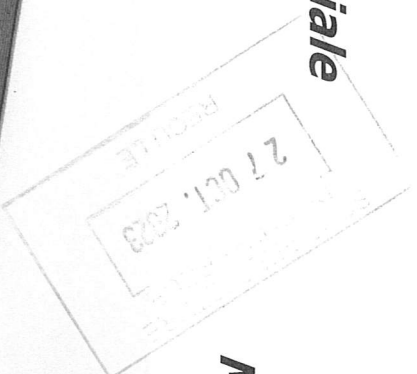


Centre Communal d'Action Sociale

Maison des Dunes Roger Fairise



Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses
Décision modificative n°2-2023

Exercice :	2023
N° FINESS (entité juridique) :	590797817
Organisme gestionnaire :	CCAS DE DUNKERQUE
Statut de l'entité juridique :	Etablissement Public
Adresse :	30 Rue du château Bâtiment Lamartine 59100 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 :	Antoine Foissey, Directeur
Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens	
Période d'observation (janvier 2023 à ... 2023) :	

[illegible]

(*) : N° FINESS de l'ESSMS ou, pour les établissements publics, de l'activité.

(**): Compte de résultat prévisionnel principal

(***): Compte de résultat prévisionnel annexe (en application de l'article R. 314-217 du CASF,

Raison sociale :	Petite Unité de vie MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE
FINESSE ET :	590048294

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		Dernier EPRD exécution Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)	
ACHATS					
601/602/	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
603					
606	Achats non stockés de matières et fournitures	58 850,00 €	0,00 €	0,00 €	58 850,00 €
607	Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

SERVICES EXTERIEURS

6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que 602/42)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6242	Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	3 500,00 €	0,00 €	0,00 €	3 500,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	23 000,00 €	0,00 €	0,00 €	23 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	65 000,00 €	0,00 €	0,00 €	65 000,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6284	Prestations d'informaticque à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/					
6288	Divers - Remboursements de frais et autres	200,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €
TOTAL GROUPE I		150 550,00 €	0,00 €	0,00 €	150 550,00 €

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Dernier EPRD exécution Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
621	Personnel extérieur à l'établissement	69 649,19 €	0,00 €	69 649,19 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	13 980,00 €	0,00 €	13 980,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	734 168,85 €	0,00 €	738 034,17 €
642	Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	198 800,00 €	0,00 €	198 800,00 €
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647	Autres charges sociales	1 501,96 €	0,00 €	1 501,96 €
648	Autres charges de personnel	23 000,00 €	0,00 €	23 000,00 €
TOTAL GROUPE II		1 041 100,00 €	0,00 €	1 044 965,32 €

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE.

	Dernier EPRD exécution Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
612 Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
613 Locations	136 000,00 €	0,00 €	0,00 €	136 000,00 €
614 Charges locatives et de copropriété	4 200,00 €	0,00 €	0,00 €	4 200,00 €
615 Entretien et réparations	14 200,00 €	0,00 €	0,00 €	14 200,00 €
616 Primes d'assurances	2 350,00 €	0,00 €	0,00 €	2 350,00 €
617 Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
618 Divers	500,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €
623 Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
627 Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635 Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
637 Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651 Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
653 Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
654 Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
655 Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
657 Subventions	3 250,00 €	0,00 €	0,00 €	3 250,00 €
658 Charges diverses de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CHARGES FINANCIERES				
66 Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
673 Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
678 Autres charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	22 150,00 €	0,00 €	0,00 €	22 150,00 €
6812 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815 Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816 Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817 Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6871 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68725 Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741 Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68742 Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68746 Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'impôt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68746 (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68748 Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6876 Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689 Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68921 Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68922 Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6895 Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE III	182 650,00 €	0,00 €	0,00 €	182 650,00 €
TOTAL DES CHARGES	1 374 300,00 €	0,00 €	3 865,32 €	1 378 165,32 €
EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €			0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 374 300,00 €			1 378 165,32 €
PRINCIPAL/ANNEXE				

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
731 Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	187 859,10 €	0,00 €	2 323,48 €	190 182,58 €
731224/ Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
732 Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733 Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733222 Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
734 Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	799 000,00 €	0,00 €	0,00 €	799 000,00 €
7351 Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352 Produits des EHPAD à la charge du département	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7353 Produits des EHPAD à la charge de l'usager	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7358 Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
738 Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE I	986 859,10 €	0,00 €	2 323,48 €	989 182,58 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
70 Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70821 Forfaits journaliers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70822 Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70823 Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71 Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72 Subventions d'exploitation et participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74 Autres produits de gestion courante	66 575,00 €	0,00 €	0,00 €	66 575,00 €
75 Production immobilisée	90 000,00 €	0,00 €	0,00 €	90 000,00 €
603 Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
609 Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
619 Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6419 Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6429 Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	20 140,90 €	0,00 €	0,00 €	20 140,90 €
6439 Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6459/ Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
69/79 Charges sociales	3 500,00 €	0,00 €	0,00 €	3 500,00 €
6489 Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6611 Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II	180 215,90 €	0,00 €	0,00 €	180 215,90 €

