

Annexe 1bis : Cadre normalisé de présentation de la décision modificative (DM) ou du virement de crédits (VC) des établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles (hors établissements relevant des articles L. 342-1 et R. 314-242)

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

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

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

Période d'observation (Janvier 2026 à ... 2026) :

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablis-se-ment (*)	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP principal/ annexe	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
Gaston Birgé	66 boulevard Gaston Birgé - 49100 ANGERS	490003837	EHPAD		72	72	365	Oui		Non
César Geoffray	15 rue César Geoffray	490541117	EHPAD		85	85	365	Oui		Non



Convention collective majoritaire de travail:

(*): N° FINESS de l'ESSMS ou, pour les établissements publics, de l'activité.

(**): Compte de résultat prévisionnel principal

(***): Compte de résultat prévisionnel annexe (en application de l'article R. 314-217 du CASF)

Raison sociale :	Gaston Birgé
FINESS ET :	490003837

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

Présentation des charges :

		Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2026
GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
ACHATS					
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks				0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	323 050,00 €		-25 000,00 €	298 050,00 €
607	Achats de marchandises				0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				0,00 €
SERVICES EXTERIEURS					
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	1 000,00 €			1 000,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	14 400,00 €			14 400,00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service				0,00 €
AUTRES SERVICES EXTERIEURS					
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)				0,00 €
6242	Transports d'usagers	33 500,00 €			33 500,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions				0,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	9 000,00 €			9 000,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	200 000,00 €			200 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	330 300,00 €			330 300,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	32 000,00 €		2 200,00 €	34 200,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur				0,00 €
6287/ 6288	Divers - Remboursements de frais et autres	1 300,00 €		6 000,00 €	7 300,00 €
TOTAL GROUPE I		944 550,00 €	0,00 €	-16 800,00 €	927 750,00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2026
		(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
621	Personnel extérieur à l'établissement	20 500,00 €			20 500,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires				0,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	23 100,00 €			23 100,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	2 582 000,00 €			2 582 000,00 €
642	Rémunérations du personnel médical				0,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé				0,00 €
645	Cotisations de sécurité sociale et de prévoyance	1 082 900,00 €			1 082 900,00 €
646	Personnes handicapées				0,00 €
647	Autres charges sociales	75 000,00 €			75 000,00 €
648	Autres charges de personnel	500,00 €			500,00 €
TOTAL GROUPE II		3 784 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 784 000,00 €

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20260916-DEL-2026-079a-DE
Date de réception préfecture : 22/09/2026

GROUPÉ III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2026
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
612 Redevances de crédit-bail				0,00 €
613 Locations	76 700,00 €			76 700,00 €
614 Charges locatives et de copropriété				0,00 €
615 Entretien et réparations	104 000,00 €			104 000,00 €
616 Primes d'assurances	7 300,00 €		4 900,00 €	12 200,00 €
617 Etudes et recherches				0,00 €
618 Divers	2 950,00 €			2 950,00 €
623 Information, publications, relations publiques				0,00 €
627 Services bancaires et assimilés				0,00 €
635 Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)				0,00 €
637/638 Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes) et rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)				0,00 €

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651 Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	500,00 €			500,00 €
652 Valeur comptable des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				0,00 €
653 Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0,00 €
654 Pertes sur créances irrécouvrables			400,00 €	400,00 €
655 Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00 €
657 Subventions	29 000,00 €			29 000,00 €
658 Charges diverses de gestion courante				0,00 €

CHARGES FINANCIERES

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

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0,00 €
673 Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	8 000,00 €		15 500,00 €	23 500,00 €
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés (ESSMS publics)				0,00 €
678 Autres charges exceptionnelles				0,00 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	176 500,00 €			176 500,00 €
6812 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00 €
6815 Dotations aux provisions des charges d'exploitation				0,00 €
6816 Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €
6817 Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0,00 €
686 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00 €
6871 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00 €
68725 Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00 €
68741 Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00 €
68742 Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €
68746 Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €
68748 Autres dotations aux provisions réglementées				0,00 €
6875 Dotations aux provisions exceptionnelles				0,00 €
6876 Dotations aux dépréciations exceptionnelles				0,00 €
689 Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)				0,00 €
68921 Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €
68922 Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €
6895 Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €

TOTAL GROUPE III	404 950,00 €	0,00 €	20 800,00 €	425 750,00 €
-------------------------	---------------------	---------------	--------------------	---------------------

TOTAL DES CHARGES	5 133 500,00 €	0,00 €	4 000,00 €	5 137 500,00 €
--------------------------	-----------------------	---------------	-------------------	-----------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €			0,00 €
------------------------------	---------------	--	--	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	5 133 500,00 €			5 137 500,00 €
--	-----------------------	--	--	-----------------------

Présentation des produits :

GROUPÉ I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2026
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
731 Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)				0,00 €
731224/7312132 Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF				0,00 €
732 Produits à la charge de l'Etat				0,00 €
733 Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)				0,00 €
733222 Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF				0,00 €
734 Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)				0,00 €
7351 Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 804 800,00 €		104 961,29 €	1 909 761,29 €
7352 Produits des EHPAD à la charge du département			12 765,20 €	12 765,20 €
7353 Produits des EHPAD à la charge de l'usager	2 079 400,00 €		-47 365,20 €	2 032 034,80 €
7358 Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	19 000,00 €			19 000,00 €
738 Produits à la charge d'autres financeurs				0,00 €
TOTAL GROUPE I	3 903 200,00 €	0,00 €	70 361,29 €	3 973 561,29 €

GROUPÉ II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2026
(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)

70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	1 800,00 €			1 800,00 €
70821	Forfaits journaliers				0,00 €
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF				0,00 €
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT				0,00 €
71	Production stockée				0,00 €
72	Production immobilisée				0,00 €
74	Subventions et participations (sauf c/747)				0,00 €
747	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice				0,00 €
75	Autres produits de gestion courante (sauf c/757)	92 000,00 €			92 000,00 €
757	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)				0,00 €
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats				0,00 €
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs				0,00 €
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs				0,00 €
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	202 000,00 €			202 000,00 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00 €
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00 €
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales				0,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)				0,00 €

TOTAL GROUPE II	295 800,00 €	0,00 €	0,00 €	295 800,00 €
------------------------	---------------------	---------------	---------------	---------------------

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

Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2026
(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)

76	Produits financiers				0,00 €
----	---------------------	--	--	--	--------

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	670 000,00 €			670 000,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)				0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif (ESSMS publics)				0,00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (ESSMS publics)	21 400,00 €			21 400,00 €
778	Autres produits exceptionnels				0,00 €

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation				0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants				0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				0,00 €
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires				0,00 €
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				0,00 €
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €
78748	Autres reprises sur provisions réglementées				0,00 €
7875/7876	Reprises sur provisions et dépréciations exceptionnelles				0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)				0,00 €
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €
79	Transferts de charges				0,00 €

TOTAL GROUPE III	691 400,00 €	0,00 €	0,00 €	691 400,00 €
-------------------------	---------------------	---------------	---------------	---------------------

TOTAL DES PRODUITS	4 890 400,00 €	0,00 €	70 361,29 €	4 960 761,29 €
---------------------------	-----------------------	---------------	--------------------	-----------------------

DEFICIT PREVISIONNEL	243 100,00 €			176 738,71 €
-----------------------------	---------------------	--	--	---------------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	5 133 500,00 €			5 137 500,00 €
--	-----------------------	--	--	-----------------------

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

Ratios	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2026
Marge brute d'exploitation	-750 000,00 €			-668 138,71 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	3 997 000,00 €			4 067 361,29 €
Taux de marge brute	-18,76%			-16,43%
Résultat net	-243 100,00 €			-176 738,71 €
Produits comptes de classe 7 - c/709 et c/713	4 688 400,00 €			4 758 761,29 €
Taux de résultat	-5,19%			-3,71%

