

Centre Communal d'Action Sociale

Maison des Dunes Roger Fairise



Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses
Décision modificative n°3-2023

Annexe 1bis : Cadre normalisé de présentation de la décision modificative (DM) ou du virement de crédits (VC) 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 (hors établissements relevant des articles L. 342-1 et R. 314-242)

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 59140 DUNKERQUE

Téléphone : 03 28 58 87 10

Fax : 03 28 58 87 11

Email : ccas@dunkerque-ville.fr

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire : FOISSEY Antoine, Directeur

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens

Période d'observation (Janvier 2023 à ... 2023) :

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 principal/annexe	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
PUV MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE	48 avenue des sports 59240 DUNKERQUE	590048294	EHPAD	01/01/2010	24	24	365	Non		Non

Convention collective majoritaire de travail:

(*) : 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 :	PUV 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 exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
ACHATS				
601/602/				
603	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606	58 850,00 €	0,00 €	0,00 €	58 850,00 €
607	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
709	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
713	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SERVICES EXTERIEURS				
6111	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6112	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6118	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6242	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
626	3 500,00 €	0,00 €	0,00 €	3 500,00 €
6281	23 000,00 €	0,00 €	0,00 €	23 000,00 €
6282	65 000,00 €	0,00 €	0,00 €	65 000,00 €
6283	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6284	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/	200,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €
6288				
TOTAL GROUPE I	150 550,00 €	0,00 €	0,00 €	150 550,00 €

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2023
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
621	69 649,19 €	0,00 €	0,00 €	69 649,19 €
622	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
631	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
633	13 980,00 €	0,00 €	0,00 €	13 980,00 €
641	738 034,17 €	0,00 €	40 000,00 €	778 034,17 €
642	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
643	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
645	198 800,00 €	0,00 €	9 000,00 €	207 800,00 €
646	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647	1 501,96 €	0,00 €	0,00 €	1 501,96 €
648	23 000,00 €	0,00 €	0,00 €	23 000,00 €
TOTAL GROUPE II	1 044 965,32 €	0,00 €	49 000,00 €	1 093 965,32 €

GROUPES III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Dernier EPRD exécutoire 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, 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 €	1 730,00 €	4 980,00 €
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'actif (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 €	1 730,00 €	184 380,00 €
TOTAL DES CHARGES	1 378 165,32 €	0,00 €	50 730,00 €	1 428 895,32 €
EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €			0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	1 378 165,32 €			1 428 895,32 €

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)	190 182,58 €	0,00 €	0,00 €	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 €
7312132	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	989 182,58 €	0,00 €	0,00 €	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 Production immobilisée	66 575,00 €	0,00 €	0,00 €	66 575,00 €
74 Subventions d'exploitation et participations	90 000,00 €	0,00 €	50 730,00 €	117 305,00 €
75 Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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 €
629 Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6419 Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	20 140,90 €	0,00 €	0,00 €	20 140,90 €
6429 Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6439 Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6459/ Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	3 500,00 €	0,00 €	0,00 €	3 500,00 €
69/79 Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6489 Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6611	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II	180 215,90 €	0,00 €	50 730,00 €	230 945,90 €

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	1 541,84 €	0,00 €	0,00 €	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 cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777	Quoties-parts des subventions d'investissement virées 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 virée 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	1 541,84 €	0,00 €	0,00 €	1 541,84 €
	TOTAL DES PRODUITS	1 170 940,32 €	0,00 €	50 730,00 €	1 221 670,32 €
	DEFICIT PREVISIONNEL	207 225,00 €			207 225,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	1 378 165,32 €			1 428 895,32 €
	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				
	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (*)			Décision modificative	Total Exercice 2023
	Marge brute d'exploitation	-186 616,84 €			-186 616,84 €
	Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	1 145 757,58 €			1 196 487,58 €
	Taux de marge brute	-16,29%			-15,60%
	Résultat net	-207 225,00 €			-207 225,00 €
	Produits comptes de classe 7 - c/709 et c/713	1 147 299,42 €			1 198 029,42 €
	Taux de résultat	-18,06%			-17,30%

Note: Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASP (détachés non affectés et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médicaux sociaux) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.
 (*): EPRD issu de l'agrégation de l'ensemble des décisions budgétaires précédentes

