

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) :490534732

Organisme gestionnaire :CCAS de la ville d'Angers

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

Adresse :Boulevard de la Résistance et de la Déportation - 49020 ANGERS CEDEX 02

Téléphone :

Fax :

Email :

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :Christophe BÉCHU, Président

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :01/01/20218

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
Gaston BIRGÉ	66 boulevard Gaston Birgé - 49100 ANGERS	490003837	EHPAD		72	72	365	Oui	Non
César GEOFFRAY	15 rue César Geoffray - 49000	490541117	EHPAD		85	85	365	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :

Raison sociale :	Gaston BIRGÉ
FINESS ET :	490003837

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	299 632,42 €	314 673,69 €	318 650,00 €
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	674,64 €	891,93 €	2 000,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	9 268,00 €	11 195,00 €	15 380,00 €
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	29 447,90 €	32 679,14 €	34 700,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions			
626	Frais postaux et frais de télécommunications	3 202,70 €	8 890,29 €	6 300,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	180 450,00 €	212 790,26 €	200 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	310 553,43 €	332 397,88 €	326 000,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	28 360,80 €	31 985,49 €	30 000,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	3 508,71 €		
TOTAL GROUPE I		865 098,60 €	945 503,68 €	933 030,00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
621	Personnel extérieur à l'établissement	28 983,85 €	44 155,43 €	20 500,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires			
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	21 802,44 €	23 320,56 €	25 000,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	2 448 293,13 €	2 566 399,04 €	2 700 000,00 €
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	986 565,75 €	1 039 645,51 €	1 099 000,00 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	68 863,50 €	71 857,50 €	70 000,00 €
648	Autres charges de personnel	862,17 €	393,93 €	500,00 €
TOTAL GROUPE II		3 555 370,84 €	3 745 771,97 €	3 915 000,00 €
(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	75 913,82 €	79 390,21 €	78 070,00 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	101 833,31 €	88 473,64 €	109 400,00 €
616	Primes d'assurances	7 552,38 €	9 104,93 €	12 450,00 €
617	Etudes et recherches			
618	Divers	2 667,10 €	3 304,80 €	2 950,00 €
623	Information, publications, relations publiques			
627	Services bancaires et assimilés			
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	422,40 €	422,40 €	1 500,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables	5 593,56 €	1 929,56 €	
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions	27 017,00 €	27 797,00 €	27 800,00 €
658	Charges diverses de gestion courante			
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières			
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)		13 026,70 €	2 000,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles		532,96 €	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	240 508,77 €	200 522,17 €	240 000,00 €
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		678,52 €	
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		461 508,24 €	423 182,88 €	467 417,00 €
TOTAL DES CHARGES		4 881 977,78 €	5 116 458,54 €	5 322 200,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		4 881 977,78 €	5 116 458,54 €	5 322 200,00 €

Accusé de réception en préfecture
049 26 1001388 20250925 DEL 2025-063
Date de réception en préfecture : 05/10/2025

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
731			
731224/731			
2132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
738			
Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)			
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
Produits à la charge de l'Etat			
Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)			
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
Produits à la charge de l'utilisateur (hors EHPAD)			
Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 358 979,82 €	1 447 325,43 €	1 646 239,90 €
Produits des EHPAD à la charge du département	665 711,50 €	723 827,00 €	576 519,41 €
Produits des EHPAD à la charge de l'utilisateur	1 523 222,79 €	1 579 889,24 €	1 724 205,08 €
Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	31 517,00 €	19 293,00 €	19 000,00 €
Produits à la charge d'autres financeurs			
TOTAL GROUPE I	3 579 431,11 €	3 770 334,67 €	3 965 964,39 €

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			
Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	1 459,80 €	1 811,30 €	1 800,00 €
Forfaits journaliers			
Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF			
Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation et participations	5 336,24 €		
Autres produits de gestion courante	89 689,10 €	91 521,86 €	91 500,00 €
Variation des stocks (en recettes)			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	187 442,86 €	200 429,69 €	187 900,00 €
Remboursements sur rémunérations du personnel médical			
Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales		421,17 €	
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)			
TOTAL GROUPE II	283 928,00 €	294 184,02 €	281 200,00 €

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

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
76			
Produits financiers			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771			
773			
775			
777			
778			
7781			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,01 €	532,96 €	
Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	341,57 €	756,53 €	
Produits des cessions d'éléments d'actif			
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	65 577,20 €	38 426,02 €	38 000,00 €
Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	3 878,00 €	10 870,05 €	
Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)			
AUTRES PRODUITS			
7811			
7815			
7816			
7817			
786			
78725			
78741			
78742			
78746			
78748			
7876			
789			
78921			
78922			
7895			
79			
Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
Reprises sur provisions d'exploitation			
Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
Reprises sur dépréciations des actifs circulants			
Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			
Reprises sur amortissements dérogatoires			
Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
Autres reprises sur provisions réglementées			
Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)			
Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			
Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)			
Transferts de charges			
TOTAL GROUPE III	69 796,78 €	50 585,56 €	38 000,00 €

TOTAL DES PRODUITS

3 933 155,89 €	4 115 104,25 €	4 285 164,39 €
----------------	----------------	----------------

DEFICIT PREVISIONNEL

948 821,89 €	1 001 354,29 €	1 037 035,61 €
--------------	----------------	----------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE

4 881 977,78 €	5 116 458,54 €	5 322 200,00 €
----------------	----------------	----------------

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	-778 109,90 €	-837 179,50 €	-833 035,61 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	3 675 916,25 €	3 863 667,83 €	4 059 264,39 €
Taux de marge brute	-21,17%	-21,67%	-20,52%
Résultat net	-948 821,89 €	-1 001 354,29 €	-1 037 035,61 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	3 745 718,93 €	3 990 599,25 €	4 196 300,00 €
Taux de résultat	-25,33%	-25,08%	-24,51%

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.