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

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
76 Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	1 541,84 €	1 541,84 €
773 Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775 Produits des cessations d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777 Quotes-parts des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
778 Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7781 Quote-part d'éléments du fonds associatif versée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE III		0,00 €	0,00 €	1 541,84 €	1 541,84 €

TOTAL DES PRODUITS		1 167 075,00 €	0,00 €	3 865,32 €	1 170 940,32 €
DEFICIT PREVISIONNEL		207 225,00 €			207 225,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		1 374 300,00 €			1 378 165,32 €

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ratios					
Marge brute d'exploitation		Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
		-185 075,00 €			-186 616,84 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)		1 143 434,10 €			1 145 757,58 €
Taux de marge brute		-16,19%			-16,29%
Résultat net		-207 225,00 €			-207 225,00 €
Produits comptés de classe 7 - c/709 et c/713		1 143 434,10 €			1 147 299,42 €
Taux de résultat		-18,12%			-18,06%

NB: Les CRPA relevant du article R. 214-74 du CASF (révisions non affectives et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.
(*) : EPRD issu de l'ajustement du financement des décisions budgétaires précédentes

Synthèse des CRP

FINESS ET	590048294
Raison sociale	Petite Unité de vie MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS	
	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	EPRD modifié
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	150 550,00 €	150 550,00 €	986 859,10 €	989 182,58 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 041 100,00 €	1 044 965,32 €	180 215,90 €	180 215,90 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	182 650,00 €	182 650,00 €	0,00 €	1 541,84 €
TOTAL DES CHARGES	1 374 300,00 €	1 378 165,32 €	1 167 075,00 €	1 170 940,32 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €	207 225,00 €	207 225,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 374 300,00 €	1 378 165,32 €	1 374 300,00 €	1 378 165,32 €

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMIS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS	
	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	EPRD modifié
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMIS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS	
	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	EPRD modifié
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Deficit antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

(*) EPRD issu de l'agrégation de l'ensemble des décisions budgétaires précédentes

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2023

CHARGES		PRODUITS	
Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPFRD modifié Exercice 2023 (1)	Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPFRD modifié Exercice 2023 (1)
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante			
Exercice 2023 (1)	150 550,00 €	Exercice 2023 (1)	989 182,58 €
Exercice 2023 (1)	150 550,00 €	Exercice 2023 (1)	989 658,10 €
Groupe II : charges affectées au personnel			
Exercice 2023 (1)	1 041 100,00 €	Exercice 2023 (1)	180 215,90 €
Exercice 2023 (1)	1 041 100,00 €	Exercice 2023 (1)	180 215,90 €
Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encasables			
Exercice 2023 (1)	182 650,00 €	Exercice 2023 (1)	1 541,84 €
Exercice 2023 (1)	182 650,00 €	Exercice 2023 (1)	1 541,84 €
TOTAL DES CHARGES			
Exercice 2023 (1)	1 374 300,00 €	Exercice 2023 (1)	1 170 940,32 €
Exercice 2023 (1)	1 374 300,00 €	Exercice 2023 (1)	1 170 940,32 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (2)			
Exercice 2023 (1)	0,00 €	Exercice 2023 (1)	207 225,00 €
Exercice 2023 (1)	0,00 €	Exercice 2023 (1)	207 225,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL			
Exercice 2023 (1)	1 374 300,00 €	Exercice 2023 (1)	1 378 165,32 €
Exercice 2023 (1)	1 374 300,00 €	Exercice 2023 (1)	1 378 165,32 €

TABEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPFRD modifié Exercice 2023 (1)	Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPFRD modifié Exercice 2023 (1)
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (2)			
Exercice 2023 (1)	0,00 €	Exercice 2023 (1)	207 225,00 €
Exercice 2023 (1)	0,00 €	Exercice 2023 (1)	207 225,00 €
Produits des cessions d'éléments d'actif			
Exercice 2023 (1)	0,00 €	Exercice 2023 (1)	0,00 €
Exercice 2023 (1)	0,00 €	Exercice 2023 (1)	0,00 €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Exercice 2023 (1)	22 150,00 €	Exercice 2023 (1)	0,00 €
Exercice 2023 (1)	22 150,00 €	Exercice 2023 (1)	0,00 €
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
Exercice 2023 (1)	0,00 €	Exercice 2023 (1)	0,00 €
Exercice 2023 (1)	0,00 €	Exercice 2023 (1)	0,00 €
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)			
Exercice 2023 (1)	22 150,00 €	Exercice 2023 (1)	207 225,00 €
Exercice 2023 (1)	22 150,00 €	Exercice 2023 (1)	207 225,00 €
Sous-total 1			
Exercice 2023 (1)	0,00 €	Exercice 2023 (1)	185 075,00 €
Exercice 2023 (1)	0,00 €	Exercice 2023 (1)	185 075,00 €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (cf 1-2-0)			
Exercice 2023 (1)	0,00%	Exercice 2023 (1)	15,48%
Exercice 2023 (1)	0,00%	Exercice 2023 (1)	15,87%
Taux de CAF en pourcentage des produits			
Exercice 2023 (1)	0,00%	Exercice 2023 (1)	15,87%

TABEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL (TFP) - EXERCICE 2023

Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPFRD modifié Exercice 2023 (1)	Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPFRD modifié Exercice 2023 (1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE			
Exercice 2023 (1)	185 075,00 €	Exercice 2023 (1)	0,00 €
Exercice 2023 (1)	185 075,00 €	Exercice 2023 (1)	0,00 €
Remboursement des dettes financières			
Exercice 2023 (1)	5 050,00 €	Exercice 2023 (1)	6 200,00 €
Exercice 2023 (1)	5 050,00 €	Exercice 2023 (1)	6 200,00 €
Immobilisations (3)			
Exercice 2023 (1)	3 400,00 €	Exercice 2023 (1)	2 900,00 €
Exercice 2023 (1)	3 400,00 €	Exercice 2023 (1)	2 900,00 €
Autres emplois			
Exercice 2023 (1)	0,00 €	Exercice 2023 (1)	0,00 €
Exercice 2023 (1)	0,00 €	Exercice 2023 (1)	0,00 €
TOTAL DES EMPLOIS			
Exercice 2023 (1)	193 525,00 €	Exercice 2023 (1)	7 950,00 €
Exercice 2023 (1)	193 525,00 €	Exercice 2023 (1)	7 950,00 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT			
Exercice 2023 (1)	0,00 €	Exercice 2023 (1)	213 260,00 €
Exercice 2023 (1)	0,00 €	Exercice 2023 (1)	213 260,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT			
Exercice 2023 (1)	193 525,00 €	Exercice 2023 (1)	219 460,00 €
Exercice 2023 (1)	193 525,00 €	Exercice 2023 (1)	219 460,00 €

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2023 (4)

Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPFRD modifié Exercice 2023 (1)	Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPFRD modifié Exercice 2023 (1)
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)			
Exercice 2023 (1)	- €	Exercice 2023 (1)	- €
Exercice 2023 (1)	- €	Exercice 2023 (1)	- €
Compte de liaison stable de trésorerie (en ressources)			
Exercice 2023 (1)	- €	Exercice 2023 (1)	- €
Exercice 2023 (1)	- €	Exercice 2023 (1)	- €

Cadre EPFRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2023

Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPFRD modifié Exercice 2023 (1)
FRNG estimé au 1er janvier	
Exercice 2023 (1)	0,00 €
Exercice 2023 (1)	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	
Exercice 2023 (1)	-185 575,00 €
Exercice 2023 (1)	-185 575,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre	
Exercice 2023 (1)	-213 260,00 €
Exercice 2023 (1)	-213 260,00 €

BESOIEN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL (3) - EXERCICE 2023

Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPFRD modifié Exercice 2023 (1)
BFR estimé au 1er janvier	
Exercice 2023 (1)	0,00 €
Exercice 2023 (1)	0,00 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	
Exercice 2023 (1)	0,00 €
Exercice 2023 (1)	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	
Exercice 2023 (1)	0,00 €
Exercice 2023 (1)	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre	
Exercice 2023 (1)	0,00 €
Exercice 2023 (1)	0,00 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

Dernier EPFRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPFRD modifié Exercice 2023 (1)
Trésorerie au 1er janvier	
Exercice 2023 (1)	0,00 €
Exercice 2023 (1)	0,00 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	
Exercice 2023 (1)	-213 260,00 €
Exercice 2023 (1)	-213 260,00 €
Trésorerie prévisionnelle au 31 décembre	
Exercice 2023 (1)	-185 575,00 €
Exercice 2023 (1)	-185 575,00 €

(1) EPFRD issu de l'estimation de l'ensemble des décisions budgétaires prévisionnelles
(2) Hors report à l'exercice suivant (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables* excédentaires différés (ligne 005)
(3) Hors participations et créances rattachées à des participations
(4) ESSMS privés (hors ESSMS privés)
(5) A estimer à partir d'hypothèses réalistes d'évolution des postes du BFR (stocks, créances et dettes : effet volume et délais)

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

RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT OU DEFICIT) (1)					
+ Flux internes (charges)					
	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675		-207 225,00 €	-207 225,00 €
F R E	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	0,00 €	22 150,00 €	22 150,00 €
	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	22 150,00 €		22 150,00 €
R I	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F R E	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/6896, c/6876	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- Flux internes (produits)		0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F R E	- Quotes-parts des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice	c/777	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif vitée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F R E	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/7841	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)		-185 075,00 €	-185 075,00 €	-185 075,00 €
	Dont montant affectant le FRI		22 150,00 €	22 150,00 €	22 150,00 €
	Dont montant affectant le FRIE		-207 225,00 €	-207 225,00 €	-207 225,00 €