Synthèse des CRP

FINESS ET	590048294
Raison sociale	PUV 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 €	939 182,58 €	939 182,58 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 044 965,32 €	1 093 965,32 €	180 215,90 €	230 945,90 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	182 650,00 €	184 380,00 €	1 541,84 €	1 541,84 €
TOTAL DES CHARGES	1 378 165,32 €	1 428 895,32 €	1 170 940,32 €	1 221 670,32 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €	207 225,00 €	207 225,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 378 165,32 €	1 428 895,32 €	1 378 165,32 €	1 428 895,32 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE				
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL				

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS 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 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE				
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL				

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS 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 €
Déficit 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 €
TOTAL DES PRODUITS				
Groupe I : produits de la tarification			0,00 €	0,00 €
Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation			0,00 €	0,00 €
Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables			0,00 €	0,00 €
TOTAL DES PRODUITS			0,00 €	0,00 €
Excédent antérieur du CRP reporté (002)			0,00 €	0,00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (005)			0,00 €	0,00 €
TOTAL GENERAL			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 EPRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPRD modifié
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	150 550,00 €	150 550,00 €	989 182,58 €	989 182,58 €
Groupe II : charges affectées au personnel	1 043 965,32 €	1 093 965,32 €	180 215,90 €	230 943,90 €
Groupe III : charges affectées à la structure	132 650,00 €	134 350,00 €	1 541,84 €	1 541,84 €
TOTAL DES CHARGES	1 378 165,32 €	1 428 895,32 €	1 170 940,32 €	1 221 670,32 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (2)	0,00 €	0,00 €	207 225,00 €	207 225,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 378 165,32 €	1 428 895,32 €	1 378 165,32 €	1 428 895,32 €
TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023				
Sous-total 1				
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (2)	0,00 €	0,00 €	207 225,00 €	207 225,00 €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	22 150,00 €	22 150,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sous-total 2				
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (et 1-2-0)	22 150,00 €	22 150,00 €	207 225,00 €	207 225,00 €
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	0,00%	15,87%	15,15%
TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL (TFP) - EXERCICE 2023				
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	185 075,00 €	185 075,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursement des dettes financières	5 050,00 €	0,00 €	5 050,00 €	0,00 €
Immobilisations (3)	9 500,00 €	0,00 €	9 100,00 €	0,00 €
Autres emplois	0,00 €	28 185,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES EMPLOIS	199 725,00 €	213 260,00 €	14 150,00 €	0,00 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	185 575,00 €	213 260,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	199 725,00 €	213 260,00 €	199 725,00 €	213 260,00 €

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

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPRD modifié
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	185 075,00 €	185 075,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursement des dettes financières	5 050,00 €	0,00 €	5 050,00 €	0,00 €
Immobilisations (3)	9 500,00 €	0,00 €	9 100,00 €	0,00 €
Autres emplois	0,00 €	28 185,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES EMPLOIS	199 725,00 €	213 260,00 €	14 150,00 €	0,00 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	185 575,00 €	213 260,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	199 725,00 €	213 260,00 €	199 725,00 €	213 260,00 €

COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE (en emploi)

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPRD modifié
COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE (en emploi)	-	-	-	-

Cadre EPRD synthétique (suite)

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

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023 (1)	EPRD modifié
FRNG estimé au 1er janvier	-5,88 €	-5,88 €
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	-185 575,00 €	-213 260,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre	-185 580,88 €	-213 265,88 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL (5) - EXERCICE 2023

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

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

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

(1) EPRD issu de l'agrégation de l'ensemble des décisions budgétaires précédentes
(2) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables* excédentaires différés (ligne 006)
(3) Y compris participations et créances rattachées à des participations
(4) ESSMS privés uniquement
(5) A estimer à partir d'hypothèses réalisées 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)

		Comptes	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2023	EPRD modifié
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			-207 225,00 €	-207 225,00 €
+ Flux internes (charges)			22 150,00 €	22 150,00 €
F R I	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €	0,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	22 150,00 €	22 150,00 €
	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	0,00 €	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	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 €
F R E	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0,00 €	0,00 €
	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €	0,00 €
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0,00 €	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €	0,00 €
- Flux internes (produits)			0,00 €	0,00 €
F R I	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €	0,00 €
	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	0,00 €	0,00 €
	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/8742, c/78725	0,00 €	0,00 €
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	0,00 €	0,00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0,00 €	0,00 €
F R E	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €	0,00 €
	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €	0,00 €
	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €	0,00 €
	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €	0,00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0,00 €	0,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			-185 075,00 €	-185 075,00 €
Dont montant affectant le FRI			22 150,00 €	22 150,00 €
Dont montant affectant le FRE			-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'autofinancement		0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
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 €	6 200,00 €	0,00 €
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
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 €
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
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 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos ⁽³⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	5 763,09 €	14 150,00 €	0,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	1 505,88 €	185 575,00 €	213 260,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	7 268,97 €	199 725,00 €	213 260,00 €

