



EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 20 JUIN 2025

Délibération du CCAS n° DEL EHPAD 2025-010

Le **20/06/2025** à 07h30, le Centre Communal d'Action Sociale de la commune de Viry dût convoqué le **13/06/2025**, s'est réuni en session officielle, dans les locaux de la mairie, sous la présidence de Mme Michèle SECRET, Vice-Présidente.

Nombre de conseillers en exercice : 9

Présents : 6

CHEVALIER Laurent, SECRET Michèle, AMSALEM Ronan, VIOLLET Michèle, TEXIER Mireille, GAL Marie-Madeleine.

Procurations : 2

VIOLLET Pierre a donné pouvoir à VIOLLET Michèle, DERONZIER Michel a donné pouvoir à SECRET Michèle.

Absents : 3

VIOLLET Pierre, DERONZIER Michel, HAMARD Patrick.

Secrétaire :

GAL Marie-Madeleine

Publicité : Acte certifié exécutoire compte-tenu de sa :

- Transmission à la préfecture le 27/06/2025
- Publication le 27/06/2025

Objet : EHPAD LES OMBELLES - Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD) 2025

Madame la Vice-Présidente présente aux membres du conseil d'administration l'Etat Prévisionnel des Dépenses et des Recettes (EPRD) 2025.

Ce document budgétaire doit être établi et voté par le conseil d'administration.

Il sera transmis au contrôle de légalité (Sous-Préfecture) et deviendra exécutoire.

L'EHPAD « Les Ombelles » est en attente de la notification de l'Agence Régionale de Santé (ARS) relative à la dotation annuelle. A réception de cette dernière, si l'EPRD est modifié, il fera l'objet d'une DM (Décision Modificative), et sera à nouveau soumis au vote, puis déposé sur la plateforme du CNSA.

L'EPRD 2025 comporte les documents suivants :

- ⇒ Annexe 1 - EPRD complet
- ⇒ Annexe 5 - Annexes financières
- ⇒ Annexe 6 - Tper (Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés)
- ⇒ Rapport d'activité

Vu le Code de l'Action Sociale et des Familles, notamment les articles L. 314-1 et suivants et R. 314-1 et suivants,

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment les articles L. 2312-1 et suivants, et R. 2312-1 et suivants,

Vu le Débat d'Orientations Budgétaires en séance du 28 mars 2025,

Vu le projet d'EPRD 2025,

Entendu l'exposé, le Conseil d'Administration, après en avoir délibéré,

Article Unique :

Approuve l'EPRD 2025.

Résultat du vote :

Pour : 8 voix	Contre : 0 voix	Abstention : 0 voix
---------------	-----------------	---------------------

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours gracieux devant Monsieur le Maire de la commune de Viry dans le délai de 2 mois à compter de sa publication ou de sa notification.

Un recours contentieux peut également être introduit devant le Tribunal administratif de Grenoble, par voie postale (2 place de Verdun, BP1135, 38022 Grenoble cedex) ou par voie électronique (www.telerecours.fr) dans le délai de deux mois à compter de la publication ou de la notification de la présente délibération, ou à compter de la réponse de la commune de Viry, si un recours gracieux a été préalablement déposé.

Pour extrait conforme
Par délégation du Président,

La Secrétaire,
Marie-Madeleine GAL

Signé le 27/06/2025

Signé le 27/06/2025

Michèle SECRET
Vice-Présidente du C.C.A.S.

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° FINSS (entité juridique) : 740790217

Organisme gestionnaire : CCAS DE VIRY

Statut de l'entité juridique : Etat & Col.Territ.