Raison sociale :	César GEOFFRAY
FINESS ET :	490541117

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	274 348,48 €	275 326,52 €	312 850,00 €
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	617,65 €	837,11 €	2 500,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	26 824,34 €	11 459,00 €	17 500,00 €
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	56 801,11 €	58 026,58 €	61 200,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions			
626	Frais postaux et frais de télécommunications	2 942,42 €	10 240,33 €	7 000,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	183 081,56 €	223 194,11 €	220 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	354 165,94 €	364 358,26 €	360 000,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	34 909,20 €	39 399,32 €	35 000,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	3 362,97 €	2 632,00 €	1 200,00 €
TOTAL GROUPE I		937 053,67 €	985 473,23 €	1 017 250,00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
621	Personnel extérieur à l'établissement	19 869,51 €	276 887,30 €	268 500,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires			
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	27 286,86 €	24 844,45 €	27 000,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	3 040 847,86 €	2 762 541,69 €	2 738 400,00 €
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 219 120,67 €	1 118 149,30 €	1 180 600,00 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	85 305,00 €	78 405,00 €	85 000,00 €
648	Autres charges de personnel	455,55 €	3 742,83 €	500,00 €
TOTAL GROUPE II		4 392 885,45 €	4 264 570,57 €	4 300 000,00 €
(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	417 582,05 €	437 647,68 €	438 400,00 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	91 966,32 €	71 428,91 €	91 850,00 €
616	Primes d'assurances	8 423,50 €	10 190,06 €	13 100,00 €
617	Etudes et recherches	27 212,16 €		
618	Divers	3 651,90 €	3 416,40 €	2 750,00 €
623	Information, publications, relations publiques			
627	Services bancaires et assimilés			
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	4 591,80 €	316,80 €	400,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables	10 782,84 €		
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions	30 731,00 €	33 350,00 €	33 500,00 €
658	Charges diverses de gestion courante			
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières			
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	864,80 €	2 436,89 €	17 000,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles		663,08 €	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	85 167,67 €	79 767,41 €	85 000,00 €
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		310,98 €	
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		680 914,04 €	680 914,04 €	680 914,04 €
TOTAL DES CHARGES		6 010 913,16 €	5 889 572,01 €	5 999 250,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		6 010 913,16 €	5 889 572,01 €	5 999 250,00 €

Accusé de réception en préfecture
049 26700158 2025-0925 DEL 2025-063
680 914,04 € de réception en préfecture - 680 914,04 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
731			
731224/731			
2132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
738			
Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)			
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
Produits à la charge de l'Etat			
Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)			
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)			
Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 963 909,89 €	2 126 172,57 €	2 353 079,88 €
Produits des EHPAD à la charge du département	647 485,59 €	705 320,75 €	508 958,09 €
Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 978 588,98 €	2 180 567,11 €	2 474 298,41 €
Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	11 293,00 €	10 434,00 €	20 000,00 €
Produits à la charge d'autres financeurs			
TOTAL GROUPE I	4 601 277,46 €	5 022 494,43 €	5 356 336,38 €

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			
Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	3 841,50 €	2 500,40 €	3 500,00 €
Forfaits journaliers			
Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF			
Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation et participations	10 050,00 €		
Autres produits de gestion courante	35 928,75 €	31 893,45 €	32 700,00 €
Variation des stocks (en recettes)			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	129 253,88 €	118 991,92 €	168 400,00 €
Remboursements sur rémunérations du personnel médical			
Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales		12 771,05 €	
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)			
TOTAL GROUPE II	179 074,13 €	166 156,82 €	204 600,00 €

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

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
76			
Produits financiers			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771			
773			
775			
777			
778			
7781			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		663,08 €	
Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	450,75 €	136,66 €	
Produits des cessions d'éléments d'actif			
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	34 407,14 €	37 177,54 €	37 000,00 €
Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	43 230,65 €	2 458,63 €	
Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)			
AUTRES PRODUITS			
7811			
7815			
7816			
7817			
786			
78725			
78741			
78742			
78746			
78748			
7876			
789			
78921			
78922			
7895			
79			
Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
Reprises sur provisions d'exploitation			
Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
Reprises sur dépréciations des actifs circulants		44 589,34 €	
Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			
Reprises sur amortissements dérogatoires			
Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
Autres reprises sur provisions réglementées			
Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)			
Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			
Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)			
Transferts de charges			
TOTAL GROUPE III	78 088,54 €	85 025,25 €	37 000,00 €

TOTAL DES PRODUITS 4 858 440,13 € 5 273 676,50 € 5 597 936,38 €

DEFICIT PREVISIONNEL 1 152 473,03 € 615 895,51 € 401 313,62 €

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE 6 010 913,16 € 5 889 572,01 € 5 999 250,00 €

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	-1 144 529,10 €	-617 742,40 €	-336 313,62 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	4 651 097,71 €	5 056 888,28 €	5 392 536,38 €
Taux de marge brute	-24,61%	-12,22%	-6,24%
Résultat net	-1 152 473,03 €	615 895,51 €	401 313,62 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	4 729 189,24 €	5 092 583,25 €	5 420 550,00 €
Taux de résultat	-24,39%	11,98%	7,39%

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	490003837
Raison sociale	Gaston BIRGÉ

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	933 030,00 €	3 965 964,39 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 915 000,00 €	281 200,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	474 170,00 €	38 000,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	5 322 200,00 €	4 285 164,39 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	1 037 035,61 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	5 322 200,00 €	5 322 200,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	490541117
Raison sociale	César GEOFFRAY

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	1 017 250,00 €	5 356 336,38 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	4 300 000,00 €	204 600,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	682 000,00 €	37 000,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	5 999 250,00 €	5 597 936,38 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	401 313,62 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	5 999 250,00 €	5 999 250,00 €	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 I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
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 I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
Déficit antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €	Excédent antérieur du CRP reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €	TOTAL GENERAL

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20250925-DEL-2025-067a-DE
Date de réception préfecture : 01/10/2025

Cadre EPRD synthétique

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	1 950 280,00 €	9 322 300,77 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	8 215 000,00 €	485 800,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	1 156 170,00 €	75 000,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	11 321 450,00 €	9 883 100,77 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	1 438 349,23 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	11 321 450,00 €	11 321 450,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

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

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	1 438 349,23 €	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	325 000,00 €	75 000,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	325 000,00 €	1 513 349,23 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	0,00 €	1 188 349,23 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	12,02%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	1 188 349,23 €	0,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	25 000,00 €	25 000,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	571 200,00 €	378 200,00 €	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	1 784 549,23 €	403 200,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	1 381 349,23 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	1 784 549,23 €	1 784 549,23 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

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

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

Cadre EPRD synthétique (suite)

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

FRNG estimé au 1er janvier 2025	-8 638 342,12 €
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	-1 381 349,23 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2025	-10 019 691,35 €

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

BFR estimé au 1er janvier 2025	-8 606 607,62 €
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	-8 606 607,62 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

Trésorerie au 1er janvier 2025	-31 734,50 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-1 381 349,23 €
Trésorerie au 31 décembre 2025	-1 413 083,73 €

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

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20250925-DEL 2025-067a-DE
Date de réception préfecture : 01/10/2025

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)			-1 438 349,23 €
F R I	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	325 000,00 €
	+ 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	325 000,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0,00 €
F R E	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0,00 €
	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €
- Flux internes (produits)			75 000,00 €
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	75 000,00 €
	- 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 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			0,00 €
Dont montant affectant le FRI			-1 188 349,23 €
Dont montant affectant le FRE			250 000,00 €
			-1 438 349,23 €

(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 €	0,00 €	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)	10 232,61 €	22 644,52 €	6 700,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	50 442,00 €	8 138,21 €	371 500,00 €
	<u>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)	30 080,15 €	15 379,24 €	25 000,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)			
	<u>Titre 3 : Autres ressources :</u>			
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	90 754,76 €	46 161,97 €	403 200,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	1 958 246,71 €	1 561 858,54 €	1 381 349,23 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	2 049 001,47 €	1 608 020,51 €	1 784 549,23 €