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 €
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
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 €
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	Immobilisations corporelles	5 768,97 €	9 600,00 €	0,00 €
	- 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	5 768,97 €	9 600,00 €	0,00 €
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 €
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos ⁽³⁾	0,00 €	0,00 €	28 185,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	7 268,97 €	199 725,00 €	213 260,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	7 268,97 €	199 725,00 €	213 260,00 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

FINESSE ET	590048294
Raison sociale	PUV MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE

	Postes	2023 (EPRI modifié)	2024 (projection actualisée)	2025 (projection actualisée)	2026 (projection actualisée) -	2027 (projection actualisée)	2028 (projection actualisée)	2029 (projection actualisée)
	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 €
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE II Charges afférentes au personnel	1 093 965,32 €	1 093 965,32 €	1 093 965,32 €	1 093 965,32 €	1 093 965,32 €	1 093 965,32 €	1 093 965,32 €
	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 afférentes à la structure	184 380,00 €	193 593,00 €	203 278,95 €	213 442,90 €	224 115,04 €	235 320,79 €	247 086,83 €
	Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	143 050,00 €	150 202,50 €	157 712,63 €	165 598,26 €	173 878,17 €	182 572,08 €	191 700,66 €
	Charges du groupe 3 - c/63 (1)		0,00 €					
	Charges du groupe 3 - c/65 (1)	4 980,00 €	5 229,00 €	5 490,45 €	5 764,97 €	6 053,22 €	6 355,88 €	6 673,69 €
	Charges d'entretien réparation (1)			15 655,50 €	16 438,28 €	17 260,19 €	18 123,20 €	19 029,36 €
	Charges exceptionnelles décaissables	14 200,00 €	14 910,00 €					
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		0,00 €					
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	22 150,00 €	23 257,50 €	24 420,38 €	25 641,39 €	26 923,45 €	28 265,64 €	29 683,12 €
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles							
FRI	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €					
FRI	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €					
FRI	Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €					
FRI	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €					
FRI	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €					
FRI	Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	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 €					
FRE	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €					
FRE	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €					
FRE	Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €					
FRE	Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €					
	Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N							
	Frais financiers des emprunts nouveaux							
	A- Total des charges de l'exercice	1 428 895,32 €	1 438 114,32 €	1 447 794,27 €	1 457 958,22 €	1 468 630,36 €	1 479 835,11 €	1 491 602,15 €
	RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 553,10 €	67 009,22 €
	Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €						
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	1 428 895,32 €	1 438 114,32 €	1 447 794,27 €	1 457 958,22 €	1 468 630,36 €	1 495 389,21 €	1 558 611,38 €

(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 €	1 038 641,71 €	1 090 573,79 €	1 145 102,48 €	1 202 357,61 €	1 262 475,49 €	1 325 589,26 €
	Produits à la charge de l'assurance maladie	0,00 €						
	Produits à la charge du département	190 182,58 €	199 691,71 €	209 676,29 €	220 160,11 €	231 188,11 €	242 726,52 €	254 862,85 €
	Produits à la charge de l'usager	0,00 €						
	Produits à la charge d'autres financeurs	799 000,00 €	838 950,00 €	880 897,50 €	924 942,38 €	971 189,49 €	1 019 748,97 €	1 070 736,42 €
	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €						
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) - ARS							
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) - Préfets							
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) - Conseils départementaux							
	GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation							
	Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)	230 945,90 €	230 945,90 €	230 945,90 €	230 945,90 €	230 945,90 €	230 945,90 €	230 945,90 €
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables							
	Produits du groupe 3 autres que ceux listés ci-dessous	1 541,84 €	1 618,93 €	1 699,88 €	1 784,87 €	1 874,12 €	1 967,82 €	2 066,21 €
		1 541,84 €	1 618,93 €	1 699,88 €	1 784,87 €	1 874,12 €	1 967,82 €	2 066,21 €
	Produits financiers	0,00 €						
FRI	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €						
FRI	Quotés-partis des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	0,00 €						
FRI	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €						
FRI	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €						
FRI	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €						
FRI	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €						
FRI	Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €						
FRI	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €						
FRI	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €						
FRE	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €						
FRE	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €						
FRE	Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €						
FRE	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €						
FRE	Transferts de charges	0,00 €						
	B - Total des produits de l'exercice	1 221 670,32 €	1 271 206,54 €	1 323 219,57 €	1 377 833,26 €	1 435 177,62 €	1 495 389,21 €	1 558 611,38 €
	RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	207 225,00 €	166 907,78 €	124 574,70 €	80 124,96 €	33 452,74 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés							
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement							
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	1 428 895,32 €	1 438 114,32 €	1 447 794,27 €	1 457 958,22 €	1 468 630,36 €	1 495 389,21 €	1 558 611,38 €