Adresse : 125 RUE DES PRES BOIS 74580 VIRY

Téléphone : 04 50 04 79 04

Fax : 04 50 04 79 46

Email : diriesombelles@orange.fr

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire : CHEVALIER Laurent

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens : 01/01/2020

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINSS 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 LES OMBELLES	125 RUE DES PRES BOIS 74580 VIRY	740790225	EHPAD	03/01/2017	62	62	365	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :

Statut public

Raison sociale :	EHPAD LES OMBELLES
FINESS ET :	740790225

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	198 088,05 €	202 558,97 €	211 768,00 €
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	728,93 €	828,28 €	850,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	6 189,00 €	8 854,00 €	9 270,00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			

AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)			
6242	Transports d'usagers			
625	Déplacements, missions et réceptions	1 127,23 €	825,55 €	1 000,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	9 606,41 €	9 695,31 €	9 850,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	51 458,65 €	58 528,83 €	61 182,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	337 524,86 €	384 830,89 €	402 318,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur			
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	13 324,95 €	18 555,43 €	14 500,00 €
TOTAL GROUPE I		618 048,08 €	684 677,26 €	710 738,00 €

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
621	Personnel extérieur à l'établissement	68 822,85 €	43 961,42 €	60 000,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 420,00 €		
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	37 097,08 €	52 841,00 €	54 000,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	1 491 214,14 €	1 631 339,83 €	1 657 000,00 €
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	555 583,06 €	615 512,79 €	627 000,00 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	16 356,91 €	18 221,24 €	21 000,00 €
648	Autres charges de personnel			
TOTAL GROUPE II		2 170 494,04 €	2 361 876,28 €	2 419 000,00 €

(1) : Anticipé pour les EPRD 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	25 336,35 €	18 765,98 €	22 000,00 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	84 357,89 €	110 037,55 €	99 000,00 €
616	Primes d'assurances	38 426,29 €	39 928,35 €	39 600,00 €
617	Etudes et recherches			
618	Divers	10 349,62 €	9 681,95 €	10 100,00 €
623	Information, publications, relations publiques	401,63 €	1 188,00 €	800,00 €
627	Services bancaires et assimilés	200,00 €	200,07 €	200,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)			
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	1 584,00 €	470,86 €	2 550,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables		152,03 €	
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	0,82 €	1,71 €	

CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières	48 489,40 €	39 118,08 €	41 000,00 €

CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	12 496,63 €	2 566,49 €	2 500,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	5 028,48 €		
678	Autres charges exceptionnelles			

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	171 222,03 €	170 029,34 €	178 250,00 €
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			
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	397 893.14 €	392 140.41 €	396 000.00 €
TOTAL DES CHARGES	3 186 435.26 €	3 438 693.95 €	3 525 738.00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL	0.00 €	47 507.23 €	0.00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	3 186 435.26 €	3 486 201.18 €	3 525 738.00 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
731			
731224/7312			
132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
738			
TOTAL GROUPE I	2 909 166.92 €	3 105 953.83 €	3 204 994.00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 69/79			
6489			
6611			
TOTAL GROUPE II	116 410.89 €	336 941.67 €	108 500.00 €

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

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
76			

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771			
773			
775			
777			
778			
7781			

AUTRES PRODUITS

7811			
7815			
7816			
7817			
786			
78725			
78741			
78742			
78746			
78748			
7876			
789			
78921			
78922			
7895			
79			
TOTAL GROUPE III	48 693.13 €	43 305.68 €	49 698.00 €

TOTAL DES PRODUITS

	3 074 270.94 €	3 486 201.18 €	3 363 192.00 €
--	----------------	----------------	----------------

DEFICIT PREVISIONNEL

	112 164.32 €	0.00 €	162 546.00 €
--	--------------	--------	--------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE

	3 186 435.26 €	3 486 201.18 €	3 525 738.00 €
--	----------------	----------------	----------------

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)

--	--	--	--

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)

--	--	--	--

Ratios	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
Marge brute d'exploitation	76 379.09 €	215 915.46 €	9 506.00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	2 977 867.13 €	3 383 499.44 €	3 260 494.00 €
Taux de marge brute	2.56%	6.38%	0.29%
Résultat net	-112 164.32 €	47 507.23 €	-162 546.00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	3 026 560.26 €	3 426 805.12 €	3 310 192.00 €
Taux de résultat	-3.71%	1.39%	-4.91%

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.