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

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réalisé 2022	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023	EPRD modifié
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'auto-financement		0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</u>			
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	3 628,79 €	2 900,00 €	0,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	6 200,00 €
	<u>Titre 2: Augmentation des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 ⁽²⁾)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus ⁽²⁾	2 134,30 €	5 050,00 €	0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) ⁽²⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 3 : Autres ressources :</u>			
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			
070	Annulations de mandats sur exercices clos ⁽³⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	5 763,09 €	7 950,00 €	6 200,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	1 505,88 €	185 575,00 €	213 260,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	7 268,97 €	193 525,00 €	219 460,00 €

Emplois		Réalisé 2022	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023	EPRD modifié
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement		185 075,00 €	185 075,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 106) ⁽²⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165) ⁽²⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) ⁽²⁾	1 500,00 €	5 050,00 €	0,00 €
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 €
	<u>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</u>			
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	Immobilisations corporelles	5 768,97 €	3 400,00 €	6 200,00 €
	- 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 €
23	- dont autres immobilisations corporelles	5 768,97 €	3 400,00 €	6 200,00 €
26	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Titres 3 : Autres emplois :</u>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	28 185,00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos ⁽³⁾	7 268,97 €	193 525,00 €	219 460,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT			
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	7 268,97 €	193 525,00 €	219 460,00 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

FINESS ET	590048294
Raison sociale	Petite Unité de vie MAISON DES DUNES ROG

	Postes	2023 (EPRD modifié)	2024 (projection actualisée)	2025 (projection actualisée)	2026 (projection actualisée)	2027 (projection actualisée)	2028 (projection actualisée)	2029 (projection actualisée)
	GROUPE I Charges affectées à l'exploitation courante	150 550,00 €	150 550,00 €	150 550,00 €	150 550,00 €	150 550,00 €	150 550,00 €	150 550,00 €
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		1 044 965,32 €	1 044 965,32 €	1 044 965,32 €	1 044 965,32 €	1 044 965,32 €	1 044 965,32 €	1 044 965,32 €
	GROUPE II Charges affectées au personnel							
	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)							
	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE III Charges affectées à la structure							
	Charges du groupe 3 - c61 et c62 (1) (hors c615 d-après)	182 650,00 €	183 563,25 €	184 481,07 €	185 403,47 €	186 330,49 €	187 262,14 €	188 198,45 €
	Charges du groupe 3 - c63 (1)	143 050,00 €	143 765,25 €	144 484,08 €	145 206,50 €	145 932,53 €	146 662,19 €	147 395,50 €
	Charges du groupe 3 - c65 (1)	0,00 €	3 266,25 €	3 282,58 €	3 298,99 €	3 315,49 €	3 332,07 €	3 348,73 €
	Charges d'entretien réparation (1)	14 200,00 €	14 271,00 €	14 342,38 €	14 414,07 €	14 486,14 €	14 558,57 €	14 631,36 €
	Charges exceptionnelles décaissables	0,00 €						
FRI	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés							
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	22 150,00 €	22 280,75 €	22 372,05 €	22 463,91 €	22 556,33 €	22 709,32 €	22 822,86 €
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles							
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 €						
FRI	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €						
FRI	Dotations aux autres provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €						
FRI	Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c68749)	0,00 €						
FRI	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c68921) - ESSMS privés	0,00 €						
FRE	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €						
FRE	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €						
FRE	Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €						
FRE	Reports en fonds dédiés (sauf c68921) - ESSMS privés	0,00 €						
	Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0,00 €						
	Frais financiers des emprunts nouveaux							
	A- Total des charges de l'exercice	1 378 165,32 €	1 379 078,57 €	1 379 996,39 €	1 380 918,79 €	1 381 845,81 €	1 382 777,46 €	1 383 713,77 €
	RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENT AIRE (B - A)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprises de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €						
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	1 378 165,32 €	1 379 078,57 €	1 379 996,39 €	1 380 918,79 €	1 381 845,81 €	1 382 777,46 €	1 383 713,77 €

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

	Postes	2023 (EPRD modifié)	2024 (projection actualisée)	2025 (projection actualisée)	2026 (projection actualisée)	2027 (projection actualisée)	2028 (projection actualisée)	2029 (projection actualisée)
	GROUPE I Produits de la tarification							
	Produits à la charge de l'Etat	989 182,58 €	994 128,49 €	999 089,14 €	1 004 094,63 €	1 009 115,10 €	1 014 160,68 €	1 019 231,48 €
	Produits à la charge de l'assurance maladie	0,00 €						
	Produits à la charge du département	190 182,58 €	191 133,49 €	192 089,16 €	193 049,61 €	194 014,85 €	194 984,93 €	195 959,85 €
	Produits à la charge de l'usager	799 000,00 €	802 995,00 €	807 009,98 €	811 045,02 €	815 100,25 €	819 175,75 €	823 271,63 €
	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €						
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) - ARS</i>							
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) - Préfets</i>							
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) - Conseils départementaux</i>							
	GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	180 215,90 €	180 215,90 €	180 215,90 €	180 215,90 €	180 215,90 €	180 215,90 €	180 215,90 €
	Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	1 541,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits du groupe 3 autres que ceux-ci-listés ci-dessus	1 541,84 €						
	Produits financiers	0,00 €						
	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €						
	Quoties-parts des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice	0,00 €						
	Quotie-part d'éléments du fonds associatif versée au compte de résultat	0,00 €						
	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €						
	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €						
	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €						
	Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €						
	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €						
	FRI	0,00 €						
	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €						
	FRI	0,00 €						
	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €						
	FRI	0,00 €						
	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €						
	FRI	0,00 €						
	Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €						
	FRI	0,00 €						
	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €						
	FRI	0,00 €						
	Transferts de charges	1 170 940,32 €						
	B - Total des produits de l'exercice	1 170 940,32 €	1 174 344,39 €	1 179 315,04 €	1 184 310,53 €	1 189 331,00 €	1 194 376,58 €	1 199 447,38 €
	RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	207 225,00 €	204 734,18 €	200 691,35 €	196 608,26 €	192 514,80 €	188 400,98 €	184 266,39 €
	Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €						
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement							
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	1 378 165,32 €	1 379 078,57 €	1 379 996,39 €	1 380 918,79 €	1 381 845,81 €	1 382 777,46 €	1 383 713,77 €