(2) : ARS / Préfets / Conseils départementaux

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

	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 €	1 038 641,71 €	1 090 573,79 €	1 145 102,48 €	1 202 357,61 €	1 262 475,49 €	1 325 599,26 €
Dont aides ponctuelles par dotations non reductibles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : Autres produits d'exploitation	230 945,90 €	230 945,90 €	230 945,90 €	230 945,90 €	230 945,90 €	230 945,90 €	230 945,90 €
Groupe III : Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	1 541,84 €	1 618,93 €	1 699,88 €	1 784,87 €	1 874,12 €	1 967,82 €	2 066,21 €
Total des produits (1)	1 221 670,32 €	1 271 206,54 €	1 323 219,57 €	1 377 833,26 €	1 435 177,62 €	1 495 389,21 €	1 558 611,38 €
Dont produits hors c/775, 777, 778 et 78	1 221 670,32 €	1 271 206,54 €	1 323 219,57 €	1 377 833,26 €	1 435 177,62 €	1 495 389,21 €	1 558 611,38 €
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	1 093 965,32 €	1 093 965,32 €	1 093 965,32 €	1 093 965,32 €	1 093 965,32 €	1 093 965,32 €	1 093 965,32 €
Groupe III : Charges afférentes à la structure	184 380,00 €	193 599,00 €	203 278,95 €	213 442,90 €	224 115,04 €	235 320,79 €	247 086,83 €
Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	157 250,00 €	165 112,50 €	173 368,13 €	182 036,53 €	191 138,36 €	200 695,28 €	210 730,04 €
Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses	4 980,00 €	5 229,00 €	5 490,45 €	5 764,97 €	6 053,22 €	6 355,88 €	6 673,68 €
Total des charges (2)	1 428 895,32 €	1 438 114,32 €	1 447 794,27 €	1 457 958,22 €	1 468 630,36 €	1 479 836,11 €	1 491 602,15 €
Résultat prévisionnel (1) - (2)	-207 225,00 €	-166 907,78 €	-124 574,70 €	-80 124,96 €	-33 452,74 €	15 553,10 €	67 009,22 €
(FRE) Résultat prévisionnel	-207 225,00 €	-166 907,78 €	-124 574,70 €	-80 124,96 €	-33 452,74 €	15 553,10 €	67 009,22 €
Flux internes (charges) (+)	22 150,00 €	23 257,50 €	24 420,38 €	25 641,39 €	26 923,46 €	28 269,64 €	29 683,12 €
(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 €	23 257,50 €	24 420,38 €	25 641,39 €	26 923,46 €	28 269,64 €	29 683,12 €
(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 virées 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 virée 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'autofinancement prévisionnelle	-185 075,00 €	-143 650,28 €	-100 154,32 €	-54 483,57 €	-6 529,27 €	43 822,73 €	96 692,34 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	22 150,00 €	23 257,50 €	24 420,38 €	25 641,39 €	26 923,46 €	28 269,64 €	29 683,12 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	-207 225,00 €	-166 907,78 €	-124 574,70 €	-80 124,96 €	-33 452,74 €	15 553,10 €	67 009,22 €