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	18 561.06 €	174 670.71 €	0.00 €
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	5 852.76 €	8 579.71 €	6 000.00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)		33 467.75 €	0.00 €
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)			
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			0.00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES RESSOURCES	24 413.82 €	216 718.17 €	6 000.00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	142 147.78 €	0.00 €	130 194.00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	166 561.60 €	216 718.17 €	136 194.00 €

Emplois		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0.00 €	0.00 €	33 994.00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)			
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	123 571.97 €	54 556.96 €	57 200.00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles		9 519.00 €	
21	Immobilisations corporelles	42 989.63 €	39 258.63 €	45 000.00 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains			
	- dont constructions	42 989.63 €		
	- dont installations techniques, matériel et outillage		38 546.54 €	45 000.00 €
	- dont autres immobilisations corporelles		712.09 €	
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)			
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES EMPLOIS	166 561.60 €	103 334.59 €	136 194.00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0.00 €	113 383.58 €	0.00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	166 561.60 €	216 718.17 €	136 194.00 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

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

FINES ET	740790225
Raison sociale	EHPAD LES OMBELLES

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Postes								
GRUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante		710 738,00 €	817 845,38 €	826 023,83 €	834 284,07 €	842 626,91 €	851 053,18 €	859 563,71 €
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			107 107,38 €	8 178,45 €	8 260,24 €	8 342,84 €	8 426,27 €	8 510,53 €
Inflation annuelle			7 107,38 €	8 178,45 €	8 260,24 €	8 342,84 €	8 426,27 €	8 510,53 €
GRUPE II Charges afférentes au personnel		2 419 000,00 €	2 599 190,00 €	2 625 181,90 €	2 651 433,72 €	2 677 948,06 €	2 704 727,54 €	2 731 774,81 €
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)			-60 000,00 €					
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			240 190,00 €	25 991,90 €	26 251,82 €	26 514,34 €	26 779,48 €	27 047,28 €
Fonctionnement UVP - Retour à la normale (10 places sur 12 mois)			216 000,00 €	25 991,90 €	26 251,82 €	26 514,34 €	26 779,48 €	27 047,28 €
Effet GVT annuel			24 190,00 €	25 991,90 €	26 251,82 €	26 514,34 €	26 779,48 €	27 047,28 €
GRUPE III Charges afférentes à la structure		396 000,00 €	390 562,00 €	377 422,27 €	384 799,88 €	391 008,91 €	397 185,43 €	402 444,51 €
Charges du groupe 3 - c61 et c62 (1) (hors c615 ci-après)		72 700,00 €	73 427,00 €	74 161,27 €	74 902,88 €	75 651,91 €	76 408,43 €	77 172,51 €
Effet inflation annuel			727,00 €	734,27 €	741,61 €	749,03 €	756,52 €	764,08 €
Charges du groupe 3 - c63 (1)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges du groupe 3 - c65 (1)		624,60 €	2 550,00 €	2 601,00 €	2 627,00 €	2 654,00 €	2 680,00 €	2 707,00 €
Charges d'entretien réparation (1)		110 037,55 €	99 990,00 €	100 990,00 €	102 000,00 €	103 020,00 €	104 050,00 €	105 091,00 €
Charges exceptionnelles décaissables								
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N		170 029,34 €	178 250,00 €	175 749,00 €	154 709,00 €	152 627,00 €	151 019,00 €	148 526,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles								
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c68748)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reports 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 €
Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions des charges d'exploitation		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reports en fonds dédiés (sauf c68921) - ESSMS privés		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N		39 118,08 €	41 000,00 €	30 841,00 €	28 981,00 €	25 056,00 €	23 028,00 €	20 948,00 €
Frais financiers des emprunts nouveaux								
A- Total des charges de l'exercice	3 438 693,95 €	3 525 738,00 €	3 807 617,38 €	3 828 628,00 €	3 870 517,67 €	3 911 583,88 €	3 952 966,15 €	3 993 783,04 €
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	47 507,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	3 486 201,18 €	3 525 738,00 €	3 807 617,38 €	3 828 628,00 €	3 870 517,67 €	3 911 583,88 €	3 952 966,15 €	3 993 783,04 €

