

Centre Communal d'Action Sociale

EHPAD Henri Van Eeghem



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

Téléphone :

Fax :

Email :

ccas@dunkerque-ville.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
EHPAD VAN EEGHEM	avenue Louis Herbeaux 59140 DUNKERQUE	590787842	EHPAD	21/07/2017	69	69	365	Oui	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.). Veuillez 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 :	EHPAD VAN EEGHEM
FINESSE ET :	590787842

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	261 211,16 €	236 066,87 €	240 950,00 €
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	24 351,41 €	10 296,72 €	10 934,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	2 353,93 €	2 622,00 €	3 506,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	66 545,07 €	69 459,40 €	112 874,58 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	196 593,00 €	220 000,00 €	227 700,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	1 634,75 €	476,35 €	1 550,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	996,79 €	2 246,72 €	1 500,00 €

TOTAL GROUPE I	553 686,11 €	541 168,06 €	599 014,58 €
-----------------------	---------------------	---------------------	---------------------

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
621	Personnel extérieur à l'établissement	224 824,05 €	189 552,46 €	148 816,14 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	42 760,64 €	45 922,24 €	46 178,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	1 958 528,95 €	2 027 110,38 €	2 092 100,54 €
642	Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	602 757,00 €	644 302,14 €	671 844,00 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	6 732,32 €	9 238,73 €	12 944,00 €
648	Autres charges de personnel	66 265,10 €	67 932,09 €	57 083,00 €

TOTAL GROUPE II	2 901 868,06 €	2 984 058,04 €	3 029 965,68 €
------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

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

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

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

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	329 529,50 €	332 786,69 €	345 610,10 €
614	Charges locatives et de copropriété	5 040,00 €	5 040,00 €	8 077,90 €
615	Entretien et réparations	55 287,56 €	54 317,50 €	58 202,40 €
616	Primes d'assurances	5 949,97 €	7 184,16 €	7 720,00 €
617	Etudes et recherches	7 385,00 €	0,00 €	6 000,00 €
618	Divers	3 304,90 €	179,92 €	7 794,00 €
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €
627	Services bancaires et assimilés	2,84 €	0,79 €	5,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)			
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)			

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions	8 964,00 €	12 450,00 €	12 650,00 €
658	Charges diverses de gestion courante			

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

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 250,55 €	6 952,76 €	0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	17 257,77 €	0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	58 144,70 €	57 219,37 €	69 200,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	124,00 €	2 200,00 €
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 EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	3 936 413 19 €	4 172 562 85 €	4 146 439 66 €
---	----------------	----------------	----------------

GROUPES 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)			
731224/7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
732	Produits à la charge de l'Etat			
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)			
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)			
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 184 666,76 €	1 431 098,89 €	1 224 398,89 €
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	483 069,63 €	488 769,61 €	548 404,23 €
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 491 296,70 €	1 550 200,52 €	1 607 753,06 €
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs			

TOTAL GROUPE I	3 159 033,09 €	3 470 069,02 €	3 380 556,18 €
----------------	----------------	----------------	----------------

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
70	255 917,42 €	233 959,02 €	162 804,76 €
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74	102 412,48 €	216 533,25 €	248 878,25 €
75	206 903,41 €	197 610,31 €	189 711,71 €
603			
609			
619			
629			
6419	14 661,15 €	15 275,91 €	9 670,70 €
6429			
6439			
6459/ 69/79	19 949,89 €	26 774,12 €	23 300,00 €
6489			
6611			
TOTAL GROUPE II	599 844,35 €	690 152,61 €	634 365,42 €

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

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
76			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771	16 669,24 €	5 291,70 €	0,00 €
773	11 313,80 €	2 954,67 €	0,00 €
775	0,00 €	80,00 €	0,00 €
777	2 003,00 €	2 003,00 €	7 100,00 €
778	1 302,13 €	2 011,85 €	0,00 €
7781			
AUTRES PRODUITS			
7811			
7815	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816			
7817			
786			
78725			
78741			
78742			
78746			
78748			
7876			
789			
78921			
78922			
7895			
79			
TOTAL GROUPE III	31 288,17 €	12 341,22 €	7 100,00 €
TOTAL DES PRODUITS	3 790 165,61 €	4 172 562,85 €	4 022 021,60 €
DEFICIT PREVISIONNEL	146 247,58 €	0,00 €	124 418,06 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	3 936 413,19 €	4 172 562,85 €	4 146 439,66 €
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	-112 140,50 €	223 036,47 €	-60 118,06 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	3 724 266,40 €	4 118 171,60 €	3 981 950,90 €
Taux de marge brute	-3,01%	5,42%	-1,51%
Résultat net	-146 247,58 €	153 823,79 €	-124 418,06 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	3 755 554,57 €	4 130 512,82 €	3 989 050,90 €
Taux de résultat	-3,89%	3,72%	-3,12%

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

Synthèse des CRP

FINESS ET	590787842
Raison sociale	EHPAD VAN EEGHEM

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

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	599 014,58 €	3 380 566,18 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 029 965,68 €	634 365,42 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	517 459,40 €	7 100,00 €
TOTAL DES CHARGES	4 146 439,66 €	4 022 021,60 €
TOTAL DES PRODUITS		
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	124 418,08 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE		
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	4 146 439,66 €	4 146 439,66 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		

FINESS 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 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE		
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		

OU

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 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		
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 €
TOTAL GENERAL		

