

Centre Communal d'Action Sociale

Résidence Maria Schepman



SOUS-PREFECTURE
DE DUNKERQUE
09 AVR. 2025
REÇU LE

Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses
Budget Primitif 2025

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

Exercice :
2025

N° FINESS (entité juridique) :
590797817

Organisme gestionnaire :
CCAS DE DUNKERQUE

Statut de l'entité juridique :
Etablissement Public

Adresse :
30 RUE DU CHÂTEAU BATIMENT LAMARTINE 59140 DUNKERQUE

Téléphone :

Fax :

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 :

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

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

Convention collective majoritaire de travail :

Identification des activités sans numéro FINESS

Liste des activités sans FINESS Etablissement relevant du périmètre de l'EPRD

Identifiant (*)	Dénomination du CRP sans n° FINESS	Adresse	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	CRP relevant du périmètre du CPOM O/N	N° FINESS ET de rattachement



(*) Veuillez saisir un identifiant de votre choix comprenant 6 caractères (sans caractères spéciaux, tirets, accents...).

Le modèle de CRP créé est le CRP non soumis à l'équilibre strict.

Nous vous invitons à compléter le tableau de l'onglet "Id_CR_SF" selon le même ordonnancement chaque année, afin qu'un même numéro d'identification soit toujours attribué à la même activité.

Tous les CRP_SF sont pris en compte dans les calculs globaux (CAF, FDR etc.). Veillez à bien établir le CRP de l'établissement d'adossement sans les charges relatives au CRP_SF rattaché.

Sommaire

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

Raison sociale :	PUV MARIA SCHEPMAN
FINESSE ET :	590039475

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	44 004,50 €	38 883,89 €	42 700,00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			

SERVICES EXTERIEURS

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

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)			
6242	Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	1 779,59 €	1 961,00 €	2 486,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	14 000,00 €	16 545,66 €	26 335,18 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	76 349,28 €	72 000,00 €	75 000,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur			
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	553,28 €	531,61 €	785,00 €

TOTAL GROUPE I

136 686,65 € 129 922,16 € 147 306,18 €

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025	
621	Personnel extérieur à l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	10 547,46 €	11 740,44 €	12 154,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	569 337,75 €	581 852,47 €	589 390,32 €
642	Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	162 495,26 €	169 666,45 €	182 767,67 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	1 616,20 €	1 916,66 €	2 530,00 €
648	Autres charges de personnel	13 156,00 €	14 068,20 €	15 004,00 €

TOTAL GROUPE II

757 152,67 € 779 244,22 € 801 845,99 €

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

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	82 240,18 €	82 239,88 €	83 369,20 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	10 422,25 €	11 410,47 €	16 812,00 €
616	Primes d'assurances	2 211,54 €	2 692,67 €	3 000,00 €
617	Etudes et recherches	0,00 €	4 920,00 €	0,00 €
618	Divers	599,00 €	20,70 €	1 924,00 €
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	8 336,12 €	10 983,96 €	11 000,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)			

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	410,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions	2 988,00 €	4 233,00 €	4 298,00 €
658	Charges diverses de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €

CHARGES FINANCIERES

66	Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
----	---------------------	--------	--------	--------

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	4 271,23 €	75 358,04 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	24 178,85 €	0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles			

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	9 153,50 €	10 009,63 €	15 890,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation			
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	190,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires			
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
68748	Autres dotations aux provisions réglementées			
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			

TOTAL GROUPE III	115 950,59 €	155 150,39 €	212 061,24 €
TOTAL DES CHARGES	1 009 789,91 €	1 064 316,77 €	1 161 213,41 €
EXCEDENT PREVISIONNEL	998,16 €	37 446,87 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	1 010 788,07 €	1 101 763,64 €	1 161 213,41 €

Présentation des produits :**GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION**



GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025	
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	144 523,50 €	150 491,57 €	148 591,57 €
731224/7312	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
132	Produits à la charge de l'Etat			
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	68,20 €	0,00 €	0,00 €
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	619 050,18 €	678 420,80 €	667 051,06 €
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	4 271,23 €	18 050,07 €	40 275,85 €
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager			
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs			
738	Produits à la charge d'autres financeurs			
TOTAL GROUPE I		767 913,11 €	846 962,44 €	855 918,48 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	41 688,07 €	42 240,34 €	43 472,56 €
70821	Forfaits journaliers			
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF			
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT			
71	Production stockée			
72	Production immobilisée			
74	Subventions d'exploitation et participations	53 286,26 €	68 730,00 €	106 539,00 €
75	Autres produits de gestion courante	133 904,93 €	123 071,46 €	118 134,34 €
603	Variation des stocks (en recettes)			
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00 €	0,00 €	0,00 €
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	3 101,21 €	3 248,15 €	542,19 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical			
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	5 849,80 €	6 374,88 €	6 400,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)			
TOTAL GROUPE II		237 830,27 €	243 664,83 €	275 088,09 €

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

Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
-----------	-----------------------	---------------

76	Produits financiers			
----	---------------------	--	--	--

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 801,06 €	828,26 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	0,00 €	2 649,97 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	6 500,00 €	8 500,00 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	2 243,63 €	358,14 €	0,00 €
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)			

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
7815	Reprises sur provisions d'exploitation			
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	800,00 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires			
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
78748	Autres reprises sur provisions réglementées			
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)			
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
7895	Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)			
79	Transferts de charges			

TOTAL GROUPE III	5 044,69 €	11 136,37 €	8 500,00 €
-------------------------	-------------------	--------------------	-------------------