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

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Postes								

GROUPE I Produits de la tarification										
	Produits à la charge de l'Etat	3 105 953,83 €	3 204 984,00 €	3 484 499,66 €	3 529 123,75 €	3 564 094,09 €	3 599 414,56 €	3 635 088,00 €	3 671 118,32 €	
	Produits à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €							
	Produits à la charge du département	1 152 771,48 €	1 170 000,00 €	1 181 700,00 €	1 193 517,00 €	1 205 452,00 €	1 217 507,00 €	1 229 682,00 €	1 241 979,00 €	
	Produits à la charge de l'usager	425 444,65 €	423 952,00 €	428 191,00 €	432 472,00 €	436 796,00 €	441 163,00 €	445 574,00 €	450 029,00 €	
	Produits à la charge d'autres financeurs	1 493 106,70 €	1 579 042,00 €	1 852 608,66 €	1 871 134,75 €	1 889 846,09 €	1 908 744,56 €	1 927 832,00 €	1 947 110,32 €	
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS	34 631,00 €	32 000,00 €	32 000,00 €	32 000,00 €	32 000,00 €	32 000,00 €	32 000,00 €	32 000,00 €	
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Prélèvements									
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux									
	GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	336 941,67 €	108 500,00 €	110 500,00 €						
	Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)		2 000,00 €	2 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	Subvention communale stable à 50 K€ et Indemnités assurances personnel stabilisées à 55K€									
	GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	43 305,68 €	49 698,00 €	49 464,37 €	43 745,62 €					
	Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous									
	Produits financiers	439,82 €	0,00 €	0,00 €						
	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	42 865,86 €	49 698,00 €	49 464,37 €	43 745,62 €	43 745,62 €	43 745,62 €	43 745,62 €	43 745,62 €	
	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
	Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
	Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
	Transfert de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €						
	B- Total des produits de l'exercice	3 486 201,18 €	3 363 192,00 €	3 654 464,03 €	3 683 369,37 €	3 718 339,71 €	3 753 660,18 €	3 789 333,62 €	3 825 563,94 €	
	RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	0,00 €	162 546,00 €	153 153,35 €	145 258,64 €	152 177,96 €	157 923,71 €	163 632,53 €	168 419,10 €	
	Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés									
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement									
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	3 486 201,18 €	3 525 738,00 €	3 807 617,38 €	3 828 628,00 €	3 870 517,67 €	3 911 583,88 €	3 952 966,15 €	3 993 783,04 €	

