)
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes			Apports, dotations, réserves et fonds propres		
Immobilisations corporelles brutes	0,00 €	0,00 €	Excédents affectés à l'investissement		
- Terrains			Subventions d'investissement		
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage			Fonds dédiés à l'investissement (3)		
- Autres immobilisations corporelles			Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)			Dépôts et cautionnements reçus		
			Amortissements des immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage		
			- Autres immobilisations corporelles		
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles		
Amortissements comptables excédentaires différés (3)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)		
			Dépréciation des immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Autres (7)		
Autres					
Comptes de liaison investissement (3)			Compte de liaison investissement (3) (8)		
Total II	0,00 €	0,00 €	**Total I**	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)**	**0,00 €**	**0,00 €**
Actifs stables d'exploitation			**Financements stables d'exploitation**		
Report à nouveau déficitaire (4)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (4)			Réserves de compensation des déficits		
Créances glissantes			Résultat excédentaire (4)		
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)		
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés à l'exploitation (3)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable)		
Total IV	0,00 €	0,00 €	**Total III**	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)**	**0,00 €**	**0,00 €**
Fonds de roulement net global négatif	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement net global positif**	**0,00 €**	**0,00 €**
Valeurs d'exploitation			**Dettes d'exploitation**		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs		
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients			Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres			Autres		
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation		
Total VI	0,00 €	0,00 €	**Total V**	0,00 €	0,00 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Excédent de financement d'exploitation (VI-V)**	**0,00 €**	**0,00 €**
Liquidités			**Financements à court terme**		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie			Compte de liaison trésorerie		
Total VIII	0,00 €	0,00 €	**Total VII**	0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Trésorerie négative (VIII-VII)**	**0,00 €**	**0,00 €**
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	**0,00 €**	**0,00 €**	**TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)**	**0,00 €**	**0,00 €**

(1) : Pour les EPRD établis au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1
(2) : PPP = partenariat public privé
(3): ESSMS privés seulement
(4) : Sous contrôle de tiers financeurs
(5) : ESSMS publics seulement
(6) : Montant précédé du signe "-"
(7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs
(8) Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

	2020	Réel 2021 (1)
Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :	OK	OK

Contrôle du résultat net N-1 entre PGFP et FDR : Ecart de 13878 €

Ratios d'analyse financière

Thèmes & Intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2020	Valeur de l'indicateur pour 2021
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100 Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables Dettes financières à moyen et long terme	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) CAF	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28 Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0,00%	0,00%
Installations techniques, matériel et outillage		0,00%	0,00%
Autres immobilisations corporelles		0,00%	0,00%
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	FRI ou FRE ou FRNG x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		0,00	0,00
Fonds de roulement net global (FRNG)		0,00	0,00
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10685 x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	[Stocks (solde débiteur classe 3)] x 365 j. Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	(Solde débiteur comptes 41) x 365 j. Total des produits (comptes 70 et 73)	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	(Solde créditeur comptes 401) x 365 j. Total des charges (comptes 60 à 62)(2)	0,00	0,00
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 j. Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	0,00	0,00
5. Autres			
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x100 Total classe 7 (sauf c/775, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713	2,19%	2,15%
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/ 10686 ou c/ 106858) x 100 Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787) - c/ 709 et 713	0,00%	0,00%
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x100 Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713	2,22%	2,21%

(1) : Dénominateurs à corriger des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant

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

Informations complémentaires pour le calcul des ratios

	2020	2021
Indiquer ci-contre le montant du compte 169 au 31/12/2020		
Solde du compte 41 au 31/12		
CAF/IAF	18 644,76 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	830 999,02 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	201 028,45 €	
Total comptes 63 et 645 à 647	137 276,02 €	
Total compte 6011 (inscrits en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	840 200,79 €	
Total comptes 70 et 73	736 100,17 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	849 923,42 €	909 937,98 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	849 463,50 €	909 109,11 €
Marge brute d'exploitation	18 845,98 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	849 463,50 €	909 109,11 €

Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun

Préconisation de remplissage : la somme des budgets (2) + (3) devrait être égale à (1)

N° de compte	Libellé	Montant total du compte (1)	Clé de répartition (nature)	Activités/ESSMS relevant du périmètre du CPOM (2)						Budgets hors périmètre du CPOM (synthèse) (3)	
				CRPP		CRPA 1		CRPA…			
				%	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
Total		- €		0%	- €	0%	- €	0%	- €	0%	- €