TOTAL DES PRODUITS	1 010 788,07 €	1 101 763,64 €	1 139 506,57 €
---------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	21 706,84 €
-----------------------------	---------------	---------------	--------------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	1 010 788,07 €	1 101 763,64 €	1 161 213,41 €
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ratios	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
Marge brute d'exploitation	5 106,97 €	64 960,21 €	61 041,20 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	996 792,37 €	1 081 004,24 €	1 124 064,38 €
Taux de marge brute	0,51%	6,01%	5,43%
Résultat net	998,16 €	37 446,87 €	-21 706,84 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	1 001 837,06 €	1 092 140,61 €	1 132 564,38 €
Taux de résultat	0,10%	3,43%	-1,92%

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

Synthèse des CRP

FINESSE ET	590039475
Raison sociale	PUV MARIA SCHEPMAN

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	147 306,18 €	855 918,48 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	801 845,99 €	275 088,09 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	212 061,24 €	8 500,00 €
TOTAL DES CHARGES	1 161 213,41 €	1 139 506,57 €
TOTAL DES PRODUITS		
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	21 706,84 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 161 213,41 €	1 161 213,41 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE		
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		

FINESSE ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES PRODUITS		
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE		
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		

OU

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES PRODUITS		
Déficit antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €
Excédent antérieur du CRP reporté (002)		
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €
TOTAL GENERAL		

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2025

CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	855 918,48 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges affectées au personnel	147 306,18 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges affectées à la structure	801 845,99 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	212 061,24 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	1 161 213,41 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	21 706,84 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	15 890,00 €	8 500,00 €	Quoties-partis des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	15 890,00 €	30 206,84 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	0,00 €	14 316,84 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	1,26%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	14 316,84 €	0,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	2 000,00 €	2 000,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	7 966,00 €	7 966,00 €	Aports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	24 282,84 €	9 966,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	14 316,84 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	24 282,84 €	24 282,84 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2025 (3)

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

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2025

FRNG estimé au 1er janvier 2025	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	-14 316,84 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2025	-14 316,84 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

BFR estimé au 1er janvier 2025	0,00 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2025	0,00 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

Trésorerie au 1er janvier 2025	0,00 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-14 316,84 €
Trésorerie au 31 décembre 2025	-14 316,84 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP

Ok

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

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

RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			Comptes	Montant année 2025
+ Flux internes (charges)				
F R I	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés		c/675	0,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		c/6811	15 890,00 €
	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires		c/68742, c/68725	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI		c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)		c/68921	0,00 €
F R E	+ Dotations aux provisions d'exploitation		c/6815	0,00 €
	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR		c/68741	0,00 €
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours		c/6817	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		c/686, c/6876	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921		c/689 (hors c/68921)	0,00 €
- Flux internes (produits)				8 500,00 €
F R I	- Produits des cessions d'éléments d'actif		c/775	0,00 €
	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		c/777	8 500,00 €
	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires		c/78742, c/78725	0,00 €
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI		c/7811, c/7816, c/78746*, c/78748	0,00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)		c/7781	0,00 €
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)		c/78921	0,00 €
F R E	- Reprises sur provisions d'exploitation		c/7815	0,00 €
	- Reprises sur provisions de couverture du BFR		c/78741	0,00 €
	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours		c/7817	0,00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions		c/786, c/7876	0,00 €
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/78921		c/789 (hors c/78921)	0,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)				-14 316,84 €
Dont montant affectant le FRI				7 390,00 €
Dont montant affectant le FRE				-21 706,84 €

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

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	10 151,66 €	40 346,50 €	0,00 €
	<u>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</u>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	1 348,78 €	838,82 €	1 100,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	13 000,00 €	10 440,00 €	6 866,00 €
	<u>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)	0,00 €	1 829,40 €	2 000,00 €
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	0,00 €	0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	24 500,44 €	53 454,72 €	9 966,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	29 891,68 €	0,00 €	14 316,84 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	54 392,12 €	53 454,72 €	24 282,84 €

Emplois		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	14 316,84 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 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)	1 219,60 €	1 524,50 €	2 000,00 €
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	6 003,76 €	1 485,60 €	1 297,75 €
21	Immobilisations corporelles	1 614,64 €	8 993,12 €	6 668,25 €
	- 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	1 614,64 €	8 993,12 €	6 668,25 €
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 €
	<u>Titres 3 : Autres emplois :</u>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)	45 554,12 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	54 392,12 €	12 003,22 €	24 282,84 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	41 451,50 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	54 392,12 €	53 454,72 €	24 282,84 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