(2) : ARS / Préfets / Conseils départementaux

	2023 (EPRD modifié)	2024 (projection actualisée)	2025 (projection actualisée)	2026 (projection actualisée)	2027 (projection actualisée)	2028 (projection actualisée)	2029 (projection actualisée)
Produits							
Groupe I : Produits de la tarification	989 182,58 €	994 128,49 €	999 099,14 €	1 004 099,63 €	1 009 115,10 €	1 014 160,68 €	1 019 231,48 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : Autres produits d'exploitation	180 215,90 €	180 215,90 €	180 215,90 €	180 215,90 €	180 215,90 €	180 215,90 €	180 215,90 €
Groupe III : Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	1 541,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total des produits (1)	1 170 940,32 €	1 174 344,39 €	1 179 315,04 €	1 184 310,53 €	1 189 331,00 €	1 194 376,58 €	1 199 447,38 €
<i>Dont produits hors c/775, 777, 7781 et 78</i>	1 170 940,32 €	1 174 344,39 €	1 179 315,04 €	1 184 310,53 €	1 189 331,00 €	1 194 376,58 €	1 199 447,38 €
Charges							
Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante	150 550,00 €	150 550,00 €	150 550,00 €	150 550,00 €	150 550,00 €	150 550,00 €	150 550,00 €
Groupe II : Charges afférentes au personnel	1 044 965,32 €	1 044 965,32 €	1 044 965,32 €	1 044 965,32 €	1 044 965,32 €	1 044 965,32 €	1 044 965,32 €
Groupe III : Charges afférentes à la structure	182 650,00 €	183 563,25 €	184 481,07 €	185 403,47 €	186 330,49 €	187 262,14 €	188 198,45 €
<i>Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3</i>	157 250,00 €	158 036,25 €	158 826,43 €	159 620,56 €	160 418,67 €	161 220,76 €	162 026,86 €
<i>Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses</i>	3 250,00 €	3 266,25 €	3 282,58 €	3 298,99 €	3 315,49 €	3 332,07 €	3 348,73 €
Total des charges (2)	1 378 165,32 €	1 379 078,57 €	1 379 996,39 €	1 380 918,79 €	1 381 845,81 €	1 382 777,46 €	1 383 713,77 €
Résultat prévisionnel (1) - (2)	-207 225,00 €	-204 734,18 €	-200 681,35 €	-196 608,26 €	-192 514,80 €	-188 400,88 €	-184 266,39 €
(FRE) Résultat prévisionnel	-207 225,00 €	-204 734,18 €	-200 681,35 €	-196 608,26 €	-192 514,80 €	-188 400,88 €	-184 266,39 €
Flux internes (charges) (+)	22 150,00 €	22 260,75 €	22 372,05 €	22 483,91 €	22 596,33 €	22 709,32 €	22 822,86 €
(FRI) Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	22 150,00 €	22 260,75 €	22 372,05 €	22 483,91 €	22 596,33 €	22 709,32 €	22 822,86 €
(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(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 €
(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 €
(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	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 €
Flux internes (produits) (-)	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 €
(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 €
(FRI) Quotes-parts des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif versée au compte de résultat	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 €
(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 €
(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	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 €
Capacité (+) / Insuffisance (-) d'auto-financement prévisionnelle	-186 075,00 €	-182 473,43 €	-178 309,30 €	-174 124,35 €	-169 918,47 €	-165 691,57 €	-161 443,53 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	22 150,00 €	22 260,75 €	22 372,05 €	22 483,91 €	22 596,33 €	22 709,32 €	22 822,86 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	-207 225,00 €	-204 734,18 €	-200 681,35 €	-196 608,26 €	-192 514,80 €	-188 400,88 €	-184 266,39 €