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Produits								
Groupe I : Produits de la tarification	3 105 953,83 €	3 204 594,00 €	3 494 499,66 €	3 529 123,75 €	3 584 094,00 €	3 589 414,56 €	3 635 088,00 €	3 671 118,32 €
<i>Dont autres prestations par dotations non recouvrables</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : Autres produits de cotation	336 941,67 €	108 500,00 €	110 500,00 €	110 500,00 €	110 500,00 €	110 500,00 €	110 500,00 €	110 500,00 €
(*) <i>Dont produits du compte 70</i>	5 537,00 €							
Groupe III : Produits financiers, occupés et non encaissables	43 305,68 €	49 698,00 €	49 464,37 €	43 745,62 €	43 745,62 €	43 745,62 €	43 745,62 €	43 745,62 €
Total des produits (1)	3 486 201,18 €	3 363 192,00 €	3 654 464,03 €	3 683 369,37 €	3 718 339,71 €	3 753 660,18 €	3 789 333,62 €	3 825 363,94 €
<i>Dont produits (hors c775, 777, 7781 et 78)</i>	3 443 335,32 €	3 313 494,00 €	3 604 999,66 €	3 639 623,75 €	3 674 594,00 €	3 709 914,56 €	3 745 586,00 €	3 781 618,32 €
Charges								
Groupe I : Charges affectées à l'exploitation courante	684 677,26 €	710 738,00 €	817 845,38 €	826 023,83 €	834 294,07 €	842 626,91 €	851 053,18 €	859 563,71 €
(*) <i>Dont achats stocks et variation des stocks</i>	0,00 €							
Groupe II : Charges affectées au personnel	2 361 676,28 €	2 419 000,00 €	2 599 190,00 €	2 625 181,90 €	2 651 433,72 €	2 677 948,08 €	2 704 727,54 €	2 731 774,81 €
Groupe III : Charges affectées à la structure	392 140,41 €	396 000,00 €	390 582,00 €	377 422,27 €	384 799,88 €	391 008,91 €	397 185,43 €	402 444,51 €
(*) <i>Dont charges non décaissables</i>	170 029,34 €							
<i>Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3</i>	179 801,90 €	171 700,00 €	173 417,00 €	175 151,27 €	176 902,88 €	178 671,91 €	180 458,43 €	182 263,51 €
<i>Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses</i>	624,60 €	2 550,00 €	2 575,00 €	2 601,00 €	2 627,00 €	2 654,00 €	2 681,00 €	2 707,00 €
Total des charges (2)	3 438 693,95 €	3 525 738,00 €	3 807 617,38 €	3 828 628,00 €	3 870 517,57 €	3 911 583,88 €	3 952 966,15 €	3 993 783,04 €
(*) <i>Dont charges des comptes 60 à 62</i>	908 440,58 €	942 438,00 €	991 262,38 €	1 001 175,10 €	1 011 186,95 €	1 021 298,82 €	1 031 517,61 €	1 041 827,23 €
(*) <i>Dont charges des comptes 63 et 64 à 647</i>	686 575,03 €	702 000,00 €						
Résultat prévisionnel (1) - (2)	47 507,23 €	-162 546,00 €	-153 153,35 €	-145 258,64 €	-152 177,96 €	-157 923,71 €	-163 632,53 €	-168 419,10 €
(FRE) Résultat prévisionnel	47 507,23 €	-162 546,00 €	-153 153,35 €	-145 258,64 €	-152 177,96 €	-157 923,71 €	-163 632,53 €	-168 419,10 €
Flux financiers (charges) (*)	170 029,34 €	178 250,00 €	183 749,00 €	170 705,00 €	178 218,00 €	184 627,00 €	191 019,00 €	196 526,00 €
(FRI) Valeur comptable 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 incorporelles et corporelles	170 029,34 €	178 250,00 €	183 749,00 €	170 705,00 €	178 218,00 €	184 627,00 €	191 019,00 €	196 526,00 €
(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 c/8748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Rejets sur fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Rejets sur fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Flux financiers (produits) (*)	42 865,66 €	49 698,00 €	49 464,37 €	43 745,62 €	43 745,62 €	43 745,62 €	43 745,62 €	43 745,62 €
(FRI) Rejets sur provisions réglementées imputant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Rejets sur amortissements, autres provisions et dépréciations imputant le FRI (dont c/8748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Quote-part des subventions d'investissement versé au résultat de l'exercice	42 865,66 €	49 698,00 €	49 464,37 €	43 745,62 €	43 745,62 €	43 745,62 €	43 745,62 €	43 745,62 €
(FRI) Quote-part d'éléments de fonds associatif versé au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Rejets sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds répartis (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Capacité (+) / insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	174 670,71 €	-33 994,00 €	-18 868,72 €	-18 958,28 €	-17 705,58 €	-17 045,33 €	-16 358,19 €	-15 638,72 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	127 163,48 €	128 552,00 €	134 284,63 €	126 963,38 €	134 472,38 €	140 881,38 €	147 273,38 €	152 780,38 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRI = (4)	47 507,23 €	-162 546,00 €	-153 153,35 €	-145 258,64 €	-152 177,96 €	-157 923,71 €	-163 632,53 €	-168 419,10 €