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

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	599 014,58 €	3 380 556,18 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 029 965,68 €	634 365,42 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	517 459,40 €	7 100,00 €
TOTAL DES CHARGES	4 146 439,66 €	4 022 021,60 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	124 418,06 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	4 146 439,66 €	4 146 439,66 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)		
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 €	124 418,06 €	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	71 400,00 €	7 100,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
			Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1			SOUS-TOTAL 2
71 400,00 €			131 518,06 €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (s1 1-2-0)	0,00 €	60 118,06 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (s1 1-2-0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	1,49%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	60 118,06 €	0,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	4 000,00 €	4 000,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	46 000,00 €	46 000,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	110 118,06 €	50 000,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	60 118,06 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	110 118,06 €	110 118,06 €	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 ressources)
--	--------	--------	--

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	-60 118,06 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2025	-60 118,06 €

BESON 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	-60 118,06 €
Trésorerie au 31 décembre 2025	-60 118,06 €

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	71 400,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		c/6811	0,00 €
	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires		c/68742, c/68725	69 200,00 €
	+ 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	2 200,00 €
	+ 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)				7 100,00 €
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	7 100,00 €
	- 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 €
F R E	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)		c/78921	0,00 €
	- 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)				-60 118,06 €
Dont montant affectant le FRI				62 100,00 €
Dont montant affectant le FRE				-122 218,06 €

(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	0,00 €	209 084,16 €	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)	27 065,57 €	11 918,59 €	12 000,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	2 687,00 €	34 000,00 €
	<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)	6 098,00 €	3 963,70 €	4 000,00 €
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	33 163,57 €	227 653,45 €	50 000,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	339 350,75 €	0,00 €	60 118,06 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	372 514,32 €	227 653,45 €	110 118,06 €

Emplois		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	90 105,88 €	0,00 €	60 118,06 €
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)	5 183,30 €	3 049,00 €	4 000,00 €
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	0,00 €	5 236,80 €	0,00 €
21	Immobilisations corporelles	94 667,89 €	30 919,70 €	46 000,00 €
	- 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	94 667,89 €	30 919,70 €	46 000,00 €
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 €
	<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)	182 557,25 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	372 514,32 €	39 205,50 €	110 118,06 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	188 447,95 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	372 514,32 €	227 653,45 €	110 118,06 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

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

FINES ET	590787842
Raison sociale	EHPAD VAN EEGHEM

	Postes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	GROUPE I Charges affectées à l'exploitation courante	541 168,06 €	599 014,58 €	599 014,58 €	599 014,58 €	599 014,58 €	599 014,58 €	599 014,58 €	599 014,58 €
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE II Charges affectées au personnel	2 984 058,04 €	3 029 965,68 €	3 029 965,68 €	3 029 965,68 €	3 029 965,68 €	3 029 965,68 €	3 029 965,68 €	3 029 965,68 €
	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	493 512,96 €	517 459,40 €	543 332,37 €	570 498,99 €	599 023,94 €	628 975,13 €	660 423,89 €	693 445,09 €
	Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	345 191,56 €	375 207,00 €	393 967,35 €	413 665,72 €	434 349,00 €	456 068,45 €	478 889,78 €	502 813,27 €
	Charges du groupe 3 - c/63 (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Charges du groupe 3 - c/65 (1)	12 450,00 €	12 650,00 €	* 13 282,50 €	13 946,63 €	14 643,96 €	15 376,15 €	16 144,96 €	16 952,21 €
	Charges d'entretien réparation (1)	54 317,50 €	58 202,40 €	61 112,52 €	64 168,15 €	67 376,55 €	70 745,38 €	74 282,65 €	77 996,78 €
	Charges exceptionnelles décaissables			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	57 219,37 €	69 200,00 €	72 660,00 €	76 293,00 €	80 107,65 €	84 113,03 €	88 318,68 €	92 734,62 €
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	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	124,00 €	2 200,00 €	2 310,00 €	2 425,50 €	2 546,78 €	2 674,11 €	2 807,82 €	2 948,21 €
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	4 018 739,06 €	4 146 439,66 €	4 172 312,63 €	4 199 479,25 €	4 228 004,20 €	4 257 955,39 €	4 289 404,15 €	4 322 425,35 €
	RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	153 823,79 €	0,00 €	19 091,78 €	169 777,11 €	327 996,71 €	494 127,28 €	668 564,39 €	851 723,35 €
	Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	4 172 562,85 €	4 146 439,66 €	4 191 404,41 €	4 369 256,36 €	4 556 000,91 €	4 752 082,68 €	4 957 968,54 €	5 174 148,70 €