	2023 (EPRD modifié)	2024 (projection actualisée)	2025 (projection actualisée)	2026 (projection actualisée)	2027 (projection actualisée)	2028 (projection actualisée)	2029 (projection actualisée)
Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	28 350,00 €	22 260,75 €	22 372,05 €	22 483,91 €	22 596,33 €	22 709,32 €	22 822,86 €
CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	22 150,00 €	22 260,75 €	22 372,05 €	22 483,91 €	22 596,33 €	22 709,32 €	22 822,86 €
Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10682 / ESSMS priv.: 106852)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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 €
Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	0,00 €						
Subventions d'investissement (compte 13)	6 200,00 €						
Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	0,00 €						
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (ESSMS privés)	0,00 €						
Autres							
Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)	6 200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - Réduction - (sauf compte 106)	0,00 €						
Remboursements des emprunts antérieurs (à plus d'un an) (part capital)							
Remboursements des emprunts prévus au plan (à plus d'un an) (part capital)							
Acquisition d'immobilisations :	6 200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations incorporelles	0,00 €						
Terrains	0,00 €						
Agencements de terrains	0,00 €						
Constructions	0,00 €						
Installations techniques matériel et outillage	6 200,00 €						
Autres immobilisations corporelles	0,00 €						
Immobilisations en cours	0,00 €						
Immobilisations financières	0,00 €						
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €						
Autres							
Comptes de liaison investissement (ESSMS privés)	0,00 €						
Variations du FRI (5) - (6) = (7)	22 150,00 €	22 260,75 €	22 372,05 €	22 483,91 €	22 596,33 €	22 709,32 €	22 822,86 €
FRI initial = (8)	0,00 €	22 150,00 €	44 410,75 €	66 782,80 €	89 266,72 €	111 863,05 €	134 572,37 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	22 150,00 €	44 410,75 €	66 782,80 €	89 266,72 €	111 863,05 €	134 572,37 €	167 395,23 €
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	-207 225,00 €	-204 734,18 €	-200 681,35 €	-196 608,26 €	-192 514,80 €	-188 400,88 €	-184 266,39 €
CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRE = (4)	-207 225,00 €	-204 734,18 €	-200 681,35 €	-196 608,26 €	-192 514,80 €	-188 400,88 €	-184 266,39 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison trésorerie (stable) (ESSMS privés)							
Autres							
Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR							
Affectation des résultats à l'investissement							
Affectation des résultats en réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)							
Comptes de liaison trésorerie (stable) (ESSMS privés)							
Autres							
Variations du FRE (10) - (11) = (12)	-207 225,00 €	-204 734,18 €	-200 681,35 €	-196 608,26 €	-192 514,80 €	-188 400,88 €	-184 266,39 €
FRE initial = (13)	0,00 €	-207 225,00 €	-411 959,18 €	-612 640,53 €	-809 248,79 €	-1 001 763,59 €	-1 190 164,47 €
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	-207 225,00 €	-411 959,18 €	-612 640,53 €	-809 248,79 €	-1 001 763,59 €	-1 190 164,47 €	-1 374 430,86 €
Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	-185 075,00 €	-182 473,43 €	-178 309,30 €	-174 124,35 €	-169 918,47 €	-165 691,57 €	-161 443,53 €
FRNG initial = (16)	0,00 €	-185 075,00 €	-367 548,43 €	-545 857,72 €	-719 982,07 €	-889 900,54 €	-1 055 592,11 €
Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	-185 075,00 €	-367 548,43 €	-545 857,72 €	-719 982,07 €	-889 900,54 €	-1 055 592,11 €	-1 217 035,64 €

	Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	2023 (EPRD modifié)	2024 (projection actualisée)	2025 (projection actualisée)	2026 (projection actualisée)	2027 (projection actualisée)	2028 (projection actualisée)	2029 (projection actualisée)
	Augmentation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Augmentation des créances (effet volume ou prix)							
	Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)							
B	Autres augmentations du BFR							
	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 €
F	Diminution des stocks							
	Diminution des créances (effet volume ou prix)							
	Augmentation des dettes fournisseurs							
R	Autres diminutions du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	BFR initial = (21)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	-185 075,00 €	-182 473,43 €	-178 309,30 €	-174 124,35 €	-169 978,47 €	-165 691,57 €	-161 443,53 €
	Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	0,00 €	-185 075,00 €	-367 548,43 €	-545 857,72 €	-719 982,07 €	-889 900,54 €	-1 055 592,11 €
	Trésorerie initiale = (24)	-185 075,00 €	-367 548,43 €	-545 857,72 €	-719 982,07 €	-889 900,54 €	-1 055 592,11 €	-1 217 035,64 €
T	Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)							
	Variations des financements à court terme = (26)							
	Liquidités de fin de période = liquidités de début de période + (23) + (26)	-185 075,00 €	-367 548,43 €	-545 857,72 €	-719 982,07 €	-889 900,54 €	-1 055 592,11 €	-1 217 035,64 €