FINES ET	590039475
Raison sociale	PUV MARIA SCHEPMAN

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	Postes								
	GROUPE I Charges affectées à l'exploitation courante	129 922,16 €	147 306,18 €	147 306,18 €	147 306,18 €	147 306,18 €	147 306,18 €	147 306,18 €	147 306,18 €
	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 affectées au personnel	779 244,22 €	801 845,99 €	801 845,99 €	801 845,99 €	801 845,99 €	801 845,99 €	801 845,99 €	801 845,99 €
	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	155 150,39 €	212 061,24 €	143 538,36 €	150 715,28 €	158 251,04 €	166 163,59 €	174 471,77 €	183 195,36 €
	Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	89 873,25 €	88 293,20 €	92 707,86 €	97 343,25 €	102 210,42 €	107 320,94 €	112 686,98 €	118 321,33 €
	Charges du groupe 3 - c/63 (1)	10 983,96 €	11 000,00 €	11 550,00 €	12 127,50 €	12 733,88 €	13 370,57 €	14 039,10 €	14 741,05 €
	Charges du groupe 3 - c/65 (1)	4 233,00 €	4 708,00 €	4 943,40 €	5 190,57 €	5 450,10 €	5 722,60 €	6 008,73 €	6 309,17 €
	Charges d'entretien réparation (1)	11 410,47 €	16 812,00 €	17 652,60 €	18 535,23 €	19 461,99 €	20 435,09 €	21 456,85 €	22 529,69 €
	Charges exceptionnelles décaissables								
FRI	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	10 009,63 €	15 890,00 €	16 684,50 €	17 518,73 €	18 394,66 €	19 314,39 €	20 280,11 €	21 294,12 €
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 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/69748)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Report 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	190,00 €	0,00 €						
FRE	Report en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
	Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0,00 €	0,00 €						
	Frais financiers des emprunts nouveaux								
	A- Total des charges de l'exercice	1 064 316,77 €	1 161 213,41 €	1 092 690,53 €	1 099 867,45 €	1 107 403,21 €	1 115 316,76 €	1 123 623,94 €	1 132 347,53 €
		37 448,87 €	0,00 €	90 036,96 €	128 242,02 €	168 357,32 €	210 478,39 €	254 705,51 €	301 143,99 €
	RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	0,00 €	0,00 €						
	Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés								
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	1 101 765,64 €	1 161 213,41 €	1 182 727,49 €	1 228 109,46 €	1 275 760,53 €	1 325 794,16 €	1 378 329,46 €	1 433 491,53 €

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

Postes										
GROUPE I Produits de la tarification										
	Produits à la charge de l'Etat									
	Produits à la charge de l'assurance maladie									
	Produits à la charge du département									
	Produits à la charge de l'usager									
	Produits à la charge d'autres financeurs									
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS									
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets									
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux									
	GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation									
	Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)									
	GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables									
	Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous									
	Produits financiers									
	Produits des cessions d'éléments d'actif									
	Quote-part des subventions d'investissement vites au résultat de l'exercice									
	Quote-part d'éléments du fonds associatif vites au compte de résultat									
	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations									
	Reprises sur amortissements dérogatoires									
	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)									
	Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI									
	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)									
	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés									
	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement									
	Reprises sur provisions d'exploitation									
	Reprises sur autres provisions et dépréciations									
	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés									
	Transfert de charges									
	B- Total des produits de l'exercice									
	RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)									
	Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés									
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement									
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL									

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Produits								
Groupe I : Produits de la tarification	845 962,44 €	855 918,48 €	888 714,40 €	943 650,12 €	990 832,63 €	1 040 374,26 €	1 092 392,98 €	1 147 012,62 €
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : Autres produits d'exploitation	243 664,83 €	275 088,09 €	275 088,09 €	275 088,09 €	275 088,09 €	275 088,09 €	275 088,09 €	275 088,09 €
42 240,34 €								
(*) Dont produits du compte 70	11 136,37 €	8 500,00 €	8 925,00 €	9 371,25 €	9 839,81 €	10 331,80 €	10 848,39 €	11 390,81 €
Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	1 101 763,64 €	1 139 506,57 €	1 182 727,49 €	1 228 109,46 €	1 275 760,53 €	1 325 794,16 €	1 378 329,46 €	1 433 491,53 €
Total des produits (1)	1 094 463,64 €	1 131 006,57 €	1 173 802,49 €	1 218 739,21 €	1 265 920,72 €	1 315 462,35 €	1 367 481,07 €	1 422 100,71 €
Charges								
Groupe I : Charges affectées à l'exploitation courante	129 922,16 €	147 306,18 €	147 306,18 €	147 306,18 €	147 306,18 €	147 306,18 €	147 306,18 €	147 306,18 €
(*) Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €							
Groupe II : Charges affectées au personnel	779 244,22 €	801 845,99 €	801 845,99 €	801 845,99 €	801 845,99 €	801 845,99 €	801 845,99 €	801 845,99 €
Groupe III : Charges affectées à la structure	155 150,39 €	212 061,24 €	143 538,36 €	150 715,28 €	158 251,04 €	166 163,59 €	174 471,77 €	183 195,36 €
(*) Dont charges non décaissables	10 199,63 €							
Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	101 283,72 €	105 105,20 €	110 360,46 €	115 876,48 €	121 672,41 €	127 766,03 €	134 143,83 €	140 851,02 €
Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses	15 216,96 €	15 708,00 €	16 493,40 €	17 316,07 €	18 183,97 €	19 093,17 €	20 047,83 €	21 050,22 €
Total des charges (2)	1 064 316,77 €	1 161 213,41 €	1 092 690,53 €	1 089 867,45 €	1 107 403,21 €	1 115 315,76 €	1 123 623,94 €	1 132 347,53 €
(*) Dont charges des comptes 60 à 62	231 205,88 €	252 411,38 €	257 666,64 €	263 184,66 €	268 978,59 €	275 062,21 €	281 450,01 €	288 157,20 €
(*) Dont charges des comptes 63 et 64 à 647	194 307,51 €	208 451,67 €						
Résultat prévisionnel (1) - (2)	37 446,87 €	-21 706,84 €	80 036,96 €	128 242,02 €	168 357,32 €	210 478,39 €	254 795,51 €	301 143,99 €