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

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
	Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)								
CAF ou IAF (seigne) - provisionnelle affectée au FRE = (3)	169 210,94 €	134 552,00 €	139 284,63 €	131 965,39 €	139 472,39 €	145 881,38 €	152 273,38 €	157 760,38 €	
Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10692 / ESSMS priv.: 106652)	127 163,48 €	128 552,00 €	134 284,63 €	126 963,39 €	134 472,39 €	140 881,38 €	147 273,38 €	152 760,38 €	
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 106887 / ESSMS priv.: 106657)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves)	8 579,71 €	6 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Subventions d'investissement (comptes 13)	33 467,75 €	0,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	
Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
F	103 304,59 €	102 200,00 €	96 271,00 €	97 550,00 €	98 938,00 €	100 374,00 €	98 100,00 €	99 640,00 €	
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)									
Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - Réduction - (sauf compte 106)	54 556,96 €	57 200,00 €	56 210,00 €	57 550,00 €	58 938,00 €	60 374,00 €	58 100,00 €	59 640,00 €	
Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Acquisition d'immobilisations :									
Immobilisations incorporelles	48 777,63 €	45 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	
Terrains	9 519,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Installations techniques matériel et outillage	38 546,54 €	45 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	
Autres immobilisations corporelles	712,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Variantiels du FRE (5) - (6) = (7)	65 876,35 €	32 352,00 €	43 074,63 €	34 413,39 €	40 534,39 €	45 507,39 €	54 173,39 €	58 140,39 €	
FRE initial (8)	309 001,22 €	374 877,57 €	407 229,57 €	450 304,20 €	484 717,58 €	525 251,96 €	570 759,34 €	624 932,72 €	
FRE cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	374 877,57 €	407 229,57 €	450 304,20 €	484 717,58 €	525 251,96 €	570 759,34 €	624 932,72 €	683 073,10 €	
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	47 507,23 €	-162 546,00 €	-153 153,35 €	-145 256,64 €	-152 177,96 €	-157 923,71 €	-163 632,53 €	-168 419,10 €	
CAF ou IAF (seigne) - provisionnelle affectée au FRE = (4)	47 507,23 €	-162 546,00 €	-153 153,35 €	-145 256,64 €	-152 177,96 €	-157 923,71 €	-163 632,53 €	-168 419,10 €	
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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
F	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)									
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.: 106887 / ESSMS priv.: 106657)									
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)									
Autres									
Variantiels du FRE (10) - (11) = (12)	47 507,23 €	-162 546,00 €	-153 153,35 €	-145 256,64 €	-152 177,96 €	-157 923,71 €	-163 632,53 €	-168 419,10 €	
FRE initial (13)	-331 815,75 €	-284 308,52 €	-446 854,52 €	-600 007,87 €	-745 266,51 €	-897 444,47 €	-1 055 366,17 €	-1 219 000,70 €	
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	-284 308,52 €	-446 854,52 €	-600 007,87 €	-745 266,51 €	-897 444,47 €	-1 055 366,17 €	-1 219 000,70 €	-1 387 419,80 €	
F	113 383,58 €	-130 194,00 €	-110 978,72 €	-110 845,26 €	-111 843,56 €	-112 416,33 €	-109 459,15 €	-110 278,72 €	
N	-22 814,53 €	90 569,05 €	-39 624,95 €	-149 703,67 €	-280 546,93 €	-372 192,51 €	-484 608,83 €	-594 067,98 €	
G	90 569,05 €	-39 624,95 €	-149 703,67 €	-260 548,93 €	-372 192,51 €	-484 608,83 €	-594 067,98 €	-704 346,70 €	