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

	2023 (EPRD modifié)	2024 (projection actualisée)	2025 (projection actualisée)	2026 (projection actualisée)	2027 (projection actualisée)	2028 (projection actualisée)	2029 (projection actualisée)
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1668) à plus d'un an							
Montant des comptes 166 (ESSMS publics) et 169							
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 166) (ESSMS publics)	6 200,00 €	6 200,00 €	6 200,00 €	6 200,00 €	6 200,00 €	6 200,00 €	6 200,00 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	6 200,00 €	6 200,00 €	6 200,00 €	6 200,00 €	6 200,00 €	6 200,00 €	6 200,00 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)							
Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)							
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	6 200,00 €	6 200,00 €	6 200,00 €	6 200,00 €	6 200,00 €	6 200,00 €	6 200,00 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	22 150,00 €	44 410,75 €	66 782,80 €	89 266,72 €	111 863,05 €	134 572,37 €	157 395,23 €
Mesures correctives le cas échéant							
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	22 150,00 €	44 410,75 €	66 782,80 €	89 266,72 €	111 863,05 €	134 572,37 €	157 395,23 €

RATIOS

	N (EPRD modifié)	N+1 (projection actualisée)	N+2 (projection actualisée)	N+3 (projection actualisée)	N+4 (projection actualisée)	N+5 (projection actualisée)	N+6 (projection actualisée)
Taux d'endettement (< 50%)	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
CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (> 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trésorerie en jours	-49,82	-98,87	-146,75	-193,45	-238,97	-283,29	-326,42
Taux de CAF en % des produits (hors cIT75, 777, 7781 et 78)	-15,81%	-15,54%	-15,12%	-14,70%	-14,29%	-13,87%	-13,46%
Taux de vétusté global des immobilisations (1)	357,26%	716,30%	1077,14%	1439,79%	1804,24%	2170,52%	2558,63%
Marge brute d'exploitation	-186 616,94 €	-182 473,43 €	-178 309,30 €	-174 124,35 €	-169 978,47 €	-165 691,57 €	-161 443,53 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	-16,29%	-15,54%	-15,12%	-14,70%	-14,29%	-13,87%	-13,46%

(1) : Le taux de vétusté pour l'année N est calculé à partir des données du tableau "Bilan financier". 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 2022

BIENS		2021		Réel 2022 (1)	
Biens stables		48 122,46 €		5 768,97 €	
Immobilisations incorporelles brutes					
Immobilisations corporelles brutes					
- Terrains					
- Agencements de terrain					
- Constructions					
- Installations techniques, matériel et outillage					
- Autres immobilisations corporelles		48 122,46 €		5 768,97 €	
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours					
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)					
Immobilisations financières					
Amortissements comptables excédentaires différés (3)					
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Autres					
Compte de liaison investissement (3)		48 122,46 €		5 768,97 €	
		42 209,92 €		5,88 €	
Fonds de roulement d'investissement négatif (4I)					
Total II		48 122,46 €		5 768,97 €	
Actifs stables d'exploitation					
Report à nouveau déficitaire (4)					
Résultat déficitaire (4)					
Créances glissantes					
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)					
Compte de liaison trésorerie (stable) (3)					
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)					
Fonds de roulement net global négatif		42 209,92 €		5,88 €	
Valeurs d'exploitation					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés					
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients					
Créances diverses d'exploitation					
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)					
Charges constatées d'avance					
Dépenses pour congés payés					
Autres					
Compte de liaison d'exploitation (3)					
Compte de liaison d'exploitation (3)					
Besoin en fonds de roulement (VI-V)		0,00 €		0,00 €	
		0,00 €		0,00 €	
Liquidités					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités					
Autres					
Compte de liaison trésorerie (3)					
Trésorerie positive (VIII-VII)		0,00 €		0,00 €	
		0,00 €		0,00 €	
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)		48 122,46 €		5 768,97 €	

FINANCEMENTS		2021		Réel 2022 (1)	
Financements stables		3 197,84 €		3 628,79 €	
Apports, dotations, réserves et fonds propres					
Excédents affectés à l'investissement					
Subventions d'investissement					
Réserve de compensation des charges d'amortissement					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Fonds dédiés à l'investissement (3)					
Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif					
Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		2 714,70 €		2 134,30 €	
Dépôts et cautionnements reçus		0,00 €		0,00 €	
Amortissements des immobilisations corporelles					
- Agencements de terrain					
- Constructions					
- Installations techniques, matériel et outillage					
- Autres immobilisations corporelles					
Amortissement des immobilisations incorporelles					
Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)					
Dépréciation des immobilisations					
Autres (7)					
Compte de liaison investissement (3) (8)		5 912,54 €		5 763,09 €	
		0,00 €		0,00 €	
Fonds de roulement d'investissement positif (4II)					
Financements stables d'exploitation					
Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR					
Réserves de compensation des déficits					
Résultat excédentaire (4)					
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) (3)					
Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)		0,00 €		0,00 €	
Fonds de roulement net global positif		0,00 €		0,00 €	
Dettes d'exploitation					
Avances reçues					
Fournisseurs					
Dettes sociales et fiscales					
Dettes diverses d'exploitation					
Produits constatés d'avance					
Ressources à reverser à l'aide sociale					
Fonds déposés par les résidents					
Autres					
Compte de liaison d'exploitation (3)					
Compte de liaison d'exploitation (3)					
Excédent de financement d'exploitation (VI-V)		0,00 €		0,00 €	
		0,00 €		0,00 €	
Financements à court terme					
Fournisseurs d'immobilisations					
Fonds des majeurs protégés					
Concours bancaires courants					
Ligne de trésorerie					
Intérêts courus non échus					
Autres (dont emprunts à un an au plus)					
Compte de liaison trésorerie (3)					
Trésorerie négative (VIII-VII)		0,00 €		0,00 €	
		0,00 €		0,00 €	
TOTAL DES FINANCEMENTS (7+III+V+VII)		5 912,54 €		5 763,09 €	