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 pris en compte dans le calcul des ratios.
(*) : EPRD issu de l'agrégation de l'ensemble des décisions budgétaires précédentes

Accusé de réception en préfecture
09-264901150-20260916-DEL-2026-079a-DE
Date de réception préfecture : 22/09/2026

Raison sociale :	César Geoffray
FINESS ET :	490541117

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

Présentation des charges :

		Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2026
GROUPE I : CHARGES AFFECTÉES A L'EXPLOITATION COURANTE		(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
ACHATS					
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks				0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	281 350,00 €			281 350,00 €
607	Achats de marchandises				0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				0,00 €
SERVICES EXTERIEURS					
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	1 000,00 €			1 000,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	16 500,00 €			16 500,00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service				0,00 €
AUTRES SERVICES EXTERIEURS					
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)				0,00 €
6242	Transports d'usagers	60 300,00 €			60 300,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions				0,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	10 000,00 €			10 000,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	220 000,00 €			220 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	365 100,00 €			365 100,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	40 000,00 €			40 000,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur				0,00 €
6287/ 6288	Divers - Remboursements de frais et autres	2 600,00 €		4 600,00 €	7 200,00 €
TOTAL GROUPE I		996 850,00 €	0,00 €	4 600,00 €	1 001 450,00 €
		Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2026
GROUPE II : CHARGES AFFECTÉES AU PERSONNEL		(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
621	Personnel extérieur à l'établissement	280 500,00 €			280 500,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires				0,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	26 400,00 €			26 400,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	2 581 900,00 €		250 000,00 €	2 831 900,00 €
642	Rémunérations du personnel médical				0,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé				0,00 €
645	Cotisations de sécurité sociale et de prévoyance	1 217 700,00 €			1 217 700,00 €
646	Personnes handicapées				0,00 €
647	Autres charges sociales	85 000,00 €			85 000,00 €
648	Autres charges de personnel	500,00 €			500,00 €
TOTAL GROUPE II		4 192 000,00 €	0,00 €	250 000,00 €	4 442 000,00 €

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20260916-DEL-2026-079a-DE
Date de réception préfecture : 22/09/2026

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2026
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
612 Redevances de crédit-bail				0,00 €
613 Locations	447 500,00 €		28 400,00 €	475 900,00 €
614 Charges locatives et de copropriété				0,00 €
615 Entretien et réparations	96 550,00 €		5 000,00 €	101 550,00 €
616 Primes d'assurances	7 100,00 €		5 300,00 €	12 400,00 €
617 Etudes et recherches				0,00 €
618 Divers	2 750,00 €			2 750,00 €
623 Information, publications, relations publiques				0,00 €
627 Services bancaires et assimilés				0,00 €
635 Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)				0,00 €
637/638 Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes) et rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)				0,00 €

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651 Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	400,00 €			400,00 €
652 Valeur comptable des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				0,00 €
653 Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0,00 €
654 Pertes sur créances irrécouvrables			16 000,00 €	16 000,00 €
655 Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00 €
657 Subventions	30 100,00 €		2 700,00 €	32 800,00 €
658 Charges diverses de gestion courante				0,00 €

CHARGES FINANCIERES

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

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0,00 €
673 Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	13 500,00 €		14 800,00 €	28 300,00 €
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés (ESSMS publics)				0,00 €
678 Autres charges exceptionnelles				0,00 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	91 300,00 €			91 300,00 €
6812 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00 €
6815 Dotations aux provisions des charges d'exploitation				0,00 €
6816 Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €
6817 Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0,00 €
686 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00 €
6871 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00 €
68725 Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00 €
68741 Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00 €
68742 Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €
68746 Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €
68748 Autres dotations aux provisions réglementées				0,00 €
6875 Dotations aux provisions exceptionnelles				0,00 €
6876 Dotations aux dépréciations exceptionnelles				0,00 €
689 Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)				0,00 €
68921 Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €
68922 Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €
6895 Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €

TOTAL GROUPE III	689 200,00 €	0,00 €	72 200,00 €	761 400,00 €
-------------------------	---------------------	---------------	--------------------	---------------------

TOTAL DES CHARGES	5 878 050,00 €	0,00 €	326 800,00 €	6 204 850,00 €
--------------------------	-----------------------	---------------	---------------------	-----------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €			0,00 €
------------------------------	---------------	--	--	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	5 878 050,00 €			6 204 850,00 €
--	-----------------------	--	--	-----------------------

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2026
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
731 Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)				0,00 €
731224/731 2132 Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF				0,00 €
732 Produits à la charge de l'Etat				0,00 €
733 Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)				0,00 €
733222 Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF				0,00 €
734 Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)				0,00 €
7351 Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	2 552 700,00 €		86 723,78 €	2 639 423,78 €
7352 Produits des EHPAD à la charge du département			11 163,60 €	11 163,60 €
7353 Produits des EHPAD à la charge de l'usager	2 730 600,00 €		-121 163,60 €	2 609 436,40 €
7358 Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	20 000,00 €			20 000,00 €
738 Produits à la charge d'autres financeurs				0,00 €
TOTAL GROUPE I	5 303 300,00 €	0,00 €	-23 276,22 €	5 280 023,78 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2026
(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)

70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	2 400,00 €			2 400,00 €
70821	Forfaits journaliers				0,00 €
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF				0,00 €
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT				0,00 €
71	Production stockée				0,00 €
72	Production immobilisée				0,00 €
74	Subventions et participations (sauf c/747)				0,00 €
747	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice				0,00 €
75	Autres produits de gestion courante (sauf c/757)	34 500,00 €			34 500,00 €
757	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)				0,00 €
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats				0,00 €
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs				0,00 €
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs				0,00 €
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	63 000,00 €			63 000,00 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00 €
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00 €
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales				0,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)				0,00 €

TOTAL GROUPE II	99 900,00 €	0,00 €	0,00 €	99 900,00 €
------------------------	--------------------	---------------	---------------	--------------------

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

Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2026
(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)

76	Produits financiers				0,00 €
----	---------------------	--	--	--	--------

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	330 000,00 €			330 000,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)				0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif (ESSMS publics)				0,00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (ESSMS publics)	32 000,00 €		9 000,00 €	41 000,00 €
778	Autres produits exceptionnels				0,00 €

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation				0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants				0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				0,00 €
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires				0,00 €
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				0,00 €
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €
78748	Autres reprises sur provisions réglementées				0,00 €
7875/7876	Reprises sur provisions et dépréciations exceptionnelles				0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)				0,00 €
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €
79	Transferts de charges				0,00 €

TOTAL GROUPE III	362 000,00 €	0,00 €	9 000,00 €	371 000,00 €
-------------------------	---------------------	---------------	-------------------	---------------------

TOTAL DES PRODUITS	5 765 200,00 €	0,00 €	-14 276,22 €	5 750 923,78 €
---------------------------	-----------------------	---------------	---------------------	-----------------------

DEFICIT PREVISIONNEL	112 850,00 €			453 926,22 €
-----------------------------	---------------------	--	--	---------------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	5 878 050,00 €			6 204 850,00 €
--	-----------------------	--	--	-----------------------

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

Ratios	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2026
Marge brute d'exploitation	-370 050,00 €			-705 326,22 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	5 340 200,00 €			5 316 923,78 €
Taux de marge brute	-6,93%			-13,27%
Résultat net	-112 850,00 €			-453 926,22 €
Produits comptes de classe 7 - c/709 et c/713	5 702 200,00 €			5 687 923,78 €
Taux de résultat	-1,98%			-7,98%

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 en annexe au budget principal.