Flux internes (produits) (-)	37 446,87 €	-21 706,84 €	80 036,96 €	128 242,02 €	168 357,32 €	210 478,39 €	254 795,51 €	301 143,99 €
(FRE) Résultat prévisionnel	10 199,63 €	15 890,00 €	16 684,50 €	17 518,73 €	18 394,66 €	19 314,39 €	20 280,11 €	21 294,12 €
(FRE) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	10 009,63 €	15 890,00 €	16 684,50 €	17 518,73 €	18 394,66 €	19 314,39 €	20 280,11 €	21 294,12 €
(FRE) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c68821) - ESSMS privés	190,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reports en fonds dédiés (sauf c68821) - ESSMS privés	7 300,00 €	8 500,00 €	8 925,00 €	9 371,25 €	9 839,81 €	10 331,80 €	10 848,39 €	11 390,81 €
Flux externes (produits) (+)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c78746)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	6 500,00 €	8 500,00 €	8 925,00 €	9 371,25 €	9 839,81 €	10 331,80 €	10 848,39 €	11 390,81 €
(FRE) Quote-part d'éléments du fonds associatif versé au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c78821) - ESSMS privés	800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	40 346,50 €	-14 316,84 €	89 796,46 €	136 389,49 €	176 912,17 €	219 400,08 €	264 137,24 €	311 047,30 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	3 509,63 €	7 390,00 €	7 759,50 €	8 147,48 €	8 554,85 €	8 962,59 €	9 431,72 €	9 903,31 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	36 836,87 €	-21 706,84 €	90 036,96 €	128 242,02 €	168 357,32 €	210 478,39 €	254 795,51 €	301 143,99 €

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

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	14 788,45 €	15 346,00 €	7 759,50 €	8 147,48 €	8 554,85 €	8 982,59 €	9 431,72 €	9 903,31 €
CAF ou IAF (ligne 7) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	3 509,63 €	7 390,00 €	7 759,50 €	8 147,48 €	8 554,85 €	8 982,59 €	9 431,72 €	9 903,31 €
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 €	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 €	0,00 €
Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves)	838,82 €	1 100,00 €						
Subventions d'investissement (comptes 13)	10 440,00 €	6 866,00 €						
Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €						
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €						
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
Autres	10 478,72 €	7 960,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dénaturation des financements stables d'investissement de la période =(6)	0,00 €	0,00 €						
Fonds propres et réserves (ESSMS privés) – Réduction - (sauf compte 106)								
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 :	10 478,72 €	7 960,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations incorporelles	1 485,60 €	1 297,75 €						
Terrains	0,00 €	0,00 €						
Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €						
Constructions	0,00 €	0,00 €						
Installations techniques matériel et outillage	0,00 €	0,00 €						
Autres immobilisations corporelles	8 993,12 €	6 668,25 €						
Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €						
Immobilisations financières	0,00 €	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 €	0,00 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €						
Autres	0,00 €	0,00 €						
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
Variations du FRI (9) - (8) = (7)	4 309,73 €	7 390,00 €	7 759,50 €	8 147,48 €	8 554,85 €	8 982,59 €	9 431,72 €	9 903,31 €
FRI initial (8)	6 720,48 €	11 040,21 €	18 430,21 €	26 189,71 €	34 337,19 €	42 892,03 €	51 874,62 €	61 306,35 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	11 040,21 €	18 430,21 €	26 189,71 €	34 337,19 €	42 892,03 €	51 874,62 €	61 306,35 €	71 209,65 €
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	36 836,87 €	-21 706,84 €	90 036,96 €	128 242,02 €	168 357,32 €	210 478,39 €	254 705,51 €	301 143,99 €
CAF ou IAF (ligne 7) prévisionnelle affectée au FRE =(4)	36 836,87 €	-21 706,84 €	90 036,96 €	128 242,02 €	168 357,32 €	210 478,39 €	254 705,51 €	301 143,99 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
Autres	0,00 €	0,00 €						
Diminution des financements stables d'exploitation de la période =(11)	0,00 €	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 à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)								
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)								
Autres	36 836,87 €	-21 706,84 €	90 036,96 €	128 242,02 €	168 357,32 €	210 478,39 €	254 705,51 €	301 143,99 €
Variations du FRE (10) - (11) = (12)	0,00 €	36 836,87 €	15 130,03 €	105 166,99 €	233 409,01 €	401 766,33 €	612 244,72 €	866 950,24 €
FRE initial (13)	36 836,87 €	15 130,03 €	105 166,99 €	233 409,01 €	401 766,33 €	612 244,72 €	866 950,24 €	1 168 094,23 €
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	41 146,60 €	-14 316,84 €	97 796,48 €	136 389,49 €	176 912,17 €	219 460,98 €	264 137,24 €	311 047,30 €
Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	6 720,48 €	33 560,24 €	33 560,24 €	131 368,70 €	267 746,20 €	444 558,36 €	664 119,35 €	928 256,59 €
FRNG initial = (16)	47 877,08 €	33 560,24 €	131 356,70 €	267 746,20 €	444 659,36 €	664 119,35 €	928 256,59 €	1 239 303,86 €
Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)								

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des stocks	0,00 €							
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	0,00 €							
Autres augmentations du BFR	0,00 €							
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des stocks	0,00 €							
Diminution des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
Augmentation des dettes fournisseurs	0,00 €							
Autres diminutions du BFR	0,00 €							
Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)								
Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	41 146,60 €	-14 316,84 €	97 796,46 €	136 389,49 €	176 912,17 €	219 460,98 €	264 137,24 €	311 047,30 €
Trésorerie initiale = (24)	0,00 €	41 146,60 €	26 829,76 €	124 626,22 €	261 015,72 €	437 927,88 €	657 388,87 €	921 526,10 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	41 146,60 €	26 829,76 €	124 626,22 €	261 015,72 €	437 927,88 €	657 388,87 €	921 526,10 €	1 232 573,40 €
Variations des financements à court terme = (26)	0,00 €							
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	41 146,60 €	26 829,76 €	124 626,22 €	261 015,72 €	437 927,88 €	657 388,87 €	921 526,10 €	1 232 573,40 €

Contrôle cohérence
avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D06 du POFPI) :	Ecart de 478977 €
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du POFPI) :	Ecart de 41147 €