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

		Prestes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
		GROUPE I Produits de la tarification	3 470 069,02 €	3 380 556,18 € 0,00 €	3 549 583,99 €	3 727 063,19 €	3 913 416,35 €	4 109 087,17 €	4 314 541,52 €	4 530 269,60 €
		Produits à la charge de l'Etat								
		Produits à la charge de l'assurance maladie	1 431 095,89 €	1 224 398,89 €	1 285 610,83 €	1 349 999,78 €	1 417 394,77 €	1 488 264,50 €	1 562 677,73 €	1 640 811,61 €
		Produits à la charge du département	488 769,61 €	548 404,23 €	575 824,44 €	604 615,66 €	634 846,45 €	668 588,77 €	699 918,21 €	734 914,12 €
		Produits à la charge de l'usager	1 550 200,52 €	1 607 753,06 €	1 688 140,71 €	1 772 547,75 €	1 861 175,14 €	1 954 233,89 €	2 051 945,59 €	2 154 542,87 €
		Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €						
		Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financier) : ARS								
		Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financier) : Profets								
		Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financier) : Conseils départementaux								
		GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	690 152,61 €	634 365,42 €	634 365,42 €	634 365,42 €	634 365,42 €	634 365,42 €	634 365,42 €	634 365,42 €
		Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	12 341,22 €	7 100,00 €	7 455,00 €	7 827,75 €	8 219,14 €	8 630,09 €	9 061,60 €	9 514,68 €
FRI		Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	10 258,22 €	0,00 €						
		Produits financiers	0,00 €	0,00 €						
		Produits des cessions d'éléments d'actif	80,00 €	0,00 €						
FRI		Quote-part des subventions d'investissement viree au résultat de l'exercice	2 003,00 €	7 100,00 €	7 455,00 €	7 827,75 €	8 219,14 €	8 630,09 €	9 061,60 €	9 514,68 €
FRI		Quote-part d'éléments du fonds associatif viree au compte de résultat	0,00 €	-0,00 €						
FRI		Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI		Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €						
FRI		Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI		Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €						
FRI		Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €	0,00 €						
FRI		Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE		Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €						
FRE		Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE		Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
FRE		Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE		Transfert de charges	0,00 €	0,00 €						
		B- Total des produits de l'exercice	4 172 562,85 €	4 022 021,60 €	4 191 404,41 €	4 369 256,36 €	4 556 000,91 €	4 752 082,68 €	4 957 968,54 €	5 174 148,70 €
		RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	0,00 €	124 418,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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	4 172 562,85 €	4 146 439,66 €	4 191 404,41 €	4 369 256,36 €	4 556 000,91 €	4 752 082,68 €	4 957 968,54 €	5 174 148,70 €

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Produits								
Groupe I : Produits de la tarification	3 470 069,02 €	3 380 556,18 €	3 549 583,99 €	3 727 063,19 €	3 913 416,35 €	4 109 087,17 €	4 314 541,32 €	4 530 286,60 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : Autres produits d'exploitation	690 152,61 €	634 365,42 €	634 365,42 €	634 365,42 €	634 365,42 €	634 365,42 €	634 365,42 €	634 365,42 €
<i>(*) Dont produits du compte 70</i>	233 959,02 €	7 100,00 €	7 455,00 €	7 827,75 €	8 219,14 €	8 630,09 €	9 051,60 €	9 514,68 €
Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	12 341,22 €	4 022 021,60 €	4 191 404,41 €	4 369 256,36 €	4 556 000,91 €	4 752 082,68 €	4 957 968,54 €	5 174 148,70 €
<i>Dont produits (hors c775, 777, 7781 et 78)</i>	4 170 479,85 €	4 014 921,60 €	4 183 940,41 €	4 361 428,61 €	4 547 761,77 €	4 743 452,59 €	4 948 906,04 €	5 164 634,02 €
Charges								
Groupe I : Charges affectées à l'exploitation courante	541 168,06 €	599 014,58 €	599 014,58 €	599 014,58 €	599 014,58 €	599 014,58 €	599 014,58 €	599 014,58 €
<i>(*) Dont achats stockés et variation des stocks</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : Charges affectées au personnel	2 984 058,04 €	3 029 965,68 €	3 029 965,68 €	3 029 965,68 €	3 029 965,68 €	3 029 965,68 €	3 029 965,68 €	3 029 965,68 €
Groupe III : Charges affectées à la structure	483 512,96 €	517 459,40 €	543 332,37 €	570 498,99 €	599 023,94 €	629 975,13 €	660 423,89 €	693 445,09 €
<i>(*) Dont charges non décaissables</i>	57 343,37 €	433 409,40 €	455 079,67 €	477 833,86 €	507 725,56 €	526 811,83 €	553 152,43 €	580 810,05 €
Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	12 450,00 €	12 650,00 €	13 282,50 €	13 946,63 €	14 643,96 €	15 376,15 €	16 144,96 €	16 952,21 €
Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses	4 018 739,06 €	4 146 430,66 €	4 172 312,63 €	4 199 479,25 €	4 228 004,20 €	4 257 955,39 €	4 289 404,15 €	4 322 425,30 €
Total des charges (2)	1 130 229,58 €	1 182 240,12 €	1 203 910,59 €	1 226 664,58 €	1 250 556,28 €	1 275 642,55 €	1 301 983,15 €	1 329 640,77 €
<i>(*) Dont charges des comptes 60 à 62</i>	699 463,11 €	730 866,00 €	730 866,00 €	730 866,00 €	730 866,00 €	730 866,00 €	730 866,00 €	730 866,00 €
<i>(*) Dont charges des comptes 63 et 64 à 647</i>	153 823,79 €	-124 418,06 €	19 091,78 €	169 777,11 €	327 996,71 €	494 127,28 €	668 564,39 €	851 723,35 €
Résultat prévisionnel (1) - (2)	153 823,79 €	-124 418,06 €	19 091,78 €	169 777,11 €	327 996,71 €	494 127,28 €	668 564,39 €	851 723,35 €
Flux internes (charges) (*)								
(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	57 343,37 €	71 400,00 €	74 970,00 €	78 718,50 €	82 654,43 €	86 787,15 €	91 126,50 €	95 682,83 €
(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	57 219,37 €	69 200,00 €	72 660,00 €	76 293,00 €	80 107,85 €	84 113,03 €	88 318,68 €	92 734,62 €
(FRI) Dotations aux provisions réglementées imputant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations imputant le FRI (dont c78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Report en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c68921) - ESSMS privés	- 0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	124,00 €	2 200,00 €	2 310,00 €	2 425,50 €	2 546,78 €	2 674,11 €	2 807,82 €	2 948,21 €
(FRI) Report en fonds dédiés (sauf c68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Flux externes (produits) (*)								
(FRI) Reprises sur provisions réglementées imputant le FRI	2 883,00 €	7 100,00 €	7 455,00 €	7 827,75 €	8 219,14 €	8 630,09 €	9 051,60 €	9 514,68 €
(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations imputant le FRI (dont c78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	2 003,00 €	7 100,00 €	7 455,00 €	7 827,75 €	8 219,14 €	8 630,09 €	9 051,60 €	9 514,68 €
(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif versés au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif	80,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	209 884,16 €	-80 118,08 €	85 606,78 €	240 667,86 €	402 431,99 €	572 284,34 €	750 620,30 €	937 891,50 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	55 136,37 €	62 100,00 €	65 205,00 €	68 465,25 €	71 888,51 €	75 482,94 €	79 257,09 €	83 219,94 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRI = (4)	153 947,79 €	-122 218,08 €	21 401,78 €	172 202,61 €	330 543,48 €	496 801,40 €	671 372,21 €	854 671,56 €