Emplois		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	1 875 602,82 €	1 456 163,62 €	1 188 349,23 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)			
	<u>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)	22 118,02 €	16 385,53 €	25 000,00 €
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			
	<u>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</u>			
20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles	151 280,63 €	135 471,36 €	552 200,00 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains			
	- dont constructions			
	- dont installations techniques, matériel et outillage	12 655,02 €		
	- dont autres immobilisations corporelles	138 625,61 €	135 471,36 €	552 200,00 €
23	Immobilisations en cours			19 000,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)			
	<u>Titres 3 : Autres emplois :</u>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES EMPLOIS	2 049 001,47 €	1 608 020,51 €	1 784 549,23 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	2 049 001,47 €	1 608 020,51 €	1 784 549,23 €

(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)

FINESS ET	490003837
Raison sociale	Gaston BIRGÉ

	Postes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	945 503,68 €	933 030,00 €	933 030,00 €	933 030,00 €	933 030,00 €	933 030,00 €	933 030,00 €	933 030,00 €
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE II Charges afférentes au personnel	3 745 771,97 €	3 915 000,00 €	3 915 000,00 €	3 915 000,00 €	3 915 000,00 €	3 915 000,00 €	3 915 000,00 €	3 915 000,00 €
	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)								
	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE III Charges afférentes à la structure	425 182,89 €	474 170,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	91 799,94 €	93 470,00 €						
	Charges du groupe 3 - c/63 (1)	0,00 €	0,00 €						
	Charges du groupe 3 - c/65 (1)	30 148,96 €	29 300,00 €						
	Charges d'entretien réparation (1)	88 473,64 €	109 400,00 €						
	Charges exceptionnelles décaissables								
FRI	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	200 522,17 €	240 000,00 €						
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles								
FRI	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €						
FRE	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE	Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	678,52 €	0,00 €						
FRE	Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
	Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0,00 €	0,00 €						
	Frais financiers des emprunts nouveaux								
	A- Total des charges de l'exercice	5 116 458,54 €	5 322 200,00 €	4 848 030,00 €	4 848 030,00 €	4 848 030,00 €	4 848 030,00 €	4 848 030,00 €	4 848 030,00 €
	RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	5 116 458,54 €	5 322 200,00 €	4 848 030,00 €	4 848 030,00 €	4 848 030,00 €	4 848 030,00 €	4 848 030,00 €	4 848 030,00 €

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20250925-DEL-2025-067a-DE
Date de réception préfecture : 01/10/2025

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



Postes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
GROUPE I Produits de la tarification	3 770 334,67 €	3 965 984,39 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €						
Produits à la charge de l'assurance maladie	1 447 325,43 €	1 646 239,90 €						
Produits à la charge du département	723 827,00 €	576 519,41 €						
Produits à la charge de l'usager	1 579 889,24 €	1 724 205,08 €						
Produits à la charge d'autres financeurs	19 293,00 €	19 000,00 €						
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS								
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets								
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux								
GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	294 184,02 €	281 200,00 €	281 200,00 €	281 200,00 €	281 200,00 €	281 200,00 €	281 200,00 €	281 200,00 €
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	50 585,56 €	38 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	12 159,54 €	0,00 €						
Produits financiers	0,00 €	0,00 €						
FRI Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €						
FRI Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	38 426,02 €	38 000,00 €						
FRI Quote-part d'éléments du fonds associatif virée 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	4 115 104,25 €	4 285 164,39 €	281 200,00 €	281 200,00 €	281 200,00 €	281 200,00 €	281 200,00 €	281 200,00 €
RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	1 001 354,29 €	1 037 035,61 €	4 566 830,00 €	4 566 830,00 €	4 566 830,00 €	4 566 830,00 €	4 566 830,00 €	4 566 830,00 €
Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement								
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	5 116 458,54 €	5 322 200,00 €	4 848 030,00 €	4 848 030,00 €	4 848 030,00 €	4 848 030,00 €	4 848 030,00 €	4 848 030,00 €

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20250925-DEL-2025-067a-DE
Date de réception préfecture : 01/10/2025

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

FINESS ET	490541117
Raison sociale	César GEOFFRAY

	Postes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	985 473,23 €	1 017 250,00 €	1 017 250,00 €	1 017 250,00 €	1 017 250,00 €	1 017 250,00 €	1 017 250,00 €	1 017 250,00 €
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE II Charges afférentes au personnel	4 264 570,57 €	4 300 000,00 €	4 300 000,00 €	4 300 000,00 €	4 300 000,00 €	4 300 000,00 €	4 300 000,00 €	4 300 000,00 €
	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)								
	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE III Charges afférentes à la structure	639 528,21 €	682 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	451 254,14 €	454 250,00 €						
	Charges du groupe 3 - c/63 (1)	0,00 €	0,00 €						
	Charges du groupe 3 - c/65 (1)	33 666,80 €	33 900,00 €						
	Charges d'entretien réparation (1)	71 428,91 €	91 850,00 €						
	Charges exceptionnelles décaissables								
FRI	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	79 767,41 €	85 000,00 €						
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles								
FRI	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €						
FRE	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE	Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	310,98 €	0,00 €						
FRE	Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
	Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0,00 €	0,00 €						
	Frais financiers des emprunts nouveaux								
	A- Total des charges de l'exercice	5 889 572,01 €	5 999 250,00 €	5 317 250,00 €	5 317 250,00 €	5 317 250,00 €	5 317 250,00 €	5 317 250,00 €	5 317 250,00 €
	RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	5 889 572,01 €	5 999 250,00 €	5 317 250,00 €	5 317 250,00 €	5 317 250,00 €	5 317 250,00 €	5 317 250,00 €	5 317 250,00 €

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20250925-DEL-2025-067a-DE
Date de réception préfecture : 01/10/2025

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

	Postes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	GROUPE I Produits de la tarification	5 022 494,43 €	5 356 336,38 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €						
	Produits à la charge de l'assurance maladie	2 126 172,57 €	2 353 079,88 €						
	Produits à la charge du département	705 320,75 €	508 958,09 €						
	Produits à la charge de l'usager	2 180 567,11 €	2 474 298,41 €						
	Produits à la charge d'autres financeurs	10 434,00 €	20 000,00 €						
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS								
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets								
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux								
	GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	166 156,82 €	204 600,00 €	204 600,00 €	204 600,00 €	204 600,00 €	204 600,00 €	204 600,00 €	204 600,00 €
	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	85 025,25 €	37 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	3 258,37 €	0,00 €						
	Produits financiers	0,00 €	0,00 €						
FRI	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €						
FRI	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	37 177,54 €	37 000,00 €						
FRI	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée 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	44 589,34 €	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	5 273 676,50 €	5 597 936,38 €	204 600,00 €	204 600,00 €	204 600,00 €	204 600,00 €	204 600,00 €	204 600,00 €
	RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	615 895,51 €	401 313,62 €	5 112 650,00 €	5 112 650,00 €	5 112 650,00 €	5 112 650,00 €	5 112 650,00 €	5 112 650,00 €
	Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement								
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	5 889 572,01 €	5 999 250,00 €	5 317 250,00 €	5 317 250,00 €	5 317 250,00 €	5 317 250,00 €	5 317 250,00 €	5 317 250,00 €