(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 financiers

(5) : ESSMS publics seulement
 (6) : Montant précédé du signe "-"
 (7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financiers
 (8) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement.

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

N-2	N-1
Ecart de 42210 €	Ecart de 6 €

Ratios d'analyse financière

Thèmes & Initiatives (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2021	Valeur de l'indicateur pour 2022
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 16 hors c765, c768 et c769) x 100 Financement à moyen et long terme (hors amortissements cumulés)	0,00%	0,00%
1.2. Avenant de la dette (>2)	Emprunts à moyen et long terme Dettes financières à moyen et long terme Emprunts (comptes 16 hors c765, c768 et c769) CAF	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette			
2. Patrimoine Immobilier			
2.1. Valeurs des Immobilisations (2)	Solde créancier des comptes 28	0,00%	0,00%
Constructions	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0,00%	0,00%
Autres immobilisations corporelles			
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation	ERI ou FRI ou FRNG x 365L	-12,64	0,00
Fonds de roulement d'exploitation (FRI)		0,00	0,00
Fonds de roulement net global (FRNG)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	-12,64	0,00
3.1.b. Besech en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365L	0,00	0,00
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Total classe 5 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20)	Stocks (solde débiteur classe 3) x 365L Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30)	Solde débiteur comptes 41 x 365L Total des produits (comptes 70 et 73)	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45)	Solde créancier comptes 401 x 365L Total des charges (comptes 60 à 62) x 365L	0,00	0,00
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	Solde créancier comptes 43 et 44 x 365L Total des charges (comptes 63 et 64 à 647)	0,00	0,00
5. Autres			
5.1. Taux de CAF (6 à 10%)	CAF x 100 Total classe 7 (sauf c775, c777, c778 et c779) - c770 et c773	-5,48%	-11,52%
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c708 et c709) x 100 Total classe 7 (sauf c775, c777, c778 et c779) - c770 et c773	0,00%	0,00%
5.3. Taux de marge brute	(Comptes 70 à 73 - comptes 60 à 63) x 100 Comptes 70 à 73 - c770 et c773	-4,87%	-11,55%

- (1) Données nécessaires au calcul automatique du ratio financier 1.1.
(2) Hors comptes 23
(3) Hors comptes 709 et 713 insérés dans les charges du groupe I

Consigne du remplissage : reporter dans cet onglet les valeurs déjà renseignées dans le dernier EPFD existant. Les calculs de ces ratios seront automatisés dans une version ultérieure du fichier.

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios	Exercice 2021	Exercice 2022
Montant du compte 169 - Solde débiteur (précédé du signe "+") (1)		
Solde du compte 41 au 31/12		
CAF/IAF	-63 673,29	-128 472,16
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	1 218 546,48	1 243 793,89
Total des consommations (comptes 601 à 603)	346 854,19	357 616,43
Total comptes 60 à 602	203 869,72	199 209,73
Total comptes 63 et 64 à 647		
Total compte 6611 inscrit en produits		
Total comptes 60 à 65	1 063 473,20	947 873,80
Total comptes 70 et 73	1 159 473,19	1 115 321,73
Total des produits (hors c775, 777, 778 et 78)		
Total comptes 709 et 713	1 155 854,59	1 141 409,78
Total classe 7 (sauf c775, c777, c778 et c779)	-56 334,77	-128 784,11
Marge brute d'exploitation		
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 73 - c770 et 713)	1 155 854,59	1 115 009,78

2023 : DECISION MODIFICATIVE N°2

Centre Communal d'Action Sociale de Dunkerque
Maison des Dunes "Roger Fairise"

ARRETE - SIGNATURES

Présenté par la Vice-Présidente,

A Dunkerque, le 19 OCT. 2023

Délibéré par l'assemblée délibérante réunie en session le 19 OCT. 2023

La Vice-Présidente,

Leïla NAIDJI



Certifié exécutoire par la Vice-Présidente, compte tenu de la réception en sous-préfecture, le 27 OCT. 2023 et de la publication le 6 NOV. 2023

A Dunkerque, le

La Vice-Présidente
du CCAS de Dunkerque
Leïla NAIDJI