(*) 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	
F	Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (6)								
R	CAF ou IAF (égale à) provisionnelle affectée au FRI = (3)								
I	Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10682 / ESSMS priv.: 106802)								
N	Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106657)								
	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 105 Réserves)								
	Subventions d'investissement (comptes 13)								
	Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an								
	Produits des cessions d'immobilisations								
	Comptes de liaison investissement (établissements privés)								
	Autres								
F	Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)								
R	Fonds propres et réserves (ESSMS privés) – Réduction – (sauf compte 106)								
I	Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)								
N	Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)								
	Acquisition d'immobilisations :								
	Immobilisations incorporelles								
	Terrains								
	Agencements de terrains								
	Constructions								
	Installations techniques matériel et outillage								
	Autres immobilisations corporelles								
	Immobilisations en cours								
	Immobilisations financières								
F	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement								
R	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)								
I	Autres								
N	Comptes de liaison investissement (établissements privés)								
	Variations du FRI (6) - (6) = (7)								
	FRI initial (6)								
	FRI cumulé de fin de période = (7) + (6) = (8)								
	Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)								
	CAF ou IAF (égale à) provisionnelle affectée au FRE = (4)								
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement								
	Comptes de liaison trésorerie (siabls) (établissements privés)								
	Autres								
F	Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)								
R	Reprise à l'investissement des réserves de couverture ou BFR								
E	Affectation des résultats à l'investissement								
	Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106657)								
	Comptes de liaison trésorerie (siabls) (établissements privés)								
	Autres								
	Variations du FRE (10) - (11) = (12)								
	FRE initial (13)								
	FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)								
F	Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)								
R	FRNG initial = (16)								
N	Fonds de Roulement Net Global / FRNG de fin de période = (15) + (16) = (17)								

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
B	Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	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 €
	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F	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 €
	BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Trésorerie initiale = (24)	187 613,25 €	-60 118,06 €	86 606,78 €	240 667,86 €	402 431,99 €	572 284,34 €	750 629,30 €
	Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	187 613,25 €	127 495,19 €	127 495,19 €	214 101,97 €	857 201,82 €	1 429 486,16 €	2 180 115,46 €
	Trésorerie finale = (25)	187 613,25 €	127 495,19 €	214 101,97 €	454 769,83 €	857 201,82 €	1 429 486,16 €	2 180 115,46 €
	Trésorerie de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	187 613,25 €	127 495,19 €	214 101,97 €	454 769,83 €	857 201,82 €	1 429 486,16 €	2 180 115,46 €
	Liquidités de fin de période	187 613,25 €	127 495,19 €	214 101,97 €	454 769,83 €	857 201,82 €	1 429 486,16 €	2 180 115,46 €
	Trésorerie de fin de période	187 613,25 €	127 495,19 €	214 101,97 €	454 769,83 €	857 201,82 €	1 429 486,16 €	2 180 115,46 €
	Trésorerie de fin de période	187 613,25 €	127 495,19 €	214 101,97 €	454 769,83 €	857 201,82 €	1 429 486,16 €	2 180 115,46 €
	Trésorerie de fin de période	187 613,25 €	127 495,19 €	214 101,97 €	454 769,83 €	857 201,82 €	1 429 486,16 €	2 180 115,46 €
T	FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Contrôle cohérence
avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP) :	Ecart de 126108 €
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP) :	Ecart de 187613 €

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 finis (compte 165) (ESSMS publics)								
Montant cumulé des remboursements stables du FRF en fin d'année (hors amortissements)	0,00 €	-38 900,00 €	31 445,00 €	23 617,25 €	15 398,11 €	6 788,02 €	-2 293,58 €	-11 006,26 €
Montant cumulé de Tract Immobilisé brut en fin d'année (1)	0,00 €	-46 000,00 €	46 000,00 €	46 000,00 €	46 000,00 €	46 000,00 €	46 000,00 €	46 000,00 €
Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)								
Montant cumulé de Tract Immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	0,00 €	-46 000,00 €	46 000,00 €	46 000,00 €	46 000,00 €	46 000,00 €	46 000,00 €	46 000,00 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	0,00 €	69 200,00 €	141 860,00 €	218 153,00 €	298 260,65 €	382 373,68 €	470 692,37 €	563 426,98 €
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 €	69 200,00 €	141 860,00 €	218 153,00 €	298 260,65 €	382 373,68 €	470 692,37 €	563 426,98 €