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
C R P c o n s o i d é s	Produits								
	Groupe I : Produits de la tarification	8 792 829,10 €	9 322 300,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<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	460 340,84 €	485 800,00 €	485 800,00 €	485 800,00 €	485 800,00 €	485 800,00 €	485 800,00 €	485 800,00 €
	<i>(*) Dont produits du compte 70</i>	4 311,70 €							
	Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	135 610,81 €	75 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total des produits (1)	9 388 780,75 €	9 883 100,77 €	485 800,00 €	485 800,00 €	485 800,00 €	485 800,00 €	485 800,00 €	485 800,00 €
	<i>Dont produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)</i>	9 268 587,85 €	9 808 100,77 €	485 800,00 €	485 800,00 €	485 800,00 €	485 800,00 €	485 800,00 €	485 800,00 €
	Charges								
	Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante	1 930 976,91 €	1 950 280,00 €	1 950 280,00 €	1 950 280,00 €	1 950 280,00 €	1 950 280,00 €	1 950 280,00 €	1 950 280,00 €
	<i>(*) Dont achats stockés et variation des stocks</i>	0,00 €							
	Groupe II : Charges afférentes au personnel	8 010 342,54 €	8 215 000,00 €	8 215 000,00 €	8 215 000,00 €	8 215 000,00 €	8 215 000,00 €	8 215 000,00 €	8 215 000,00 €
	Groupe III : Charges afférentes à la structure	1 064 711,10 €	1 156 170,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>(*) Dont charges non décaissables</i>	281 279,08 €							
	<i>Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3</i>	702 956,63 €	748 970,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses</i>	63 815,76 €	63 200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total des charges (2)	11 006 030,55 €	11 321 450,00 €	10 165 280,00 €	10 165 280,00 €	10 165 280,00 €	10 165 280,00 €	10 165 280,00 €	10 165 280,00 €
	<i>(*) Dont charges des comptes 60 à 62</i>	2 954 976,27 €	2 988 250,00 €	2 239 280,00 €	2 239 280,00 €	2 239 280,00 €	2 239 280,00 €	2 239 280,00 €	2 239 280,00 €
	<i>(*) Dont charges des comptes 63 et 645 à 647</i>	2 356 222,32 €	2 486 600,00 €						
	Résultat prévisionnel (1) - (2)	-1 617 249,80 €	-1 438 349,23 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €
C A F	(FRE) Résultat prévisionnel	-1 617 249,80 €	-1 438 349,23 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €
	Flux internes (charges) (+)	281 279,08 €	325 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(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	280 289,58 €	325 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant 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 impactant le FRI (dont c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	989,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Flux internes (produits) (-)	120 192,90 €	75 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	75 603,56 €	75 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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) Reprises sur autres provisions et dépréciations	44 589,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	-1 456 163,62 €	-1 188 349,23 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	204 686,02 €	250 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	-1 660 849,64 €	-1 438 349,23 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €

(*) : 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 R I	Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	235 468,75 €	628 200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	204 686,02 €	250 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10682 / ESSMS priv.: 106852)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves)	22 644,52 €	6 700,00 €						
	Subventions d'investissement (comptes 13)	8 138,21 €	371 500,00 €						
	Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €						
	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
	Autres								
	Diminution des financements stables d'investissement de la période =(6)	135 471,36 €	571 200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Fonds propres et réserves (ESSMS privés) – Réduction - (sauf compte 106)	0,00 €	0,00 €						
	Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)								
	Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)								
	Acquisition d'immobilisations :	135 471,36 €	571 200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €						
	Terrains	0,00 €	0,00 €						
	Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €						
	Constructions	0,00 €	0,00 €						
	Installations techniques matériel et outillage	0,00 €	0,00 €						
	Autres immobilisations corporelles	135 471,36 €	552 200,00 €						
	Immobilisations en cours	0,00 €	19 000,00 €						
	Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €						
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €						
	Autres								
	Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
	Variations du FRI (5) - (6) = (7)	99 997,39 €	57 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	FRI initial (8)	-5 021 888,66 €	-4 921 891,27 €	-4 864 891,27 €	-4 864 891,27 €	-4 864 891,27 €	-4 864 891,27 €	-4 864 891,27 €	-4 864 891,27 €
	FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	-4 921 891,27 €	-4 864 891,27 €	-4 864 891,27 €	-4 864 891,27 €	-4 864 891,27 €	-4 864 891,27 €	-4 864 891,27 €	-4 864 891,27 €
F R E	Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	-1 660 849,64 €	-1 438 349,23 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRE =(4)	-1 660 849,64 €	-1 438 349,23 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €
	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 €
	Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €							
	Autres								
	Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR								
	Affectation des résultats à l'investissement								
	Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)								
	Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €							
	Autres								
	Variations du FRE (10) - (11) = (12)	-1 660 849,64 €	-1 438 349,23 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €
	FRE initial (13)	-2 054 594,89 €	-3 715 444,33 €	-5 153 793,56 €	-14 833 273,56 €	-24 512 753,56 €	-34 192 233,56 €	-43 871 713,56 €	-53 551 193,56 €
	FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	-3 715 444,33 €	-5 153 793,56 €	-14 833 273,56 €	-24 512 753,56 €	-34 192 233,56 €	-43 871 713,56 €	-53 551 193,56 €	-63 230 673,56 €
F R N G	Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	-1 560 852,25 €	-1 381 349,23 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €
	FRNG initial = (16)	-7 076 483,35 €	-8 637 335,60 €	-10 018 684,83 €	-19 698 164,83 €	-29 377 644,83 €	-39 057 124,83 €	-48 736 604,83 €	-58 416 084,83 €
	Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	-8 637 335,60 €	-10 018 684,83 €	-19 698 164,83 €	-29 377 644,83 €	-39 057 124,83 €	-48 736 604,83 €	-58 416 084,83 €	-68 095 564,83 €

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20250925-DEL-2025-067a-DE
Date de réception préfecture : 01/10/2025