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios								
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1688) à plus d'un an		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169								
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)	0,00 €	-534,00 €	-9 459,00 €	-18 630,25 €	-28 670,06 €	-39 001,87 €	-49 850,26 €	-61 241,07 €
Montant cumulé des financements stables du FRJ en fin d'année (hors amortissements)	0,00 €	7 966,00 €	7 966,00 €	7 966,00 €	7 966,00 €	7 966,00 €	7 966,00 €	7 966,00 €
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	0,00 €	7 966,00 €	7 966,00 €	7 966,00 €	7 966,00 €	7 966,00 €	7 966,00 €	7 966,00 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	0,00 €	15 890,00 €	32 574,50 €	50 093,23 €	68 487,89 €	87 802,28 €	108 082,39 €	129 376,51 €
Mesures correctives le cas échéant								
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	0,00 €	15 890,00 €	32 574,50 €	50 093,23 €	68 487,89 €	87 802,28 €	108 082,39 €	129 376,51 €

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
RATIOS								
Taux d'endettement (< 50%)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Durée apparente de la dette (< 10 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trésorerie en jours	14,25	8,43	41,63	86,82	144,34	215,14	299,35	397,31
Taux de CAF en % des produits (hors c/775, 777, 778 et 78)	3,69%	-1,27%	8,33%	11,19%	13,97%	16,68%	19,32%	21,87%
Taux de vétusté global des immobilisations (1)	0,00%	199,47%	408,92%	628,84%	859,75%	1102,21%	1356,60%	1624,11%
Marge brute d'exploitation	64 960,21 €	61 041,20 €	97 796,45 €	136 389,49 €	176 912,17 €	219 460,98 €	264 137,24 €	311 047,30 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	6,01%	5,43%	8,33%	11,19%	13,97%	16,68%	19,32%	21,87%

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

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

BIENS		2023	Réel 2024 (1)	FINANCEMENTS		2023	Réel 2024 (1)
Biens stables Immobilisations incorporelles brutes Immobilisations corporelles brutes - Terrains - Agencements de terrain - Constructions - Installations techniques, matériel et outillage - Autres immobilisations corporelles Immobilisations corporelles et incorporelles en cours Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)		6 003,76 € 1 614,54 €	0,00 €	Financements stables 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) Dépôts et cautionnements reçus 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)		1 348,78 € 13 000,00 €	
	Total II	7 618,30 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	Total I		14 348,78 € 6 730,48 €	0,00 € 0,00 €
	Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)			Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)			
	Actifs stables d'exploitation Report à nouveau déficitaire (4) Résultat déficitaire (4) Créances glissantes Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)			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)			
	Total IV	0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	Total III		0,00 € 0,00 € 6 730,48 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €
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				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			
	Total VI	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	Total V		0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €
Liquidités Valeurs mobilières de placement Disponibilités Autres				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			
	Total VIII	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	Total VII		0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)		7 618,30 €	0,00 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)		14 348,78 €	0,00 €

(1) : Pour les EPRO 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

2023	Réel 2024 (1)
Ecart de -5730 €	OK

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

Contrôle du résultat net N-1 entre PGFP et FDR :

Ecart de 37447 €

Ratios d'analyse financière				
Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2023	Valeur de l'indicateur pour 2024	
1. Endettement à moyen et long terme				
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/168 et c/169) x 100 Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	0,00%	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables Dettes financières à moyen et long terme	0,00	0,00	0,00
1.3. Dette apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/168 et c/169) CAF	0,00	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier				
2.1. Vétusté des immobilisations (1)				
Construction	Solde créditeur des comptes 28	0,00%	0,00%	0,00%
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0,00%	0,00%	0,00%
Autres immobilisations corporelles		0,00%	0,00%	0,00%
3. Equilibres du bilan				
3.1 a. Fonds de roulement en jours d'exploitation				
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	FRI ou FRE ou FRNG x 365,1	2,48	0,00	0,00
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00	0,00
Fonds de roulement net global (FRNG)	BFR x 365,1	0,00	0,00	0,00
3.1 b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00	0,00
3.1 c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365,1	0,00	0,00	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10885 x 365,1	0,00	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours				
4.1. Stocks (10-20,1)	(Stocks (solde débiteur classe 31) x 365,1) Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30,1)	(Solde débiteur comptes 411 x 365,1) Total des produits (comptes 70 et 73)	0,00	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45,1)	(Solde créditeur comptes 401 x 365,1) Total des charges (comptes 60 à 62) (2)	0,00	0,00	0,00
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365,1 Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	0,00	0,00	0,00
5. Autres	CAF x 100	1,01%	3,72%	
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	Total classe 7 (sauf c/775, 771, 7781 et 78) - c/709 et 713			
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/ 10886 ou c/ 108856) x 100 Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787) - c/ 709 et 713	0,00%	0,00%	0,00%
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x 100 Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713	0,51%	6,01%	

(1) Dénominateurs à corriger des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant
(2) Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I

Informations complémentaires pour le calcul des ratios			
	2023	2024	
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe "-")			
Solde du compte 41 au 31/12			
CAF/IAF	10 151,66 €		
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	991 685,40 €		
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €		
Total comptes 60 à 62	232 159,62 €		
Total comptes 63 et 645 à 647	177 145,24 €		
Total compte 6611 (inscrits en produits)	0,00 €		0,00 €
Total comptes 60 à 65	1 000 638,41 €		
Total comptes 70 et 73	809 601,18 €		
Total des produits (hors c/775, 771, 7781 et 78)	1 001 837,06 €		1 084 840,61 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €		0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	996 792,37 €		1 081 804,24 €
Marge brute d'exploitation	5 106,97 €		
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	996 792,37 €		1 081 004,24 €

Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun

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

[illegible][illegible]

ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

Précisions et consignes de remplissage :

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

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

Il convient de saisir dans le tableau l'information la plus détaillée possible permettant :

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

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

Raison sociale :	MAISON MARIA SCHEPMAN
FINESSE ET :	590039475

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
19				

ANNEXE 4A: ACTIVITE PREVISIONNELLE DES ETABLISSEMENTS MENTIONNES AUX I ET II DE L'ARTICLE L. 313-12 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES ACCUEILS DE JOUR AUTONOMES
MENTIONNES AU 6° DU I DE L'ARTICLE L. 312-1 DU MEME CODE

L- Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)

Groupes Iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2025 (5)
	2021	2022	2023	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel) (*)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel) (*)
Décompte de l'activité "réelle" (correspondant pour la partie "Nombre de journées d'activité" au nombre de journées de présence effective des résidents)											
Résidents classés en GIR 1	2	1	2	1	1	626	105	730	487	545	354
Résidents classés en GIR 2	4	6	4	7	6	1 734	2 022	1 460	1 739	2 012	2 124
Sous-total Résidents classés dans les GIR 1 et 2	6	7	6	8	7	2 360	2 127	2 190	2 226	2 557	2 478
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									0		
Résidents classés en GIR 3	8	9	11	6	8	2 715	3 155	3 915	3 262	3 252	2 832
Résidents classés en GIR 4	5	4	2	1	4	1 465	1 368	511	1 115	211	1 416
Sous-total Résidents classés dans les GIR 3 et 4	13	13	13	7	12	4 180	4 523	4 426	4 376	3 463	4 248
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									0		
Résidents classés en GIR 5									0		
Résidents classés en GIR 6									0		
Sous-total Résidents classés dans les GIR 5 et 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									0		
Sous-total résidents de plus de 60 ans	19	20	19	15	19	6 540	6 650	6 616	6 602	6 020	6 726
Résidents de moins de 60 ans	19	20	19	15	19	6 540	6 650	6 616	6 602	6 020	6 726
Total des places occupées/Total des journées de présence réelle											
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)											
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)						2			2	3	3
Sous-total des absences de moins de 72 heures						2			1	3	3
Rappel du nombre de journées de présence réelle						6 540	6 650	6 616	6 602	6 020	6 726
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures						6 542	6 650	6 616	6 603	6 023	6 729
											97,03%

(*) : Répartition en fonction des prévisions de classement GIR au 31 octobre N-1

L (Suite) - Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)

	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2025 (5)
	2021	2022	2023	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel)
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)											
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)											
Sous-total des absences de 72 heures et plus											
Rappel du total du nombre de journées de présence réelle						26	22	2	17	53	5
Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures						6 540	6 650	6 616	6 602	6 020	6 726
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures						2	0	0	1	3	3
						6 568	6 672	6 618	6 619	6 076	6 734
											97,10%

	Nombre de places (3)					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
	2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
Rappel du nombre de places financées	19	19	19	19	19	6 935	6 935	6 935	6 935	6 935
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée	365	365	365	365	365					

(1) : Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.

(2) : Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures.

(3) : Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cours d'année. (Ex. : 10 places ouvertes au 1er juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N).

(4) : Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture.

(5) : Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

II - Activité prévisionnelle relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessus.

	Groupes Iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2025 (5)
		2021	2022	2023	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel)
Décompte de l'activité "réelle" (correspondant à la partie "Nombre de journées d'activité" au nombre de journées de présence effective des résidents)	Résidents classés en GIR 1											0,00%
	Résidents classés en GIR 2											0,00%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 1 et 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement											
	Résidents classés en GIR 3											0,00%
	Résidents classés en GIR 4											0,00%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 3 et 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement											
	Résidents classés en GIR 5											0,00%
	Résidents classés en GIR 6											0,00%
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Sous-total Résidents classés dans les GIR 5 et 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement											
	Sous-total résidents de plus de 60 ans	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Résidents de moins de 60 ans											
	Total des places occupées/Total des journées de présence réelle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)											
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)											
	Sous-total des absences de moins de 72 heures											
	Rappel du nombre de journées de présence réelle											
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures											
(*) : Répartition en fonction des prévisions de classement GIR au 31 octobre N-1												

II. (suite) - Activité prévisionnelle relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)

	Nombre de places occupées	Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2025 (5)
		2021	2022	2023	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel)	
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)						
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)						
	Sous-total des absences de 72 heures et plus						
	Rappel du total du nombre de journées de présence réelle						
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures						
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus de 72 heures						
Activité théorique N-4 à N : données d'au moins une année non saisies							
Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)							
TO N < 5% (atypie)							

Annex4 ACTIVITE 2025 MS.MS / Activité EHPAD & PUV_500030475

III.- Activité prévisionnelle relative aux accueils de jour autonomes ou rattachés à un EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification dérogatoire)

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessous.

Groupes Iso-ressources	Nombre de bénéficiaires					Activité correspondante (en nombre de journées)					Taux d'occupation 2025 (8)
	2021	2022	2023	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévisionnel actualisé)	
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 1										0	0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement										0	0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 2										0	0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement										0	0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 3										0	0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement										0	0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 4										0	0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement										0	0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 5 et 6										0	0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement										0	0,00%
Nombre total de bénéficiaires / Total des journées de présence réelle (A)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Nombre de journées d'absence de moins de 72 heures (B) (6)										0	0,00%
Sous-total des journées de présence réelles majorées des absences de moins de 72 heures (A)+(B)						0	0	0	0	0	0,00%
Nombre de journées d'absence de 72 heures et plus (C) (7)										0	0,00%
Total du nombre de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures (A)+(B)+(C)						0	0	0	0	0	0,00%

TO N < 5% (atypique)

Activité théorique N-4 à N : données d'au moins une année non saisies

	Nombre de places					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
	2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
										</

(6) : Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.

(7) : Y compris les trois premiers jours des absences de 72 heures et plus.

(8) : Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie		Total	
		Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61681	101 283,72 €	103 781,20 €				1 324,00 €			101 283,72 €	105 105,20 €
611	Prestations à caractère médical									0,00 €	0,00 €
61121	Euphorisation									0,00 €	0,00 €
61357	Location matériel médical									0,00 €	0,00 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical									0,00 €	0,00 €
61562	Maintenance du matériel médical									0,00 €	0,00 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail									0,00 €	0,00 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	1 961,00 €	2 486,00 €							1 961,00 €	2 486,00 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113									0,00 €	0,00 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et paramédical intervenants médicaux									0,00 €	0,00 €
6223	(Transports d'usagers) Accueil de jour									0,00 €	0,00 €
62421	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288	72 000,00 €	75 000,00 €							0,00 €	0,00 €
628	Blanchissage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%			0,00%	0,00%	16 545,66 €	26 335,18 €
6281		100,00%	100,00%	0,00%	0,00%					0,00 €	0,00 €
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%					531,61 €	785,00 €
6288	Autres									0,00 €	0,00 €
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)	70%	70%	30%	30%					0,00 €	0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)										
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)										
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	70%	70%	30%	30%					0,00 €	0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)									11 740,44 €	12 154,00 €
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)									5 356,33 €	5 650,00 €
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)									6 364,11 €	6 504,00 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)	10 983,96 €	11 000,00 €							10 983,96 €	11 000,00 €
										0,00 €	0,00 €
										0,00 €	0,00 €
64	CHARGES DE PERSONNEL	377 940,83 €	382 689,14 €	277 269,67 €	290 520,73 €	112 293,28 €	116 482,12 €			767 503,78 €	789 691,99 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1) : Calculés E-101 et G101 ou L101 devraient être remplacés (exception à expliquer la cas échéant dans le rapport budgétaire et financier)										
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)										
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE sauf 655									377 940,83 €	382 689,14 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									369 562,95 €	407 002,85 €
66	CHARGES FINANCIERES sauf 6611									4 233,00 €	4 708,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes									0,00 €	0,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES									0,00 €	0,00 €
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	28 450,08 €	54 022,31 €		21 335,73 €					28 450,08 €	75 358,04 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	9 889,63 €	15 890,00 €			120,00 €				10 009,63 €	15 890,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation									0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	190,00 €								0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières									0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles									0,00 €	0,00 €
687	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR									0,00 €	0,00 €
68741	Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations									0,00 €	0,00 €
68742	Report en fonds dédiés (ESSMS privés)									0,00 €	0,00 €
689	TOTAL DES CHARGES	662 295,99 €	717 946,83 €	287 541,62 €	322 796,46 €	114 479,15 €	120 470,12 €	0,00 €	0,00 €	1 064 316,76 €	1 161 213,41 €
	EXCÉDENT PREVISIONNEL	23 426,26 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	37 477,31 €	29 421,45 €	0,00 €	0,00 €	37 446,88 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	685 722,25 €	717 946,83 €	287 541,62 €	322 796,46 €	151 956,46 €	149 891,57 €	0,00 €	0,00 €	1 101 763,64 €	1 161 213,41 €

(1): Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)

Raison sociale :	PUV MAISON MARIA SCHEPMAN
FINESSE ET :	590039475

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

	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2024 (*)	EPRD 2025			Sons en ETP	EPRD 2025			Rémunérations brutes + charges sociales et fiscals	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Nombre d'ETP travaillés prévus
			Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP		Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP					
DIRECTION - ADMINISTRATION				100%										
P	P	0,50	0,50	0,50		0,00	0,00	0,00		41 788,00 €	43 477,58 €	43 477,58 €	0,00 €	0,50
T	T	0,50	0,50	0,50		0,00	0,00	0,00		41 788,00 €	43 477,58 €	43 477,58 €	0,00 €	0,50
P	P	0,50	0,50	0,50		0,00	0,00	0,00		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
T	T	0,50	0,50	0,50		0,00	0,00	0,00		41 788,00 €	43 477,58 €	43 477,58 €	0,00 €	0,50
Directeur	P													
Médecin directeur	P													
Médecin directeur	T													
Directeur adjoint, économiste	P													
Directeur adjoint, économiste	T													
Agent administratif et personnel de bureau	P													
Autre personnel de direction ou d'administration	T													
Autre personnel de direction ou d'administration	T													
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				100%										
P	P	2,82	2,22	2,22		0,00	0,00	0,00		57 994,44 €	60 135,33 €	60 135,33 €	0,00 €	2,22
T	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
P	P	2,82	2,22	2,22		0,00	0,00	0,00		57 994,44 €	60 135,33 €	60 135,33 €	0,00 €	2,22
T	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Ouvrier professionnel	P													
Ouvrier professionnel	T													
Agent de service général	P													
Agent de service général	T													
Diététicien	P													
Diététicien	T													
Autre personnel de cuisine - services généraux	P													
Autre personnel de cuisine - services généraux	T	2,82	2,22	2,22		0,00	0,00	0,00		57 994,44 €	60 135,33 €	60 135,33 €	0,00 €	2,22
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				100%										
P	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
T	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
P	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
T	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Animateur social	P													
Animateur social	T													
Autre personnel d'animation - service social	P													
Autre personnel d'animation - service social	T													
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas.				70%	30%									
P	P	7,96	7,96	5,57	2,39	0,00	0,00	0,00		261 895,40 €	290 015,27 €	203 010,69 €	87 004,58 €	7,96
T	T	4,00	4,00	2,80	1,20	0,00	0,00	0,00		177 508,00 €	195 999,41 €	137 199,59 €	58 799,82 €	4,00
P	P	3,96	3,96	2,77	1,19	0,00	0,00	0,00		84 387,40 €	94 015,86 €	65 811,10 €	28 204,76 €	3,96
T	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
P	P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
T	T	4,00	4,00	2,80	1,20	0,00	0,00	0,00		177 508,00 €	195 999,41 €	137 199,59 €	58 799,82 €	4,00
P	P	3,96	3,96	2,77	1,19	0,00	0,00	0,00		84 387,40 €	94 015,86 €	65 811,10 €	28 204,76 €	3,96
T	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Auxiliaire de vie	P													
Auxiliaire de vie	T													
AIDES SOIGNANTES, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX					100%	0%								
P	P	4,00	4,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00		197 900,00 €	219 426,51 €	219 426,51 €	0,00 €	4,00
T	T	4,00	4,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00		197 900,00 €	219 426,51 €	219 426,51 €	0,00 €	4,00
P	P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
T	T	4,00	4,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00		197 900,00 €	219 426,51 €	219 426,51 €	0,00 €	4,00
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P													
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T													
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P													
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T													
A.M.P.	P													
A.M.P.	T													
A.E.S.	P													
A.E.S.	T													
Autre personnel	P													
Autre personnel	T													