RATIOS	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	17,29	11,22	18,73	39,53	74,00	122,54	186,51
	Taux de CAF en % des produits (hors c7716, 777, 7781 et 78)	5,01%	-1,50%	2,07%	5,52%	8,65%	12,08%	15,17%
	Taux de vétusté global des immobilisations (1)	0,00%	150,43%	474,25%	648,39%	831,25%	1023,24%	1224,84%
	Marge brute d'exploitation	223 036,47 €	-60 118,06 €	86 606,78 €	240 667,86 €	402 431,99 €	572 284,34 €	750 629,30 €
	Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	5,42%	-1,51%	2,07%	5,52%	8,65%	12,08%	15,17%
	Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	5,42%	-1,51%	2,07%	5,52%	8,65%	12,08%	15,17%
	Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	5,42%	-1,51%	2,07%	5,52%	8,65%	12,08%	15,17%

(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 complètes (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	Reel 2024 (1)	FINANCEMENTS		2023	Reel 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)		94 667,89 €	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) Compte de liaison investissement (3) (8)		27 065,57 €	0,00 €

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

2023	Reel 2024 (1)
Ecart de 61504 €	OK

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

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

Ecart de 153824 €

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/1688 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. Durée apporée de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) CAF	0,00	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier				
2.1. Valeur des immobilisations (1)	Solde créditeur des comptes 28	0,00%		0,00%
Constructions	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0,00%		0,00%
Installations techniques, matériel et outillage		0,00%		0,00%
Autres immobilisations corporelles				
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 L	-5,84	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 L	-5,84	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 L	0,00	0,00	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10685 x 365 L Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours				
4.1. Stocks (10-20 L)	(Stocks solde débiteur classe 31) x 365 L Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 L)	(Solde débiteur comptes 41) x 365 L Total des produits (comptes 70 et 73)	0,00	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 L)	(Solde créditeur comptes 401) x 365 L 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 L Total des charges (comptes 63 et 64 à 647)	0,00	0,00	0,00
5. Autres				
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x100 Total classe 7 (sauf c/775, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713	-2,40%	5,06%	5,06%
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/ 10686 ou c/ 106866) 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 66) x100 Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713	-3,01%	5,42%	5,42%

(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			
CAFAF	-90 105,88 €		
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	3 843 657,45 €		
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €		
Total comptes 60 à 62	1 185 009,93 €		
Total comptes 63 et 645 à 647	632 300,07 €		
Total compte 6611 (inscrite en produits)	0,00 €		0,00 €
Total comptes 60 à 65	3 871 017,94 €		
Total comptes 70 et 73	3 414 950,51 €		
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	3 753 551,57 €		4 128 429,02 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €		0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	3 724 266,40 €		4 118 171,60 €
Marge brute d'exploitation	-12 140,50 €		
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	3 724 266,40 €		4 118 171,60 €

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

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

Raison sociale :	EHPAD Van Eeghem
FINESSE ET :	590787842

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
64			3	2

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 FAMILLES 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	4	4	4	7	7	1 107	1 367	1 401	1 292	2 100	2 100	- 8,99%
	Résidents classés en GIR 2	29	25	24	26	27	10 774	9 989	8 389	9 717	9 311	9 311	39,86%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 1 et 2	33	29	28	33	34	11 881	11 356	9 790	11 009	11 411	11 411	48,85%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	2	2	3	4	4	371	719	985	692	1 445	1 460	
	Résidents classés en GIR 3	11	16	15	19	20	3 639	4 663	6 284	4 862	6 257	6 257	26,79%
	Résidents classés en GIR 4	17	16	16	10	10	6 852	5 299	5 829	5 993	4 585	4 585	19,63%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 3 et 4	28	32	31	29	30	10 491	9 962	12 113	10 855	10 842	10 842	46,41%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	1	1	2	1	1	305	220	538	354	343	365	
	Résidents classés en GIR 5								22	0			0,00%
	Résidents classés en GIR 6									0			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	22	0	0	0	0,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									0			
	Sous-total résidents de plus de 60 ans	61	61	59	62	64	22 372	21 318	21 925	21 872	22 253	22 253	95,26%
	Résidents de moins de 60 ans	1	1				355	365	44	255			0,00%
	Total des places occupées/Total des journées de présence réelle	62	62	59	62	64	22 727	21 683	21 969	22 126	22 253	22 253	95,26%
	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)								1	0			
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)						3	19	8	10	31	31	
	Sous-total des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation						22 727	21 683	21 969	22 126	22 253	22 253	
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures						22 730	21 702	21 978	22 137	22 284	22 284	95,39%

(*) : 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)	
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 et de moins de 72 heures										0		
							214	188	200	201	117	117
							214	188	200	201	117	117
							22 727	21 683	21 969	22 253	22 253	22 253
							3	19	9	10	31	31
							22 944	21 890	22 178	22 337	22 401	22 401
												95,89%

Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)