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
B F R	Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	162 763,93 €	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)	162 763,93 €							
	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)	1 768 432,71 €	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	226 067,48 €							
	Autres diminutions du BFR	1 542 365,23 €							
	Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	-1 605 668,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	BFR initial (21)	-7 000 938,84 €	-8 606 607,62 €	-8 606 607,62 €	-8 606 607,62 €	-8 606 607,62 €	-8 606 607,62 €	-8 606 607,62 €	-8 606 607,62 €
	BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	-8 606 607,62 €	-8 606 607,62 €	-8 606 607,62 €	-8 606 607,62 €	-8 606 607,62 €	-8 606 607,62 €	-8 606 607,62 €	-8 606 607,62 €
T	Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	44 816,53 €	-1 381 349,23 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €
	Trésorerie Initiale = (24)	-75 544,74 €	-30 728,21 €	-1 412 077,44 €	-11 091 557,44 €	-20 771 037,44 €	-30 450 517,44 €	-40 129 997,44 €	-49 809 477,44 €
	Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	-30 728,21 €	-1 412 077,44 €	-11 091 557,44 €	-20 771 037,44 €	-30 450 517,44 €	-40 129 997,44 €	-49 809 477,44 €	-59 488 957,44 €
	Variations des financements à court terme = (26)	-43 810,24 €							
	Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	1 006,29 €	-1 380 342,94 €	-11 059 822,94 €	-20 739 302,94 €	-30 418 782,94 €	-40 098 262,94 €	-49 777 742,94 €	-59 457 222,94 €

Contrôle cohérence avec l'onglet "Bilan Financier" :	
FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP) :	Ecart de 1007 €
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP) :	Ecart de 1006 €

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 €	0,00 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169									
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)									
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	-5 677 568,14 €	-5 374 368,14 €	-5 374 368,14 €	-5 374 368,14 €	-5 374 368,14 €	-5 374 368,14 €	-5 374 368,14 €	-5 374 368,14 €	-5 374 368,14 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	4 398 908,27 €	4 970 108,27 €	4 970 108,27 €	4 970 108,27 €	4 970 108,27 €	4 970 108,27 €	4 970 108,27 €	4 970 108,27 €	4 970 108,27 €
Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)									
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	4 398 908,27 €	4 970 108,27 €	4 970 108,27 €	4 970 108,27 €	4 970 108,27 €	4 970 108,27 €	4 970 108,27 €	4 970 108,27 €	4 970 108,27 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	3 056 460,61 €	3 381 460,61 €	3 381 460,61 €	3 381 460,61 €	3 381 460,61 €	3 381 460,61 €	3 381 460,61 €	3 381 460,61 €	3 381 460,61 €
Mesures correctives le cas échéant									
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	3 056 460,61 €	3 381 460,61 €	3 381 460,61 €	3 381 460,61 €	3 381 460,61 €	3 381 460,61 €	3 381 460,61 €	3 381 460,61 €	3 381 460,61 €

R A T I O S	Taux d'endettement (< 50%)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Durée apparente de la dette (< 10 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trésorerie en jours	-1,05	-45,52	-398,26	-745,82	-1093,37	-1440,93	-1788,49	-2136,04
	Taux de CAF en % des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	-15,71%	-12,12%	-1992,48%	-1992,48%	-1992,48%	-1992,48%	-1992,48%	-1992,48%
	Taux de vétusté global des immobilisations (1)	69,48%	68,04%	68,04%	68,04%	68,04%	68,04%	68,04%	68,04%
	Marge brute d'exploitation	-1 454 921,90 €	-1 169 349,23 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €	-9 679 480,00 €
	Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	-16,31%	-12,37%	-1992,48%	-1992,48%	-1992,48%	-1992,48%	-1992,48%	-1992,48%

(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 "FRI" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de sorties d'immobilisations).

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20250925-DEL-2025-067a-DE
Date de réception préfecture : 01/10/2025

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

BIENS	2023	Réel 2024 (1)	FINANCEMENTS	2023	Réel 2024 (1)
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	66 102,94 €	29 700,77 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	1 693 966,01 €	1 716 610,53 €
Immobilisations corporelles brutes	9 225 289,11 €	4 373 384,18 €	Excédents affectés à l'investissement	45 400,00 €	45 400,00 €
- Terrains	4 176,68 €	4 176,68 €	Subventions d'investissement	284 251,43 €	216 786,08 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions	4 994 575,10 €	1 715 639,95 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	553 805,38 €	164 335,41 €	Fonds dédiés à l'investissement (3)		
- Autres immobilisations corporelles	3 672 731,95 €	2 489 232,14 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)			Dépôts et cautionnements reçus	77 683,57 €	76 677,28 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	7 748 697,32 €	3 026 759,84 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions	4 654 251,33 €	1 435 535,34 €
			- Installations techniques, matériel et outillage	453 264,00 €	81 786,23 €
Immobilisations financières			- Autres immobilisations corporelles	2 641 181,99 €	1 509 438,27 €
Amortissements comptables excédentaires différés (3)			Amortissement des immobilisations incorporelles	51 252,17 €	29 700,77 €
			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépréciation des immobilisations		
Autres			Autres (7)	-5 631 747,11 €	-7 733 042,03 €
Comptes de liaison investissement (3)			Compte de liaison investissement (3) (8)		
Total II	9 291 392,05 €	4 403 084,95 €	Total I	4 269 503,39 €	-2 621 107,53 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	5 021 888,66 €	7 024 192,48 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	0,00 €	0,00 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (4)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (4)	2 101 294,69 €	1 617 249,80 €	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	46 700,00 €	3 100,16 €
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable)		
Total IV	2 101 294,69 €	1 617 249,80 €	Total III	46 700,00 €	3 100,16 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	2 054 594,69 €	1 614 149,64 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement net global négatif	7 076 483,35 €	8 638 342,12 €	Fonds de roulement net global positif	0,00 €	0,00 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues	51 004,00 €	7 838,44 €
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	407 469,86 €	633 537,34 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	514 726,97 €	679 405,84 €	Dettes sociales et fiscales	1 918,70 €	
Créances diverses d'exploitation	389 168,70 €	387 253,76 €	Dettes diverses d'exploitation	7 443 186,05 €	9 031 471,04 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents	1 255,90 €	420,40 €
Autres			Autres		
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation		
Total VI	903 895,67 €	1 066 659,60 €	Total V	7 904 834,51 €	9 673 267,22 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	7 000 938,84 €	8 606 607,62 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations	45 226,46 €	1 293,37 €
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés	14 354,69 €	14 475,49 €
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)	15 963,59 €	15 965,64 €
Compte de liaison trésorerie			Compte de liaison trésorerie		
Total VIII	0,00 €	0,00 €	Total VII	75 544,74 €	31 734,50 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	75 544,74 €	31 734,50 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	12 296 582,41 €	7 086 994,35 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	12 296 582,64 €	7 086 994,35 €

(1) : Pour les EPRD établis au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1
(2) : PPP = partenariat public privé
(3) : ESSMS privés seulement
(4) : Sous contrôle de tiers financeurs

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

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

2023	Réel 2024 (1)
OK	OK

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

OK

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20250925-DEL-2025-067a-DE
Date de réception préfecture : 01/10/2025

Annexe 5 : Cadre normalisé de présentation des documents annexes prévus à l'article R. 314-223 du code de l'action sociale et des familles

?

Exercice :

2025

?