	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)							
CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	22 150,00 €	23 257,50 €	24 420,38 €	25 641,39 €	26 923,46 €	28 269,64 €	29 683,12 €
Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10682 / ESSMS priv.: 106852)	22 150,00 €	23 257,50 €	24 420,38 €	25 641,39 €	26 923,46 €	28 269,64 €	29 683,12 €
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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'investissement (compte 13)	0,00 €						
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)							
Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - Réduction - (sauf compte 106)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 :							
Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Terrains	0,00 €						
Agencements de terrains	0,00 €						
Constructions	0,00 €						
Installations techniques matériel et outillage	0,00 €						
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 €	23 257,50 €	24 420,38 €	25 641,39 €	26 923,46 €	28 269,64 €	29 683,12 €
FRI initial = (8)	-5,88 €	22 144,12 €	45 401,62 €	69 822,00 €	95 463,39 €	122 388,85 €	150 656,49 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	22 144,12 €	45 401,62 €	69 822,00 €	95 463,39 €	122 388,85 €	150 656,49 €	180 339,61 €
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)							
CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRE = (4)	-207 225,00 €	-166 907,78 €	-124 574,70 €	-80 124,96 €	-33 452,74 €	-15 553,10 €	-67 009,22 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	-207 225,00 €	-166 907,78 €	-124 574,70 €	-80 124,96 €	-33 452,74 €	-15 553,10 €	-67 009,22 €
Comptes de liaison trésorerie (stable) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres							
Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)							
Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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 €	-166 907,78 €	-124 574,70 €	-80 124,96 €	-33 452,74 €	-15 553,10 €	-67 009,22 €
FRE initial = (13)	0,00 €	-207 225,00 €	-374 132,78 €	-498 707,48 €	-578 832,44 €	-612 285,17 €	-596 732,08 €
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	-207 225,00 €	-374 132,78 €	-498 707,48 €	-578 832,44 €	-612 285,17 €	-596 732,08 €	-529 722,86 €
F R I							
Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	-185 075,00 €	-143 650,28 €	-100 154,32 €	-54 483,57 €	-6 529,27 €	-43 822,73 €	96 682,34 €
FRNG initial = (16)	-5,88 €	-185 080,88 €	-328 731,16 €	-428 885,48 €	-483 369,05 €	-489 898,32 €	-446 075,59 €
F R G							
Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	-185 080,88 €	-328 731,16 €	-428 885,48 €	-483 369,05 €	-489 898,32 €	-446 075,59 €	-349 383,25 €
N							

	2023 (EPRD modifié)	2024 (projection actualisée)	2025 (projection actualisée)	2026 (projection actualisée)	2027 (projection actualisée)	2028 (projection actualisée)	2029 (projection actualisée)
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 €
Augmentation des stocks							
Augmentation des créances (effet volume ou prix)							
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)							
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 €
Diminution des stocks							
Diminution des créances (effet volume ou prix)							
Augmentation des dettes fournisseurs							
Autres diminutions du BFR							
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)	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 €
Trésorerie initiale = (24)	-185 075,00 €	-143 650,28 €	-100 154,32 €	-54 483,87 €	-6 529,27 €	43 822,73 €	96 692,34 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	-185 075,00 €	-328 725,28 €	-428 879,60 €	-483 363,17 €	-489 892,44 €	-446 069,71 €	-349 377,37 €
Variations des financements à court terme = (26)							
Liquidités de fin de période = liquidités de début de période + (23) + (26)	-185 075,00 €	-328 725,28 €	-428 879,60 €	-483 363,17 €	-489 892,44 €	-446 069,71 €	-349 377,37 €

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 1688) à plus d'un an							
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)	5 763,09 €	5 763,09 €	5 763,09 €	5 763,09 €	5 763,09 €	5 763,09 €	5 763,09 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (hors amortissements)	5 768,97 €	5 768,97 €	5 768,97 €	5 768,97 €	5 768,97 €	5 768,97 €	5 768,97 €
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	5 768,97 €	5 768,97 €	5 768,97 €	5 768,97 €	5 768,97 €	5 768,97 €	5 768,97 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	22 150,00 €	45 407,50 €	69 827,88 €	95 469,27 €	122 392,73 €	150 662,37 €	180 345,49 €
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 €	45 407,50 €	69 827,88 €	95 469,27 €	122 392,73 €	150 662,37 €	180 345,49 €

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	-48,02	-84,80	-109,98	-123,18	-124,03	-112,17	-87,23
Taux de CAF en % des produits (hors 775, 777, 778 et 78)	-15,15%	-11,30%	-7,57%	-3,95%	-0,45%	2,93%	6,20%
Taux de vétusté global des immobilisations (1)	383,95%	787,10%	1210,40%	1654,88%	2121,57%	2611,60%	3126,13%
Marge brute d'exploitation	-186 616,84 €	-145 269,21 €	-101 854,20 €	-56 268,44 €	-8 403,39 €	41 854,91 €	94 626,13 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	-15,60%	-11,44%	-7,71%	-4,09%	-0,59%	2,80%	6,08%