	2021	2022	2023	2024	2025
	64	64	64	64	64
	365	365	365	366	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 cas d'installation 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 des 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)
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				1	1				0	89	0,00%
	Résidents classés en GIR 2		1			1			108	0		99
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 1 et 2	0	1	0	1	1	0	84	108	0	89	9,00%
	Dont Résidents hors département d'implantation de l'établissement									0		9,00%
	Résidents classés en GIR 3	1				2	60			60	197	18,00%
	Résidents classés en GIR 4	2	2				127	116	128	124	0	0,00%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 3 et 4	3	2	0	0	2	187	116	128	144	0	197
	Dont Résidents hors département d'implantation de l'établissement									0		18,00%
	Résidents classés en GIR 5								93	0		0,00%
	Résidents classés en GIR 6									0		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	93	0	0	0,00%
	Dont Résidents hors département d'implantation de l'établissement									0		0,00%
	Sous-total résidents de plus de 60 ans	3	3	0	1	3	187	200	329	239	89	296
	Résidents de moins de 60 ans									0		0,00%
	Total des places occupées/Total des journées de présence réelle	3	3	0	1	3	187	200	329	239	89	296
	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)									0		
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)									0		
	Sous-total des absences de moins de 72 heures						0	0	0	0	0	0
	Rappel du nombre de journées de présence réelle						187	200	329	239	89	296
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures						187	200	329	239	89	296

(*) 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)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévisionnel actualisé)		2025 (prévisionnel)
Décompte des absences de 72 heures et plus pour convenance personnelle ou hospitalisation	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 et de moins de 72 heures											
						187	200	329	239	89	296	
											27,00%	

Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée	Nombre de places (3)					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
	2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
	3	3	3	3	3	1 095	1 095	1 095	1 095	1 095
	365	365	365	366	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 cas d'installation en cours d'année. (Ex. : 10 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.

		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		
61		SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61681	385 389,33 €	406 335,40 €			3 318,07 €	11 069,00 €			388 707,40 €	417 404,40 €
6111		Prestations à caractère médical									0,00 €	0,00 €
61121		Euphorésie									0,00 €	0,00 €
61357		Location matériel médical					10 800,87 €	15 000,00 €			10 800,87 €	15 000,00 €
61551		Entretien et réparation du matériel médical						1 000,00 €			0,00 €	1 000,00 €
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	12 919,51 €	14 445,00 €				1 000,00 €			12 919,51 €	15 445,00 €
621		PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	189 552,46 €	148 816,14 €							189 552,46 €	148 816,14 €
62113		Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et paramédical									0,00 €	0,00 €
6223		Intervenants médicaux									0,00 €	0,00 €
62421		(Transports d'usagers) Accueil de jour										
628		(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288	220 000,00 €	227 700,00 €							0,00 €	0,00 €
6281		Blanchissage à l'extérieur (1)	71,07%	81,26%	30%	30%			0,00%	0,00%	220 000,00 €	227 700,00 €
			49 362,58 €	91 724,58 €	20 096,82 €	21 150,00 €						
6283		Nettoyage à l'extérieur (1)	70,00%	77,42%	30,00%	30%					69 459,40 €	112 874,58 €
			333,45 €	1 200,00 €	142,90 €	350,00 €						
6288		Autres	1 000,00 €				1 246,72 €	1 500,00 €			476,35 €	1 550,00 €
631		IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)	70%	70%	30%	30%					2 246,72 €	1 500,00 €
		Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)									0,00 €	0,00 €
		Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%			0,00 €	0,00 €
633		IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	17 942,45 €	17 508,00 €	8 489,27 €	8 750,00 €	19 490,52 €	19 920,00 €			45 922,24 €	46 178,00 €
		Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	67,88%	66,68%	32,12%	33,32%			0,00%	0,00%		
			17 942,45 €	17 508,00 €	8 489,27 €	8 750,00 €					26 431,72 €	26 258,00 €
		Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%				
635		AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)			0,00%	0,00%	100,00%	100,00%			19 490,52 €	19 920,00 €
637		AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)					19 490,52 €	19 920,00 €			0,00 €	0,00 €

61 6111 61121 61357 61551 61562 61681 62 621 62113 6223 62421 628 6281 6283 6288 631 633 635 637

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
CHARGES DE PERSONNEL	1 110 653,99 €	1 156 037,74 €	512 213,68 €	544 073,88 €	1 125 715,67 €	1 133 859,92 €			2 748 583,34 €	2 833 971,54 €
Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%			0,00%			
Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)	40,41%	40,79%	18,64%	19,20%	1 125 715,67 €	1 133 859,92 €			2 748 583,34 €	2 833 971,54 €
/ Cellules G104 et 1104 ou cellule L104 devraient être remplies			30%	30%	70%	70%				
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE sauf 655	12 450,00 €	12 650,00 €							0,00 €	0,00 €
Quotient de résultat sur opérations faites en commun									12 450,00 €	12 650,00 €
CHARGES FINANCIERES sauf 6611									0,00 €	0,00 €
Intérêts des emprunts et dettes									0,00 €	0,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	18 346,74 €		5 836,55 €		27,24 €				24 210,53 €	0,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	32 523,99 €	40 000,00 €			24 695,38 €	29 200,00 €			57 219,37 €	69 200,00 €
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir									0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions des charges d'exploitation									0,00 €	0,00 €
Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles									124,00 €	2 200,00 €
Dotations aux dépréciations des actifs circulants	124,00 €	2 200,00 €							0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières									0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles									0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR									0,00 €	0,00 €
Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations									0,00 €	0,00 €
Reports en fonds dotés (ESSMS privés)										
TOTAL DES CHARGES	2 210 018,91 €	2 275 016,86 €	585 020,93 €	612 873,88 €	1 223 699,22 €	1 258 548,92 €	0,00 €	0,00 €	4 018 739,06 €	4 146 439,66 €
EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-263 922,12 €	16 914,77 €	0,00 €	0,00 €	153 823,79 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 210 018,91 €	2 275 016,86 €	585 020,93 €	612 873,88 €	1 487 521,34 €	1 275 463,69 €	0,00 €	0,00 €	4 172 562,85 €	4 146 439,66 €