N° FINESS (entité juridique) :

490534732

Organisme gestionnaire :

CCAS de la Ville d'Angers

Adresse :

Boulevard de la Résistance et de la Déportation - 49020 ANGERS CEDEX 02

Nom de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :

Christophe BÉCHU, Président

Date de la dernière autorisation :

Téléphone :

Fax :

Adresse de messagerie de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement ou le service :

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée	Effectif du personnel	
							Effectifs en nombre d'ETP résultant du tableau des effectifs de l'ERRD N-1	Effectifs en nombre d'ETP prévus au titre de l'année N
Gaston BIRGE	66 boulevard Gaston Birgé 49100 ANGER	490003837	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré	72		72		
César GEOFFRAY	15 rue César Geoffray 49000 ANGERS	490541117	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré	85		85		

?

?

+

-

Raison sociale :	Gaston BIRGE
FINESS ET :	490003837

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
72			4	6

Eléments entrant dans le calcul du forfait global dépendance (à préciser) :

Forfait global de l'exercice 2024			Forfait global de l'exercice 2025		
Nombre de points GIR	Nombre de personnes gérées	Valeur point GIR départementale	Nombre de points GIR	Nombre de personnes gérées	Valeur point GIR départementale

Eléments entrant dans le calcul du forfait global soins (à préciser) :

Au 30 juin de l'exercice 2024		
GMP	PMP	GMPS

Annexe 5A: Tableau de présentation tarifaire d'un établissement hébergeant des personnes âgées dépendantes, d'une petite unité de vie ou d'un accueil de jour

Présentation des charges										Partie à remplir par les EHPAD relevant de l'expérimentation du forfait global unique	
N° de compte M22	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
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606									0,00 €	0,00 €
602	ACHATS STOCKES, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226									0,00 €	0,00 €
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical									0,00 €	0,00 €
60222	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%						
										0,00 €	0,00 €
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%						
										0,00 €	0,00 €
602261	Couches, alèses et produits absorbants									0,00 €	0,00 €
603	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322									0,00 €	0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical									0,00 €	0,00 €
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)	70%	70%	30%	30%						
										0,00 €	0,00 €
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%						
										0,00 €	0,00 €
6032261	Couches, alèses et produits absorbants									0,00 €	0,00 €
606	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES sauf 60622, 60626 et 6066	248 766,87 €	255 894,00 €							248 766,87 €	255 894,00 €
60622	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%			0,00%	30,00%		
		6 731,35 €	6 300,00 €	2 884,86 €	0,00%				2 700,00 €	9 616,21 €	9 000,00 €
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%			0,00%	30,00%		
		70,00%	70,00%	30,00%	0,00%				570,00 €	225,71 €	1 900,00 €
		158,00 €	1 330,00 €	67,71 €					22 000,00 €	21 973,60 €	22 000,00 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants			21 973,60 €					30 000,00 €	34 091,30 €	30 000,00 €
6066	Fournitures médicales					34 091,30 €				0,00 €	0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement									0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)									0,00 €	0,00 €
	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie		Total	
		Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61681	109 065,40 €	126 106,00 €			11 195,00 €				120 260,40 €	126 106,00 €
6111	Prestations à caractère médical					891,93 €				891,93 €	0,00 €
61121	Ergothérapie									0,00 €	0,00 €
61357	Location matériel médical					71 208,18 €			75 000,00 €	71 208,18 €	75 000,00 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical									0,00 €	0,00 €
61562	Maintenance du matériel médical									0,00 €	0,00 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail									0,00 €	0,00 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	9 698,88 €	8 000,00 €							9 698,88 €	8 000,00 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	406,64 €	500,00 €							406,64 €	500,00 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et paramédical					43 748,79 €			20 000,00 €	43 748,79 €	20 000,00 €
6223	Intervenants médicaux									0,00 €	0,00 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour	31 870,55 €		Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	31 870,55 €	33 000,00 €
		332 397,88 €	326 000,00 €						33 000,00 €	332 397,88 €	326 000,00 €
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288										
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%			0,00%	30,00%		
		148 953,18 €	140 000,00 €	63 837,08 €	0,00%				60 000,00 €	212 790,26 €	200 000,00 €
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%			0,00%	30,00%		
		70,00%	70,00%	30,00%	0,00%				9 000,00 €	31 985,49 €	30 000,00 €
6288	Autres	22 389,84 €	21 000,00 €	9 595,65 €						0,00 €	0,00 €
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)									0,00 €	0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%						
										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 (autres organismes)	5 933,51 €	6 315,00 €	6 177,89 €		11 209,16 €			18 685,00 €	23 320,56 €	25 000,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%						
				30%	30%	70%	70%				
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)									0,00 €	0,00 €
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)									0,00 €	0,00 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)									0,00 €	0,00 €

Accusé de réception en préfecture
04926490115850250925-DE
Date de réception préfecture : 01/10/2025