(*) : EPRD issu de l'agrégation de l'ensemble des décisions budgétaires précédentes

Accusé de réception en préfecture
09-264901150-20260916-DEL-2026-079a-DE
Date de réception préfecture : 22/09/2026

Synthèse des CRP

FINESS ET	490003837
Raison sociale	Gaston Birgé

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES		PRODUITS		
	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	EPRD modifié	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	944 550,00 €	927 750,00 €	3 903 200,00 €	3 973 561,29 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 784 000,00 €	3 784 000,00 €	295 800,00 €	295 800,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	404 950,00 €	425 750,00 €	691 400,00 €	691 400,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	5 133 500,00 €	5 137 500,00 €	4 890 400,00 €	4 960 761,29 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €	243 100,00 €	176 738,71 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	5 133 500,00 €	5 137 500,00 €	5 133 500,00 €	5 137 500,00 €	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 2026)

	CHARGES		PRODUITS		
	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	EPRD modifié	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	996 850,00 €	1 001 450,00 €	5 303 300,00 €	5 280 023,78 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	4 192 000,00 €	4 442 000,00 €	99 900,00 €	99 900,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	689 200,00 €	761 400,00 €	362 000,00 €	371 000,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	5 878 050,00 €	6 204 850,00 €	5 765 200,00 €	5 750 923,78 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €	112 850,00 €	453 926,22 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	5 878 050,00 €	6 204 850,00 €	5 878 050,00 €	6 204 850,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES		PRODUITS		
	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	EPRD modifié	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES		PRODUITS		
	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026 (*)	EPRD modifié	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
Déficit antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Excédent antérieur du CRP reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	TOTAL GENERAL

(*) : EPRD issu de l'agrégation de l'ensemble des décisions budgétaires précédentes

Cadre EP RD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2026

	CHARGES		PRODUITS		
	Dernier EP RD exécutoire Exercice 2026 (1)	EP RD modifié	Dernier EP RD exécutoire Exercice 2026 (1)	EP RD modifié	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	1 941 400,00 €	1 929 200,00 €	9 206 500,00 €	9 253 585,07 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	7 976 000,00 €	8 226 000,00 €	395 700,00 €	395 700,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	1 094 150,00 €	1 187 150,00 €	1 053 400,00 €	1 062 400,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	11 011 550,00 €	11 342 350,00 €	10 655 600,00 €	10 711 685,07 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (2)	0,00 €	0,00 €	355 950,00 €	630 664,93 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (2)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	11 011 550,00 €	11 342 350,00 €	11 011 550,00 €	11 342 350,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2026

	CHARGES		PRODUITS		
	Dernier EP RD exécutoire Exercice 2026 (1)	EP RD modifié	Dernier EP RD exécutoire Exercice 2026 (1)	EP RD modifié	
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (2)	0,00 €	0,00 €	355 950,00 €	630 664,93 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (2)
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	267 800,00 €	267 800,00 €	53 400,00 €	62 400,00 €	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			0,00 €	0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	267 800,00 €	267 800,00 €	409 350,00 €	693 064,93 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	0,00 €	0,00 €	141 550,00 €	425 264,93 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	0,00%	1,33%	3,97%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL (TFP) - EXERCICE 2026

	CHARGES		PRODUITS		
	Dernier EP RD exécutoire Exercice 2026 (1)	EP RD modifié	Dernier EP RD exécutoire Exercice 2026 (1)	EP RD modifié	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	141 550,00 €	425 264,93 €	0,00 €	0,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0,00 €	42 000,00 €	45 000,00 €	25 000,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (3)	0,00 €	436 000,00 €	335 253,69 €	164 377,63 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	141 550,00 €	903 264,93 €	380 253,69 €	189 377,63 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	238 703,69 €	0,00 €	0,00 €	713 887,30 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	380 253,69 €	903 264,93 €	380 253,69 €	903 264,93 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2026 (4)