(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		Financements		
BIENS	2021	FINANCEMENTS	2021	Réel 2022 (1)
Biens stables		Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes		Apports, dotations, réserves et fonds propres		
Immobilisations corporelles brutes		Excédents affectés à l'investissement	3 197,84 €	3 628,79 €
- Terrains		Subventions d'investissement		
- Agencements de terrain		Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Constructions		Provisions de compensation des charges d'amortissement		
- 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	2 714,70 €	2 134,30 €
		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)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		Dépréciation des immobilisations		
Autres		Autres (7)		
Compte de liaison investissement (3)		Compte de liaison investissement (3) (8)		
Total II	48 122,46 €	Total I	5 912,54 €	5 763,09 €
	42 209,92 €		0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)		Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)		
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) (3)		Compte de liaison trésorerie (stable) (3)		
Total IV	0,00 €	Total III	0,00 €	0,00 €
	0,00 €		0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)		Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)		
Fonds de roulement net global négatif		Fonds de roulement net global positif		
	42 209,92 €		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 (3)		Compte de liaison d'exploitation (3)		
Total VI	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 (3)				Compte de liaison trésorerie (3)		
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+V+VIII)		48 122,46 €	5 768,97 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (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 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.

N-2	N-1
Ecart de 42210 €	Ecart de 6 €

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

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

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 c/75, c/169 et c/169) x 100 Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Dettes financières à moyen et long terme Immobilisations nettes amortissables	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/75, c/169 et c/169) CAF	0,00	0,00
2. Patrimoine Immobilier			
2.1. Valeur des Immobilisations (2)	Solde créditeur des comptes 28		
Construction	Solde débiteur des comptes 21 correspondants		
Autres immobilisations corporelles			
3. Equilibre du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	FRI ou FRI ou ERNG x 365 J.	-12,64	0,00
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
Fonds de roulement net global (FRNG)	BFR x 365 J.	-12,64	0,00
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 J.	0,00	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	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 30) x 365 J.	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 J.)	Total des consommations (comptes 601 à 603) (Solde débiteur comptes 41) x 365 J.	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 J.)	Total des produits (comptes 70 et 73) (Solde créditeur comptes 401) x 365 J.	0,00	0,00
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	Total des charges (comptes 60 à 62) (3) (Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 J.	0,00	0,00
5. Autres	Total des charges (comptes 63 et 64) à 647		
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x100 Total classe 7 (sauf c/75, c/77, c/781 et c/78) - c/709 et c/713	-5,48%	-11,52%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	Réserves de compensation des déficits (c/10686 ou c/106865) x100 Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713	0,00%	0,00%
5.3 Taux de marge brute	(Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65) x 100 Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713	-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 inscrits dans les charges du groupe I

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	-63 573,29	-128 472,16
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	1 218 546,48	1 243 793,89
Total des consommations (comptes 601 à 603)		
Total comptes 60 à 62	348 854,19	357 616,43
Total comptes 63 et 64 à 647	203 865,72	199 205,73
Total compte 6611 inscrit en produits		
Total comptes 60 à 65		
Total comptes 70 et 73	1 063 473,20	947 873,80
Total des produits (hors c/75, c/77, c/781 et c/78)	1 159 473,19	1 115 321,73
Total comptes 709 et 713		
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787)	1 155 854,59	1 141 405,78
Marge brute d'exploitation	-56 334,77	-128 784,11
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	1 155 854,59	1 115 005,78

2023 : DECISION MODIFICATIVE N°3

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

ARRETE - SIGNATURES

Présenté par la Vice-Présidente,

A Dunkerque, le - 5 DEC. 2023

Délibéré par l'assemblée délibérante réunie en session le - 5 DEC. 2023

La Vice-Présidente,
Leïla NAIDJI

A circular blue ink stamp from the Dunkerque CCAS. The text 'DUNKERQUE' is curved along the top inner edge, and 'CCAS' is in the center. A blue ink signature is written across the stamp.

Certifié exécutoire par la Vice-Présidente, compte tenu de la réception en sous-préfecture, le - 7 DEC. 2023 et de la publication le 13 DEC. 2023

A Dunkerque, le 13 DEC. 2023

A blue ink signature, likely of the Vice-President, written in a stylized, cursive manner.

La Vice-Présidente
du CCAS de Dunkerque
Leïla NAIDJI