		Hébergement		Dépendance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie		Total	
Intitulé		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
64	CHARGES DE PERSONNEL	935 878,64 €	982 614,61 €	974 423,39 €		1 767 993,95 €		2 907 385,39 €		3 678 295,98 €	3 890 000,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%			0,00%	30,00%		
		70,00%	70,00%	30,00%	0,00%						
		674 857,00 €	674 857,00 €	289 224,00 €				289 224,00 €		964 081,00 €	964 081,00 €
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%				
				30,00%	0,00%	70,00%	0,00%				
				618 214,00 €		1 442 500,00 €		2 161 876,00 €		2 060 714,00 €	2 161 876,00 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE sauf 655	30 148,96 €	27 800,00 €							30 148,96 €	27 800,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									0,00 €	0,00 €
66	CHARGES FINANCIERES sauf 6611									0,00 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes									0,00 €	0,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	13 559,66 €	2 000,00 €							13 559,66 €	2 000,00 €
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	200 522,17 €	240 000,00 €							200 522,17 €	240 000,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir									0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation									0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles									0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	678,52 €								678,52 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières									0,00 €	0,00 €
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles									0,00 €	0,00 €
68741	Dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR									0,00 €	0,00 €
68742	Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations									0,00 €	0,00 €
689	Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)									0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES CHARGES	2 097 160,05 €	2 143 859,61 €	1 078 960,18 €	0,00 €	1 940 338,31 €	0,00 €	0,00 €	3 178 340,39 €	5 116 458,54 €	5 322 200,00 €
	EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €	14 133,96 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 097 160,05 €	2 157 993,57 €	1 078 960,18 €	0,00 €	1 940 338,31 €	0,00 €	0,00 €	3 178 340,39 €	5 116 458,54 €	5 322 200,00 €
(1): Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)											
Présentation des produits											
N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie		Total	
M22		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
	PRODUITS DE LA TARIFICATION	1 847 084,08 €	1 979 230,00 €	475 925,16 €	0,00 €	1 447 325,43 €	0,00 €	0,00 €	1 986 734,39 €	3 770 334,67 €	3 965 964,39 €
732	Produits à la charge de l'Etat									0,00 €	0,00 €
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	1 847 084,08 €	1 979 230,00 €	475 925,16 €	0,00 €	1 447 325,43 €	0,00 €	0,00 €	1 986 734,39 €	3 770 334,67 €	3 965 964,39 €
7351	Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)					1 447 325,43 €			1 646 239,90 €	1 447 325,43 €	1 646 239,90 €
7351125	Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour									0,00 €	0,00 €
7352	Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)	381 475,49 €	400 000,00 €					20 200,52 €		381 475,49 €	420 200,52 €
7352121	Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (c/7352121)			342 351,51 €						342 351,51 €	156 318,89 €
7352122	Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (c/7352122)									0,00 €	0,00 €
7352282	Autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)									0,00 €	0,00 €
7353	Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	1 446 315,59 €	1 560 230,00 €	3 125,28 €				3 761,48 €		1 449 440,87 €	1 563 991,48 €
73532	Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)			130 448,37 €				160 213,60 €		130 448,37 €	160 213,60 €
7358	Dont produits à la charge d'autres financeurs	19 293,00 €	19 000,00 €							19 293,00 €	19 000,00 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs									0,00 €	0,00 €
	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	144 750,19 €	140 763,57 €	53 096,16 €	0,00 €	96 337,67 €	0,00 €	0,00 €	140 436,43 €	294 184,02 €	281 200,00 €
70	Produits	1 811,30 €	1 800,00 €							1 811,30 €	1 800,00 €
71	Production stockée									0,00 €	0,00 €
72	Production immobilisée									0,00 €	0,00 €
74	Subventions d'exploitation et participations									0,00 €	0,00 €
75	Autres produits de gestion courante	91 521,86 €	91 500,00 €							91 521,86 €	91 500,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)									0,00 €	0,00 €
609/19/29	Rabais, remises et ristournes									0,00 €	0,00 €
6419/29/39	Remboursements sur rémunérations du personnel	50 995,86 €	47 463,57 €	53 096,16 €		96 337,67 €		140 436,43 €		200 429,69 €	187 900,00 €
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	421,17 €								421,17 €	0,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité									0,00 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)									0,00 €	0,00 €
	PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	50 585,56 €	38 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50 585,56 €	38 000,00 €
76	Produits financiers									0,00 €	0,00 €
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	532,96 €								532,96 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	756,53 €								756,53 €	0,00 €
775	Produits de cessions d'éléments d'actif									0,00 €	0,00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	38 426,02 €	38 000,00 €							38 426,02 €	38 000,00 €
778	Autres produits exceptionnels	10 870,05 €								10 870,05 €	0,00 €
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles									0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation									0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles									0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants									0,00 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)									0,00 €	0,00 €
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)									0,00 €	0,00 €
78741	Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement									0,00 €	0,00 €
78742	Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations									0,00 €	0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)									0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges									0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES PRODUITS	2 042 419,83 €	2 157 993,57 €	529 021,32 €	0,00 €	1 543 663,10 €	0,00 €	0,00 €	2 127 170,82 €	4 115 104,25 €	4 285 164,39 €
	DEFICIT PREVISIONNEL	54 740,22 €	0,00 €	549 938,86 €	0,00 €	396 675,21 €	0,00 €	0,00 €	1 051 169,57 €	1 001 354,29 €	1 037 035,61 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 097 160,05 €	2 157 993,57 €	1 078 960,18 €	0,00 €	1 940 338,31 €	0,00 €	0,00 €	3 178 340,39 €	5 116 458,54 €	5 322 200,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)											
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)											

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20250925-DEL-2025-067a-DE
Date de réception préfecture : 01/10/2025

Raison sociale :	César GEOFFRAY
FINESS ET :	490541117

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ

Eléments entrant dans le calcul du forfait global dépendance (à préciser) :

Forfait global de l'exercice 2024			Forfait global de l'exercice 2025		
Nombre de points GIR	Nombre de personnes gérées	Valeur point GIR départementale	Nombre de points GIR	Nombre de personnes gérées	Valeur point GIR départementale

Eléments entrant dans le calcul du forfait global soins (à préciser) :

Au 30 juin de l'exercice 2024		
GMP	PMP	GMPS

Annexe 5A: Tableau de présentation tarifaire d'un établissement hébergeant des personnes âgées dépendantes, d'une petite unité de vie ou d'un accueil de jour

Accusé de réception en préfecture
049264901158 20250925 1561 2025-067a-DE
Date de réception préfecture : 01/10/2025