	Montant des quotes-parts des opérations faites en commun			0%		0%		0%		0%	
	Quote-part des frais de siège			0%		0%		0%		0%	
	Quotes-parts Autres opérations faites en commun			0%		0%		0%		0%	
	…			0%		0%		0%		0%	
Total		- €		0%	- €	0%	- €	0%	- €	0%	- €

ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

Précisions et consignes de remplissage :

Cet onglet fournit des informations complémentaires au bilan financier sur les opérations relatives à des contrats de crédit-bail et/ou des locations mobilières ou immobilières de longue durée. Au besoin, ces informations pourront être utiles pour effectuer un retraitement sur les différentes composantes de la CAF, afin que cette dernière ne soit pas biaisée par une situation immobilière différente. Les autres engagements reçus et donnés peuvent être utilement mentionnés dans le rapport budgétaire et financier (engagements de retraite, litiges non provisionnés, garanties bancaires, etc.).

L'information est à présenter opération par opération. Pour ajouter une nouvelle ligne de saisie, cliquer sur le bouton à gauche du tableau

Il convient de saisir dans le tableau l'information la plus détaillée possible permettant :
- d'avoir une bonne compréhension du contrat (identité du cocontractant, nature, date et durée du contrat), en explicitant le cas échéant les clauses particulières dans le rapport budgétaire et financier ;
- d'apprécier les engagements du gestionnaire non traduits dans le bilan financier, en termes de sorties de trésorerie futures (redevances restant à payer) ;
- de reconstituer la valeur nette de l'actif correspondant à l'investissement (prix d'achat résiduel) et de mesurer l'impact total de cet investissement sur la trésorerie des ESSMS du périmètre (montant cumulé des redevances payées et restant à payer).

Raison sociale du cocontractant	Nature du contrat	Date du contrat	Durée du contrat	Redevances payées		Redevances restant à payer selon échéances				
				de l'exercice	cumulées	Moins de 1 an	de 1 à 5 ans	+ de 5 ans	Total restant	Prix d'achat résiduel
Total				**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Raison sociale :	PUV MARIA SCHEPMAN
FINESS ET :	590039475

Annexe 6A : Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés - Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ (y compris personnel de remplacement)

PERSONNEL (une ligne par emploi, le cas échéant subdivisée en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire")	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD N-1 (*)	EPRD N				Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales N-1 (*)	EPRD N			
			Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP		Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"
DIRECTION - ADMINISTRATION				100%							
		0,50	0,50	0,50			35 500,00 €	36865,93	36 865,93 €		
	P	0,50	0,50	0,50			35 420,00 €	36 865,93 €	36 865,93 €		
	T	0,00	0,00	0,00			0,00 €	0,00 €	0,00 €		
	P										
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				100%							
		0,00	2,33	2,33			0,00 €	67 559,16 €	67 559,16 €		
	P	0,00	0,00	0,00			0,00 €	0,00 €	0,00 €		
technicienne surface	T	0,00	2,33	2,33			0,00 €	67 559,16 €	67 559,16 €		
	P										
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				100%							
		0,00	0,00	0,00			0,00 €	0,00 €	0,00 €		
	P	0,00	0,00	0,00			0,00 €	0,00 €	0,00 €		
	T	0,00	0,00	0,00			0,00 €	0,00 €	0,00 €		
	P										
ASH - agents de service effectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas				70%	30%						
		4,00	7,12	4,98	2,14		266 900,00 €	226 289,39 €	158 402,57 €	67 886,82 €	
	P	4,00	4,00	2,80	1,20		150 100,00 €	162 646,19 €	113 852,33 €	48 793,86 €	
	T	0,00	3,12	2,18	0,94		116 800,00 €	63 643,20 €	44550,24	19 092,96 €	
Auxiliaire de Vie	P										
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX					30%	70%					
		4,00	4,00		1,20	2,80	171 785,00 €	188 320,34 €		51 885,00 €	119 900,00 €
	P	4,00	4,00		1,20	2,80	171 785,00 €	188 320,34 €		51 885,00 €	119 900,00 €
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
A.S.					30%	70%					
		4,00	4,00		1,20	2,80	171 785,00 €	188 320,34 €		188 320,34 €	
	P	4,00	4,00		1,20	2,80	171 785,00 €	188 320,34 €		188 320,34 €	
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
	P										
A.M.P.					30%	70%					
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
	P										
A.E.S.					30%	70%					
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
	P										
PSYCHOLOGUES					100%						
		0,00	0,00		0,00		0,00 €	0,00 €		0,00 €	
	P	0,00	0,00		0,00		0,00 €	0,00 €		0,00 €	
	T	0,00	0,00		0,00		0,00 €	0,00 €		0,00 €	
	P										