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

N° de compte	Présentation des produits	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie		Total
			Réel 2024 (ou antécipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou antécipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou antécipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou antécipé 2024)	Prévu 2025	
M22		PRODUITS DE LA TARIFICATION									
732		Produits à la charge de l'Etat	1 566 322,80 €	1 694 766,24 €	472 647,33 €	471 391,05 €	1 431 098,89 €	1 224 398,89 €	0,00 €	0,00 €	3 380 556,18 €
735		Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	1 566 322,80 €	1 694 766,24 €	472 647,33 €	471 391,05 €	1 431 098,89 €	1 224 398,89 €	0,00 €	0,00 €	3 380 556,18 €
7351		Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)					1 431 098,89 €	1 224 398,89 €			1 224 398,89 €
7351125		Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour									0,00 €
7352		Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)	151 632,70 €	207 945,98 €							0,00 €
7352121		Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (c/7352121)			321 851,14 €	320 000,00 €					151 632,70 €
7352122		Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (c/7352122)									321 851,14 €
7352282		Autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)			15 285,77 €	20 458,25 €					0,00 €
7353		Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	1 414 690,10 €	1 476 820,26 €							1 414 690,10 €
73532		Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)			135 510,42 €	130 932,80 €					135 510,42 €
7358		Dont produits à la charge d'autres financeurs									0,00 €
738		Produits à la charge d'autres financeurs	625 947,74 €	576 500,62 €	7 743,53 €	6 800,00 €	55 461,34 €	51 064,80 €	0,00 €	0,00 €	690 152,61 €
70		AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	201 515,52 €	126 739,96 €			32 443,50 €	36 064,80 €			233 959,02 €
71		Produits									0,00 €
72		Production stockée									0,00 €
74		Subventions d'exploitation et participations	216 533,25 €	248 878,25 €							216 533,25 €
75		Autres produits de gestion courante	197 610,31 €	198 711,71 €							197 610,31 €
603		Variation des stocks (en recettes)									0,00 €
609/19/29		Rabais, remises et ristournes	3 637,85 €	3 170,70 €	1 730,72 €	1 500,00 €	9 907,34 €	9 870,70 €			15 275,91 €
6419/29/39		Remboursements sur rémunérations du personnel	7 650,81 €	8 000,00 €	6 012,81 €	5 300,00 €	13 110,50 €	10 000,00 €			26 774,12 €
6459/ 69/79		Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales									0,00 €
6489		Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité									0,00 €
6611		Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)									0,00 €
		PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES									0,00 €
76		Produits financiers	9 986,92 €	7 100,00 €	1 383,19 €	0,00 €	961,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12 341,22 €
771		Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 147,39 €		183,20 €		961,11 €				5 291,70 €
773		Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	1 754,68 €		1 199,99 €						2 954,67 €
775		Produits de cessions d'éléments d'actif	80,00 €								80,00 €
777		Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	2 003,00 €	7 100,00 €							2 003,00 €
778		Autres produits exceptionnels	2 011,85 €								2 011,85 €
7811		Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles									0,00 €
7815		Reprises sur provisions d'exploitation									0,00 €
7816		Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles									0,00 €
7817		Reprises sur dépréciations des actifs circulants									0,00 €
786		Reprise sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)									0,00 €
787		Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)									0,00 €
78741		Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement									0,00 €
78742		Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations									0,00 €
789		Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)									0,00 €
79		Transferts de charges									0,00 €
		TOTAL DES PRODUITS	2 203 267,46 €	2 268 366,86 €	481 774,05 €	478 191,05 €	1 487 521,34 €	1 275 463,69 €	0,00 €	0,00 €	4 172 562,85 €
		DÉFICIT PREVISIONNEL	-6 751,45 €	-6 650,00 €	103 246,88 €	134 692,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	124 418,06 €
		TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 210 018,91 €	2 275 016,86 €	585 020,93 €	612 883,88 €	1 487 521,34 €	1 275 463,69 €	0,00 €	0,00 €	4 172 562,85 €
		Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (dépôts)									0,00 €
		Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)									0,00 €