		Hébergement		Dépendance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie		Total	
Intitulé		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
64	CHARGES DE PERSONNEL	1 104 198,03 €	1 124 699,24 €	1 112 711,13 €		1 745 929,66 €				3 962 838,82 €	4 004 500,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%			0,00%	30,00%		
		70,00%	70,00%	30,00%	0,00%				345 256,00 €	1 207 287,00 €	1 150 853,00 €
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%				
				30,00%	0,00%	70,00%	0,00%				
				653 826,00 €		1 525 594,00 €		2 122 985,00 €		2 179 420,00 €	2 122 985,00 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE sauf 655	33 666,80 €	33 900,00 €							33 666,80 €	33 900,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									0,00 €	0,00 €
66	CHARGES FINANCIERES sauf 6611									0,00 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes									0,00 €	0,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 099,97 €	17 000,00 €							3 099,97 €	17 000,00 €
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	79 767,41 €	85 000,00 €							79 767,41 €	85 000,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir									0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation									0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles									0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	310,98 €								310,98 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières									0,00 €	0,00 €
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles									0,00 €	0,00 €
68741	Dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR									0,00 €	0,00 €
68742	Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations									0,00 €	0,00 €
689	Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)									0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES CHARGES	2 413 606,99 €	2 526 032,43 €	1 284 912,28 €	0,00 €	2 191 052,74 €	0,00 €	0,00 €	3 473 217,57 €	5 889 572,01 €	5 999 250,00 €
	EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €	107 446,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 413 606,99 €	2 633 479,04 €	1 284 912,28 €	0,00 €	2 191 052,74 €	0,00 €	0,00 €	3 473 217,57 €	5 889 572,01 €	5 999 250,00 €
(1): Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)											
Présentation des produits											
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
732	PRODUITS DE LA TARIFICATION	2 155 700,14 €	2 512 982,41 €	740 621,72 €	0,00 €	2 126 172,57 €	0,00 €	0,00 €	2 843 353,97 €	5 022 494,43 €	5 356 336,38 €
735	Produits à la charge de l'Etat									0,00 €	0,00 €
7351	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	2 155 700,14 €	2 512 982,41 €	740 621,72 €	0,00 €	2 126 172,57 €	0,00 €	0,00 €	2 843 353,97 €	5 022 494,43 €	5 356 336,38 €
	Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)					2 126 172,57 €			2 353 079,88 €	2 126 172,57 €	2 353 079,88 €
7351125	Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour									0,00 €	0,00 €
7352	Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)	289 093,12 €	306 000,00 €	20 187,04 €					19 659,99 €	309 280,16 €	325 659,99 €
7352121	Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (c/7352121)			396 040,59 €					183 298,10 €	396 040,59 €	183 298,10 €
7352122	Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (c/7352122)								0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352282	Autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)									0,00 €	0,00 €
7353	Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	1 856 173,02 €	2 186 982,41 €	141 331,45 €					75 000,00 €	1 997 804,47 €	2 261 982,41 €
73532	Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)			183 062,64 €					212 316,00 €	183 062,64 €	212 316,00 €
7358	Dont produits à la charge d'autres financeurs	10 434,00 €	20 000,00 €							10 434,00 €	20 000,00 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs									0,00 €	0,00 €
	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	80 320,59 €	83 496,63 €	33 411,31 €	0,00 €	52 424,92 €	0,00 €	0,00 €	121 103,37 €	166 156,82 €	204 600,00 €
70	Produits	2 500,40 €	3 500,00 €							2 500,40 €	3 500,00 €
71	Production stockée									0,00 €	0,00 €
72	Production immobilisée									0,00 €	0,00 €
74	Subventions d'exploitation et participations									0,00 €	0,00 €
75	Autres produits de gestion courante	31 893,45 €	32 700,00 €							31 893,45 €	32 700,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)									0,00 €	0,00 €
60919/29	Rabais, remises et ristournes									0,00 €	0,00 €
6419/29/39	Remboursements sur rémunérations du personnel	33 155,69 €	47 296,63 €	33 411,31 €		52 424,92 €		121 103,37 €		118 991,92 €	168 400,00 €
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	12 771,05 €								12 771,05 €	0,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité									0,00 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)									0,00 €	0,00 €
	PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	85 025,25 €	37 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	85 025,25 €	37 000,00 €
76	Produits financiers									0,00 €	0,00 €
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	663,08 €								663,08 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	136,66 €								136,66 €	0,00 €
775	Produits de cessions d'éléments d'actif									0,00 €	0,00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	37 177,54 €	37 000,00 €							37 177,54 €	37 000,00 €
778	Autres produits exceptionnels	2 458,63 €								2 458,63 €	0,00 €
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles									0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation									0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles									0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	44 589,34 €								44 589,34 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)									0,00 €	0,00 €
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)									0,00 €	0,00 €
78741	Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement									0,00 €	0,00 €
78742	Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations									0,00 €	0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)									0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges									0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES PRODUITS	2 321 045,98 €	2 633 479,04 €	774 033,03 €	0,00 €	2 178 597,49 €	0,00 €	0,00 €	2 964 457,34 €	5 273 676,50 €	5 597 936,38 €
	DEFICIT PREVISIONNEL	92 561,01 €	0,00 €	510 879,25 €	0,00 €	12 455,25 €	0,00 €	0,00 €	508 760,23 €	615 895,51 €	401 313,62 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 413 606,99 €	2 633 479,04 €	1 284 912,28 €	0,00 €	2 191 052,74 €	0,00 €	0,00 €	3 473 217,57 €	5 889 572,01 €	5 999 250,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)										0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)										0,00 €	0,00 €

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20250925-DEL-2025-067a-DE
Date de réception préfecture : 01/10/2025



PSYCHOLOGUES					100%						
		1,30	1,30		1,30	0,00	85 755,00 €	88 899,00 €		88 899,00 €	0,00 €
	P	1,30	1,30		1,30	0,00	85 755,00 €	88 899,00 €		88 899,00 €	0,00 €
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
	P	1,30	1,30		1,30		85 755,00 €	88 899,00 €		88 899,00 €	
INFIRMIERS						100%					
		4,00	4,00			4,00	242 488,00 €	257 329,00 €			257 329,00 €
	P	4,00	4,00			4,00	242 488,00 €	257 329,00 €			257 329,00 €
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Infirmier coordonnateur	P	4,00	4,00			4,00	242 488,00 €	257 329,00 €			257 329,00 €
Infirmier coordonnateur	T										
Infirmier diplômé d'État	P										
Infirmier diplômé d'État	T										
Infirmier psychiatrique	P										
Infirmier psychiatrique	T										
Autre personnel infirmier	P										
Autre personnel infirmier	T										
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						100%					
		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 €
	T	0,00	0,00			0,00	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%					
		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 €
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Pharmacien	P										
Pharmacien	T										
Préparateur en pharmacie	P										
Préparateur en pharmacie	T										
MEDECIN						100%					
		0,40	0,47			0,47	49 880,00 €	60 729,00 €			60 729,00 €
	P	0,40	0,40			0,40	49 880,00 €	51 684,00 €			51 684,00 €
	T	0,00	0,07			0,07	0,00 €	9 045,00 €			9 045,00 €
Médecin coordonnateur	P	0,40	0,40			0,40	49 880,00 €	51 684,00 €			51 684,00 €
Médecin coordonnateur	T		0,07			0,07		9 045,00 €			9 045,00 €
Médecin généraliste	P										
Médecin généraliste	T										
Gériatre	P										
Gériatre	T										
Psychiatre	P										
Psychiatre	T										
Autre médecin	P										
Autre médecin	T										
TOTAL Personnel salarié		72,77	75,88	20,40	20,88	34,60	3 619 000,00 €	3 824 000,00 €	965 943,00 €	1 026 686,00 €	1 831 371,00 €

100%		
0,00	0,00 €	0,00
0,00	0,00 €	0,00
0,00	0,00 €	0,00
100%		
0,00	0,00 €	0,00
0,00	0,00 €	0,00
0,00	0,00 €	0,00



AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						100%							100%	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			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%							100%	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €		0,00	0,00 €
Pharmacien	P													
Pharmacien	T													
Préparateur en pharmacie	P													
Préparateur en pharmacie	T													
MEDECIN						100%							100%	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €		0,00	0,00 €
Médecin coordonnateur	P													
Médecin coordonnateur	T													
Médecin généraliste	P													
Médecin généraliste	T													
Gériatre	P													
Gériatre	T													
Psychiatre	P													
Psychiatre	T													
Autre médecin	P													
Autre médecin	T													
TOTAL Personnel extérieur		0,17	0,17	0,00	0,05	0,12	20 000,00 €	20 000,00 €	0,00 €	6 000,00 €	14 000,00 €		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														





AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						100%							100%	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			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%							100%	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €		0,00	0,00 €
Pharmacien	P													
Pharmacien	T													
Préparateur en pharmacie	P													
Préparateur en pharmacie	T													
MEDECIN						100%							100%	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €		0,00	0,00 €
Médecin coordonnateur	P													
Médecin coordonnateur	T													
Médecin généraliste	P													
Médecin généraliste	T													
Gériatre	P													
Gériatre	T													
Psychiatre	P													
Psychiatre	T													
Autre médecin	P													
Autre médecin	T													
TOTAL Personnel extérieur		4,40	6,15	0,00	0,35	5,80	214 502,00 €	266 000,00 €	0,00 €	9 000,00 €	257 035,00 €		0,00	0,00 €