INFIRMIERS						100%						
		2,00	3,00			3,00	90 525,00 €	90 525,00 €				90 525,00 €
	P	2,00	2,00			2,00	90 525,00 €	89 370,40 €				89 370,40 €
	T	0,00	1,00			1,00	0,00 €	13 279,70 €				13 279,70 €
	P											
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						100%						
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €				0,00 €
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €				0,00 €
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €				0,00 €
	P											
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						100%						
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €				0,00 €
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €				0,00 €
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €				0,00 €
	P											
MEDECIN						100%						
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €				0,00 €
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €				0,00 €
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €				0,00 €
	P											
TOTAL		10,50	16,95	7,81	3,34	5,80	564 710,00 €	608 193,89 €	262 827,66 €	119 771,82 €	210 425,00 €	

(*) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés annexé au cadre EPRD de l'année N-1

Emplois d'insetion pris en compte en 2021

Répartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hors experts juridiques et comptables et commissaire aux comptes)

PERSONNEL (une ligne par emploi)	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD N-1 (*)	EPRD N				Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement N-1 (*)	EPRD N			
			Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP		Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	IMPUTATION à la section "Soins"
DIRECTION - ADMINISTRATION				100%							
	P	0,00	0,00	0,00			0,00 €	0,00 €	0,00 €		
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				100%							
	P	0,00	0,00	0,00			0,00 €	0,00 €	0,00 €		
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				100%							
	P	0,00	0,00	0,00			0,00 €	0,00 €	0,00 €		
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas				70%	30%						
	P	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX					30%	70%					
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
A.S.					30%	70%					
	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
A.M.P.					30%	70%					
	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
A.E.S.					30%	70%					
	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
PSYCHOLOGUES					100%						
	P	0,00	0,00		0,00		0,00 €	0,00 €		0,00 €	
INFIRMIERS						100%					
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						100%					
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						100%					
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
MEDECIN						100%					
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

(*) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés annexé au cadre EPRD de l'année N-1

Raison sociale :	PUV MARIA SCHEPMAN
FINESS ET :	590039475

Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)

Comptes / Intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
6311 Taxe sur les salaires			
Taux normal			
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
Autres (à préciser)			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
6331 Versement transport			
	165 690,00	1,55%	2 568,20
	161 112,50	2,00%	3 222,25
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			3 150,00
AGEFIPH			
Autres (à préciser)			
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
6451 Personnel non médical			
64511 Cotisations à l'URSSAF			
Sur totalité des salaires			
	197 273,05	27,28%	53 816,09
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			
	163 571,42	4,20%	6 870,00
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			
	81 728,39	4,05%	3 310,00
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
	264 397,13	31,05%	82 095,31
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6452 Personnel médical			
64521 Cotisations à l'URSSAF			
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			
647 Autres charges sociales			
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
	298 500,00	0,40%	1 194,00
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
	3 825 000,00	0,10%	3 825,00
6478 Divers			
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)			
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allégements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

A2.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/2020											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/2020	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)				2 500,00 €								
Total général				**2 500,00 €**								

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

(12) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner le ou les index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV - ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET	B1.7

B1.7 - SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

(Article L. 2311-7 du CGCT)

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention
INVESTISSEMENT					
FONCTIONNEMENT					
6574	Subvention de fonctionnement	Financement de l'adhésion de SEPM à un organisme mutualisateur	Société d'Entraide du Personnel Municipal (SEPM)	Association	2 400

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention

(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention

(3) Objet pour lequel est versée la subvention

2022 : BUDGET PRIMITIF

Centre Communal d'Action Sociale de Dunkerque
Maison Maria Schepman

ARRETE - SIGNATURES

Présenté par la Vice-Présidente,

A Dunkerque, le 29 MARS 2022

Délibéré par l'assemblée délibérante réunie en session le
La Vice-Présidente,
Leïla NAIDJI

SOUS-PREFECTURE DE DUNKERQUE
01 AVR. 2022
PUBLIÉE

Certifié exécutoire par la Vice- Présidente, compte tenu de la réception en sous-préfecture , le 30 MARS 2022 et de la publication le - 5 AVR. 2022
A Dunkerque, le - 5 AVR. 2022

La Vice-Présidente
du CCAS de Dunkerque
Leïla NAIDJI