Données
complémentaires

[illegible]

AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX									
Masseur-kinésithérapeute	P	0,00	0,00	0,00	0,00	100%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Masseur-kinésithérapeute	T								
Ergothérapeute	P								
Ergothérapeute	T								
Pédicure-Podologue	P								
Pédicure-Podologue	T								
Psychomotricien, éducateur en psychomotricité	P								
Psychomotricien, éducateur en psychomotricité	T								
Intervenant en activité physique adaptée	P								
Intervenant en activité physique adaptée	T								
Autre personnel paramédical	P								
Autre personnel paramédical	T								
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE									
Pharmacien	P	0,00	0,00	0,00	0,00	100%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Pharmacien	T								
Préparateur en pharmacie	P								
Préparateur en pharmacie	T								
MEDECIN									
Médecin coordonnateur	P	0,00	0,00	0,00	0,00	100%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Médecin coordonnateur	T								
Médecin généraliste	P								
Médecin généraliste	T								
Gériatre	P								
Gériatre	T								
Psychiatre	P								
Psychiatre	T								
Autre médecin	P								
Autre médecin	T								
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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

Raison sociale :	PUV MAISON MARIA SCHEPMAN
FINESSE ET :	590039475

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

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
6311 Taxe sur les salaires	0,00 €	0,00%	
Taux normal			
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
Autres (à préciser)			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
6331 Versement transport	341 500,00 €	2,00%	6 830,00 €
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	382 400,00 €	1,00%	3 824,00 €
AGEFIPH			
Autres (à préciser)			
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
6451 Personnel non médical			
64511 Cotisations à l'URSSAF	229 800,72 €	27,60%	63 425,00 €
Sur totalité des salaires	229 800,72 €	27,60%	63 425,00 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)	229 800,72 €	27,60%	63 425,00 €
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite	188 857,14 €	4,20%	7 932,00 €
64514 Cotisations à l'ASEDIC	187 851,85 €	4,05%	7 608,00 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)	274 731,98 €	34,65%	95 194,63 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'ASEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			
647 Autres charges sociales			
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL	380 000,00 €	0,40%	1 520,00 €
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail	650 000,00 €	0,10%	650,00 €
6478 Divers			
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)			
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allègements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

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

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

(Article L. 2311-7 du CGCT)

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention
INVESTISSEMENT					
FONCTIONNEMENT					
6578	Subvention de fonctionnement	Financement de l'adhésion de SEPM à un organisme mutualisateur	Société d'Entraide du Personnel Municipal (SEPM)	Association	4 298

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention
(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention
(3) Objet pour lequel est versée la subvention

IV - ANNEXES MARIA SCHEPMAN		IV
ELEMENTS DU BILAN		
ETAT DES PROVISIONS		A4

A4 - ETAT DES PROVISIONS						
Nature de la provision	Montant de la provision de l'exercice	Date de constitution de le provision	Montant des provisions constituées au 01/01/2025	Montant total des provisions constituées	Montant des reprises	SOLDE
PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges	0,00		190,00	190,00	0,00	190,00
Provision pour risques - Impayés	0,00	2024	190,00	190,00	0,00	190,00
TOTAL PROVISIONS SEMI- BUDGETAIRES	0,00		190,00	190,00	0,00	190,00

ARRETE - SIGNATURES

Présenté par la Vice-Présidente,

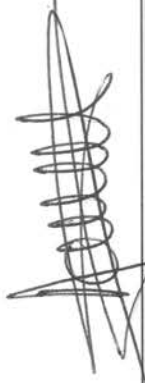
A Dunkerque, le 03 AVR. 2025

Délibéré par l'assemblée délibérante réunie en session le 03 AVR. 2025

La Vice-Présidente,
Leïla NAIDJI



Certifié exécutoire par la Vice-Présidente, compte tenu de la réception en sous-préfecture, le 09 AVR. 2025 et de la publication le 15 AVR. 2025
A Dunkerque, le 15 AVR. 2025


La Vice-Présidente
du CCAS de Dunkerque
Leïla NAIDJI

NOT 62
79 107

100 100

100 100