PSYCHOLOGUES																			
P		0,50	0,50	0,50	0,50	0,00	22 619,12 €	19 122,73 €	19 122,73 €	19 122,73 €	0,00 €	0,00 €	0,50						0,50
T		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 619,12 €	19 122,73 €	19 122,73 €	19 122,73 €	0,00 €	0,00 €	0,50						0,50
P		0,50	0,50	0,50	0,50	0,00	22 619,12 €	19 122,73 €	19 122,73 €	19 122,73 €	0,00 €	0,00 €	0,50						0,50
INFIRMIERS																			
						100%													
P		5,80	4,80	2,80	2,80	4,80	256 979,64 €	259 926,34 €	259 926,34 €	259 926,34 €	4,80	259 926,34 €	4,80						4,80
T		3,80	2,80	2,00	2,00	2,80	197 866,62 €	196 688,69 €	196 688,69 €	196 688,69 €	2,80	196 688,69 €	2,80						2,80
P		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	59 113,02 €	63 237,65 €	63 237,65 €	63 237,65 €	2,00	63 237,65 €	2,00						2,00
P		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	75 810,15 €	77 972,61 €	77 972,61 €	77 972,61 €	1,00	77 972,61 €	1,00						1,00
P		2,80	1,80	2,80	2,80	1,80	122 056,47 €	118 716,08 €	118 716,08 €	118 716,08 €	1,80	118 716,08 €	1,80						1,80
T		2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	59 113,02 €	63 237,65 €	63 237,65 €	63 237,65 €	2,00	63 237,65 €	2,00						2,00
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX																			
						100%													
P		0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	31 926,95 €	32 111,92 €	32 111,92 €	32 111,92 €	0,50	32 111,92 €	0,50						0,50
T		0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	31 926,95 €	32 111,92 €	32 111,92 €	32 111,92 €	0,50	32 111,92 €	0,50						0,50
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						0,00
P																			
T		0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	31 926,95 €	32 111,92 €	32 111,92 €	32 111,92 €	0,50	32 111,92 €	0,50						0,50
P																			
T																			
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE																			
						100%													
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						0,00
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						0,00
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						0,00
P																			
T																			
MEDECIN																			
						100%													
P		0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	64 320,39 €	54 846,10 €	54 846,10 €	54 846,10 €	0,50	54 846,10 €	0,50						0,50
T		0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	64 320,39 €	54 846,10 €	54 846,10 €	54 846,10 €	0,50	54 846,10 €	0,50						0,50
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						0,00
P		0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	64 320,39 €	54 846,10 €	54 846,10 €	54 846,10 €	0,50	54 846,10 €	0,50						0,50
T																			
P																			
T																			
P																			
T																			
P																			
T																			
P																			
T																			
TOTAL																			
		64,47	63,78	29,21	13,65	20,92	2 545 936,04 €	2 675 135,43 €	1 094 538,23 €	559 603,13 €		1 020 994,08 €							63,78

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

AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX			0,00	0,00	0,00			100%	0,00 €	0,00 €				0,00 €
Masseur-kinésithérapeute	P													
Masseur-kinésithérapeute	T													
Ergothérapeute	P													
Ergothérapeute	T													
Pédicure-Podologue	P													
Pédicure-Podologue	T													
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P													
Psychomotricien, rééducateur 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								100%						
Pharmacien	P		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €				0,00 €
Pharmacien	T													
Préparateur en pharmacie	P													
Préparateur en pharmacie	T													
MEDECIN								100%						
Médecin coordonnateur	P		0,00	0,00	0,00			0,00	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			3,80	2,80	2,80	2,80	2,80	0,00	176 781,19 €	137 316,14 €	137 316,14 €	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 :	EHPAD VAN EEGHEM
FINESS ET :	590787842

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)	1 570 200,00 €	2,00%	31 404,00 €	
6331 Versement transport				
6332 Allocation logement				
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	1 477 400,00 €	1,00%	14 774,00 €	
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations				
AGEFIPH				
Autres (à préciser)				
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance				
6451 Personnel non médical	1 013 724,34 €	0,00%		
64511 Cotisations à l'URSSAF	1 013 724,34 €	0,00%		
Sur totalité des salaires	1 013 724,34 €	27,28%	276 544,00 €	
Sur salaires plafonnés (tranche A)				
URSSAF prévoyance				
64512 Cotisations aux mutuelles	770 476,19 €	4,20%	32 360,00 €	
64513 Cotisations aux caisses de retraite	717 037,04 €	4,05%	29 040,00 €	
64514 Cotisations à l'ASSEDIC	911 976,91 €	34,65%	316 000,00 €	
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)	73 333,33 €	1,50%	1 100,00 €	
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)	0,00 €	0,00%		
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'ASSEDIC				
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)				
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)				
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance				
647 Autres charges sociales				
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL	300 000,00 €	0,40%	1 200,00 €	
6472 Fonds de solidarité				
6473 Allocations de chômage				
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées				
6475 Médecine du travail	3 714 000,00 €	0,10%	3 714,00 €	
6478 Divers				
64781 Cartes de transport				
64783 Comité d'hygiène et de sécurité				
64784 Œuvres sociales	78 888,89 €	0,90%	710,00 €	
Dont fonctionnement				
64788 Autres (à préciser)				
6479 Remboursements sur autres charges sociales				
Allègements sur charges sociales et fiscales				

(*) A compléter si nécessaire

IV – ANNEXES EHPAD VAN EEGHEM			IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE			A2.2

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

Emprunts et dettes au 01/01/2025												
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? OIN (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/2025	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)				4 000,00 €								
Total général				4 000,00 €								

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

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

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

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

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

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

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

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

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

IV - ANNEXES VAN EEGHEM		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		124,00	124,00	0,00	124,00
Provision pour risques - Impayés	0,00	2024	124,00	124,00	0,00	124,00
TOTAL PROVISIONS SEMI- BUDGETAIRES	0,00		124,00	124,00	0,00	124,00

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

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	12 650

(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

2025 : EPRD - BUDGET PRIMITIF

Centre Communal d'Action Sociale de Dunkerque
E.H.P.A.D. Résidence Van Eeghem

ARRETE - SIGNATURES

Présenté par la Vice-Présidente,

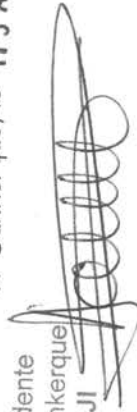
A Dunkerque, le 03 AVR. 2025

Délibéré par l'assemblée délibérante réunie en session le 03 AVR. 2025
La Vice-Présidente,
Leïla NAÏDJI



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 NAÏDJI



2008

2008

2008

2008