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)

	2023	Réel 2024 (1)	FINANCEMENTS	2023	Réel 2024 (1)
BIENS			FINANCEMENTS		
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	13 533,00 €	23 052,00 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	1 050 919,31 €	1 059 499,02 €
Immobilisations corporelles brutes	6 890 625,79 €	6 929 884,42 €	Excédents affectés à l'investissement	721 545,14 €	721 545,14 €
- Terrains			Subventions d'investissement	1 724 593,75 €	1 715 195,64 €
- Agencements de terrain			Provisions pour renouvellement des charges d'amortissement		
- Constructions	2 243,01 €	2 243,01 €	Fonds dédiés à l'investissement (3)	152 449,02 €	152 449,02 €
- Installations techniques, matériel et outillage	6 196 925,00 €	6 196 925,00 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif	1 016 492,81 €	961 935,85 €
- Autres immobilisations corporelles	244 807,85 €	245 711,67 €	Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	446 649,93 €	485 004,74 €	Dépôts et cautionnements reçus	2 561 954,71 €	2 731 984,05 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)			Annancements des immobilisations corporelles	2 243,01 €	2 243,01 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions	2 135 873,11 €	2 267 823,71 €
Immobilisations financières	50,00 €	50,00 €	- Autres immobilisations corporelles	147 607,87 €	157 290,07 €
Annancements comptables excédentaires différés (3)			Annancements des immobilisations incorporelles	276 230,72 €	304 625,26 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)	13 533,00 €	13 533,00 €
Autres			Dépréciation des immobilisations	-28 277,73 €	-28 277,73 €
Comptes de liaison investissement (3)			Autres (7)		
Total II	6 904 208,79 €	6 952 986,42 €	Compte de liaison investissement (3) (8)	7 213 210,01 €	7 327 863,99 €
	0,00 €	0,00 €	Total I	309 001,22 €	374 877,57 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)			Fonds de roulement d'investissement positif (I-III)		
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (4)	239 851,43 €	351 815,75 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	20 000,00 €	20 000,00 €
Résultat déficitaire (4)	112 164,32 €		Réserves de compensation des déficits		
Créances glissantes			Résultat excédentaire (4)		
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)		
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés à l'exploitation (3)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable)		
Total IV	351 815,75 €	351 815,75 €	Total III	20 000,00 €	67 507,23 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)			Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)		
Fonds de roulement net global négatif			Fonds de roulement net global positif		
			Avances reçues		
			Fournisseurs	230 000,00 €	230 000,00 €
			Dettes sociales et fiscales	116 078,78 €	131 357,69 €
			Dettes diverses d'exploitation	-0,24 €	
			Produits constatés d'avance		
			Ressources à reverser à l'aide sociale		
			Fonds déposés par les résidents		
			Autres	40 894,91 €	9 384,31 €
			Compte de liaison d'exploitation		
Total V	230 139,40 €	211 855,45 €	Total V	385 973,45 €	370 742,00 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)			Excédent de financement d'exploitation (VI-V)		
			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus	9 438,28 €	6 015,92 €
			Autres (dont emprunts à un an au plus)	2 728,20 €	1 338,36 €
Compte de liaison trésorerie			Compte de liaison trésorerie	12 166,48 €	10 622,28 €
Total VIII	146 186,00 €	260 077,88 €	Total VII	0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)			Trésorerie négative (VIII-VII)		
TOTAL DES BIENS (I+IV+VI+VIII)			TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)		
	7 632 349,94 €	7 776 735,50 €		7 632 349,94 €	7 776 735,50 €

(1) : Pour les EPRD établis au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1

(2) : PPP = partenariat public privé

(3) : ESSMS privés seulement

(4) : Sous contrôle de tiers financiers

(5) : ESSMS publics seulement

(6) : Montant précédé du signe "-"

(7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financiers

(8) Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

2023	Réel 2024 (1)
OK	OK

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

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

OK