	CHARGES		PRODUITS		
	Dernier EP RD exécutoire Exercice 2026 (1)	EP RD modifié	Dernier EP RD exécutoire Exercice 2026 (1)	EP RD modifié	
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)		- €		- €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)

Cadre EP RD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2026

	CHARGES		
	Dernier EP RD exécutoire Exercice 2026 (1)	EP RD modifié	
FRNG estimé au 1er janvier	0,00 €	0,00 €	
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	238 703,69 €	-713 887,30 €	
FRNG prévisionnel au 31 décembre	238 703,69 €	-713 887,30 €	

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL (5) - EXERCICE 2026

	CHARGES		
	Dernier EP RD exécutoire Exercice 2026 (1)	EP RD modifié	
BFR estimé au 1er janvier	0,00 €	0,00 €	
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période		0,00 €	
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période		0,00 €	
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre	0,00 €	0,00 €	

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2026

	CHARGES		
	Dernier EP RD exécutoire Exercice 2026 (1)	EP RD modifié	
Trésorerie au 1er janvier	0,00 €	0,00 €	
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	238 703,69 €	-713 887,30 €	
Trésorerie prévisionnelle au 31 décembre	238 703,69 €	-713 887,30 €	

(1) EP RD issu de l'agrégation de l'ensemble des décisions budgétaires précédentes

(2) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables" excédentaires différés (ligne 005)

(3) Y compris participations et créances rattachées à des participations

(4) ESSMS privés uniquement

(5) A estimer à partir d'hypothèses réalistes d'évolution des postes du BFR (stocks, créances et dettes : effet volume et délais)

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20260916-DEL-2026-079a-DE
Date de réception préfecture : 22/09/2026

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

		Comptes	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026	EPRD modifié
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			-355 950,00 €	-630 664,93 €
+ Flux internes (charges)			267 800,00 €	267 800,00 €
F R I	+ Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	c/652 ou c/675	0,00 €	0,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	267 800,00 €	267 800,00 €
	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	0,00 €	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0,00 €	0,00 €
F R E	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0,00 €	0,00 €
	+ dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €	0,00 €
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6875, c/6876	0,00 €	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €	0,00 €
- Flux internes (produits)			53 400,00 €	62 400,00 €
F R I	- Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	c/757 ou c/775	0,00 €	0,00 €
	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/747 ou c/777	53 400,00 €	62 400,00 €
	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	0,00 €	0,00 €
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	0,00 €	0,00 €
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €	0,00 €
F R E	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €	0,00 €
	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €	0,00 €
	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €	0,00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7875, c/7876	0,00 €	0,00 €
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	0,00 €	0,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			-141 550,00 €	-425 264,93 €
<i>Dont montant affectant le FRI</i>			<i>214 400,00 €</i>	<i>205 400,00 €</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>			<i>-355 950,00 €</i>	<i>-630 664,93 €</i>

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

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réalisé 2025	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026	EPRD modifié
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement		0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</u>			
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)		9 828,02 €	10 177,63 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)		325 425,67 €	154 200,00 €
	<u>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 ⁽²⁾)			
165	Dépôts et cautionnements reçus ⁽²⁾		45 000,00 €	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)			
757/775	Produits des cessions d'éléments d'actif		0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos ⁽³⁾			
	TOTAL DES RESSOURCES	0,00 €	380 253,69 €	189 377,63 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	713 887,30 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	0,00 €	380 253,69 €	903 264,93 €

Emplois		Réalisé 2025	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2026	EPRD modifié
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement		141 550,00 €	425 264,93 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 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⁾			42 000,00 €
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			12 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	424 000,00 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains			
	- dont constructions			
	- dont installations techniques, matériel et outillage			
	- dont autres immobilisations corporelles			424 000,00 €
23	Immobilisations en cours			
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	0,00 €	141 550,00 €	903 264,93 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	238 703,69 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	0,00 €	380 253,69 €	903 264,93 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement