

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le 03/04/2025

ID : 081-268102589-20250326-DELIB\_05\_2025-BF



**EHPAD LES CHARMILLES**

**FINESS : 810009597**

**E.R.R.D. 2024**

**Annexe 8 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) des établissements et services sociaux de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles**

Envoyé en préfecture le 03/04/2025  
 Reçu en préfecture le 03/04/2025  
 Publié le 03/04/2025  
 ID : 081-268102589-20250326-DELIB\_05\_2025-BF

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 :

**Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD**

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
EHPAD LES CHARMILLES - Budget EPRD	6 RUE DE L' ALBAREDE 81380 LESCURE D'ALBIG	810009597	EHPAD	28/11/2008	62	62	366	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :

Raison sociale :	EHPAD LES CHARMILLES - Budget EPRD
FINESS ET :	810009597

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

## Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	Budget Exercice 2024					Réalisé Exercice 2024		
	Réalisations Exercice 2023	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
<b>ACHATS</b>								
601/602 /603 Achats stockés et variation des stocks					0,00 €		0,00 €	0,0%
606 Achats non stockés de matières et fournitures	310 703,13 €	453 100,00 €			453 100,00 €	390 441,08 €	-62 658,92 €	-13,8%
607 Achats de marchandises					0,00 €		0,00 €	0,0%
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement					0,00 €		0,00 €	0,0%
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)					0,00 €		0,00 €	0,0%
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>								
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical					0,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	0,0%
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social					0,00 €		0,00 €	0,0%
6118 Sous-traitance: autres prestations de service					0,00 €		0,00 €	0,0%
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>								
624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242 )	579,00 €	700,00 €			700,00 €	1 535,00 €	835,00 €	119,3%
6242 Transports d'usagers					0,00 €		0,00 €	0,0%
625 Déplacements, missions et réceptions	5 855,99 €	8 850,00 €			8 850,00 €	8 053,48 €	-796,52 €	-9,0%
626 Frais postaux et frais de télécommunications	4 580,81 €	3 800,00 €			3 800,00 €	3 400,31 €	-399,69 €	-10,5%
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	55 879,15 €	25 000,00 €			25 000,00 €	22 914,97 €	-2 085,03 €	-8,3%
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6287/ 6288 Divers - Remboursements de frais et autres	3 966,32 €	4 155,00 €			4 155,00 €	3 306,11 €	-848,89 €	-20,4%
<b>TOTAL GROUPE I</b>	<b>381 564,40 €</b>	<b>495 605,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>495 605,00 €</b>	<b>432 650,95 €</b>	<b>-62 954,05 €</b>	<b>-12,7%</b>

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL	Budget Exercice 2024					Réalisé Exercice 2024		
	Réalisations Exercice 2023	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
621 Personnel extérieur à l'établissement	19 351,66 €	14 788,16 €			14 788,16 €	7 084,37 €	-7 703,79 €	-52,1%
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires					0,00 €		0,00 €	0,0%
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)					0,00 €		0,00 €	0,0%
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	34 570,97 €	35 000,00 €			35 000,00 €	36 412,54 €	1 412,54 €	4,0%
641 Rémunérations du personnel non médical	1 563 450,58 €	1 717 941,84 €			1 717 941,84 €	1 666 527,70 €	-51 414,14 €	-3,0%
642 Rémunérations du personnel médical	15 134,27 €	16 500,00 €			16 500,00 €	14 982,24 €	-1 517,76 €	-9,2%
643 Rémunération du personnel handicapé					0,00 €		0,00 €	0,0%
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	621 093,82 €	656 010,00 €			656 010,00 €	662 667,34 €	6 657,34 €	1,0%
646 Personnes handicapées				7 795,32 €	7 795,32 €		-7 795,32 €	-100,0%
647 Autres charges sociales	14 569,52 €	13 000,00 €			13 000,00 €	13 442,23 €	442,23 €	3,4%
648 Autres charges de personnel	57,00 €				0,00 €		0,00 €	0,0%
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>2 268 227,82 €</b>	<b>2 453 240,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>7 795,32 €</b>	<b>2 461 035,32 €</b>	<b>2 401 116,42 €</b>	<b>-59 918,90 €</b>	<b>-2,4%</b>

	Budget Exercice 2024								
	Réalisations Exercice 2023	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	réalisations / prévisions (€)	réalisations / prévisions (%)	
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)		
<b> GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE</b>									
612	Redevances de crédit-bail				0,00 €		0,00 €	0,0%	
613	Locations	8 251,59 €	8 100,00 €		8 100,00 €	8 618,25 €	518,25 €	6,4%	
614	Charges locatives et de copropriété				0,00 €		0,00 €	0,0%	
615	Entretien et réparations	72 177,62 €	70 800,00 €		70 800,00 €	80 009,67 €	9 209,67 €	13,0%	
616	Primes d'assurances	67 489,86 €	82 000,00 €		82 000,00 €	80 244,93 €	-1 755,07 €	-2,1%	
617	Etudes et recherches	1 440,00 €	10 000,00 €		10 000,00 €	11 066,20 €	1 066,20 €	10,7%	
618	Divers	466,80 €	400,00 €		400,00 €	595,80 €	195,80 €	49,0%	
623	Information, publications, relations publiques	2 865,60 €	2 800,00 €		2 800,00 €	2 865,60 €	65,60 €	2,3%	
627	Services bancaires et assimilés	63,70 €	50,00 €		50,00 €	10,47 €	-39,53 €	-79,1%	
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)		7 500,00 €		7 500,00 €	7 407,28 €	-92,72 €	-1,2%	
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	1 096,82 €	1 142,00 €		1 142,00 €	1 141,67 €	-0,33 €	0,0%	
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>									
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs				0,00 €		0,00 €	0,0%	
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0,00 €		0,00 €	0,0%	
654	Pertes sur créances irrécouvrables				0,00 €		0,00 €	0,0%	
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00 €		0,00 €	0,0%	
657	Subventions				0,00 €		0,00 €	0,0%	
658	Charges diverses de gestion courante	22,81 €			0,00 €	2,19 €	2,19 €	0,0%	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>									
66	Charges financières	52 167,96 €	76 214,00 €		76 214,00 €	57 263,38 €	-18 950,62 €	-24,9%	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>									
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 258,84 €			0,00 €	2 881,59 €	2 881,59 €	0,0%	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0,00 €		0,00 €	0,0%	
678	Autres charges exceptionnelles	1 023,50 €	1 000,00 €		1 000,00 €	738,21 €	-261,79 €	-26,2%	
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS</b>									
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	219 185,66 €	225 786,00 €		225 786,00 €	225 785,47 €	-0,53 €	0,0%	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6815	Dotations aux provisions d'exploitation				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0,00 €		0,00 €	0,0%	
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68748	Autres dotations aux provisions réglementées				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles				0,00 €		0,00 €	0,0%	
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
<b>TOTAL GROUPE III</b>									
		432 510,76 €	485 792,00 €	0,00 €	0,00 €	485 792,00 €	478 630,71 €	-7 161,29 €	-1,5%
<b>TOTAL DES CHARGES</b>									
		3 082 302,98 €	3 434 637,00 €	0,00 €	7 795,32 €	3 442 432,32 €	3 312 398,08 €	-130 034,24 €	-3,8%
<b>EXCEDENT REALISE</b>									
		98 630,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	153 072,71 €	153 072,71 €	0,0%	
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE</b>									
		3 180 933,40 €	3 434 637,00 €	0,00 €	7 795,32 €	3 442 432,32 €	3 465 470,79 €	23 038,47 €	0,7%

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le 03/04/2025

ID : 081-268102589-20250326-DELIB\_05\_2025-BF



Présentation des produits :

	Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024			
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
<b> GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION</b>									
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
731224/ 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF				0,00 €		0,00 €	0,0%	
732	Produits à la charge de l'Etat				0,00 €		0,00 €	0,0%	
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF				0,00 €		0,00 €	0,0%	
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 216 520,79 €	1 311 343,64 €		1 311 343,64 €	1 311 343,64 €	0,00 €	0,0%	
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	326 879,46 €	295 771,68 €		295 771,68 €	334 704,53 €	38 932,85 €	13,2%	
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 465 800,96 €	1 503 387,87 €		1 503 387,87 €	1 502 463,25 €	-924,62 €	-0,1%	
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs				0,00 €		0,00 €	0,0%	
738	Produits à la charge d'autres financeurs				0,00 €		0,00 €	0,0%	
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>3 009 201,21 €</b>	<b>3 110 503,19 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>3 110 503,19 €</b>	<b>3 148 511,42 €</b>	<b>38 008,23 €</b>	<b>1,2%</b>

	Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024			
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
<b> GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION</b>									
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)	44 648,40 €	190 943,26 €		190 943,26 €	139 467,90 €	-51 475,36 €	-27,0%	
70821	Forfaits journaliers				0,00 €		0,00 €	0,0%	
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF				0,00 €		0,00 €	0,0%	
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT				0,00 €		0,00 €	0,0%	
71	Production stockée				0,00 €		0,00 €	0,0%	
72	Production immobilisée				0,00 €		0,00 €	0,0%	
74	Subventions d'exploitation et participations				0,00 €		0,00 €	0,0%	
75	Autres produits de gestion courante	1,57 €			0,00 €	1,10 €	1,10 €	0,0%	
603	Variation des stocks (en recettes)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats				0,00 €	1 543,51 €	1 543,51 €	0,0%	
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs				0,00 €		0,00 €	0,0%	
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	12 542,88 €	46 233,00 €		46 233,00 €	51 663,31 €	5 430,31 €	11,7%	
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	61 339,87 €	50 000,00 €	7 795,32 €	57 795,32 €	77 180,45 €	19 385,13 €	33,5%	
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>118 532,72 €</b>	<b>287 176,26 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>7 795,32 €</b>	<b>294 971,58 €</b>	<b>269 856,27 €</b>	<b>-25 115,31 €</b>	<b>-8,5%</b>

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le 03/04/2025



ID : 081-268102589-20250326-DELIB\_05\_2025-BF

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales				
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)				
76	Produits financiers				0,00 €		0,00 €	0,0%	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				0,00 €		0,00 €	0,0%	
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	14 902,00 €			0,00 €		0,00 €	0,0%	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif				0,00 €		0,00 €	0,0%	
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	35 552,55 €	36 957,55 €		36 957,55 €	36 957,55 €	0,00 €	0,0%	
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	2 744,92 €			0,00 €	10 145,55 €	10 145,55 €	0,0%	
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat				0,00 €		0,00 €	0,0%	
<b>AUTRES PRODUITS</b>									
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7815	Reprises sur provisions d'exploitation				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants				0,00 €		0,00 €	0,0%	
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires				0,00 €		0,00 €	0,0%	
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				0,00 €		0,00 €	0,0%	
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €		0,00 €	0,0%	
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
78748	Autres reprises sur provisions réglementées				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles				0,00 €		0,00 €	0,0%	
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
79	Transferts de charges				0,00 €		0,00 €	0,0%	
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>53 199,47 €</b>	<b>36 957,55 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>36 957,55 €</b>	<b>47 103,10 €</b>	<b>10 145,55 €</b>	<b>27,5%</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>3 180 933,40 €</b>	<b>3 434 637,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>7 795,32 €</b>	<b>3 442 432,32 €</b>	<b>3 465 470,79 €</b>	<b>23 038,47 €</b>	<b>0,7%</b>
<b>DEFICIT REALISE</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,0%</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE</b>		<b>3 180 933,40 €</b>	<b>3 434 637,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>7 795,32 €</b>	<b>3 442 432,32 €</b>	<b>3 465 470,79 €</b>	<b>23 038,47 €</b>	<b>0,7%</b>
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)					0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)					0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%



Ratios	Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalizations	Ecart réalisations /	Ecart réalisations /
Marge brute d'exploitation	324 066,91 €				266 042,45 €	392 638,26 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	3 053 851,18 €				3 301 446,45 €	3 287 980,42 €		
<b>Taux de marge brute</b>	<b>10,61%</b>				<b>8,06%</b>	<b>11,94%</b>		
Résultat net	98 630,42 €				0,00 €	153 072,71 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	3 107 050,65 €				3 338 404,00 €	3 335 083,52 €		
<b>Taux de résultat</b>	<b>3,17%</b>				<b>0,00%</b>	<b>4,59%</b>		

## Synthèse des comptes de résultat

FINESS ET	810009597
Raison sociale	EHPAD LES CHARMILLES - Budget EPRD

## COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	495 605,00 €	432 650,95 €	3 110 503,19 €	3 148 511,42 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 461 035,32 €	2 401 116,42 €	294 971,58 €	269 856,27 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	485 792,00 €	478 630,71 €	36 957,55 €	47 103,10 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	3 442 432,32 €	3 312 398,08 €	3 442 432,32 €	3 465 470,79 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	153 072,71 €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	3 442 432,32 €	3 465 470,79 €	3 442 432,32 €	3 465 470,79 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

FINESS ET	
Raison sociale	

## COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	- €	- €	- €	- €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

## COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)	- €	- €	- €	- €	Excédent antérieur du compte de résultat reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	- €	- €	- €	- €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	- €	- €	- €	- €	TOTAL GENERAL

**Cadre ERRD synthétique**

Envoyé en préfecture le 03/04/2025  
 Reçu en préfecture le 03/04/2025  
 Publié le 03/04/2025  
 ID : 081-268102589-20250326-DELIB\_05\_2025-BF

**COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2024**

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
<b>Groupe I</b> : charges afférentes à l'exploitation courante	495 605,00 €	432 650,95 €	3 110 503,19 €	3 148 511,42 €	<b>Groupe I</b> : produits de la tarification
<b>Groupe II</b> : charges afférentes au personnel	2 461 035,32 €	2 401 116,42 €	294 971,58 €	269 856,27 €	<b>Groupe II</b> : autres produits relatifs à l'exploitation
<b>Groupe III</b> : charges afférentes à la structure	485 792,00 €	478 630,71 €	36 957,55 €	47 103,10 €	<b>Groupe III</b> : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 442 432,32 €</b>	<b>3 312 398,08 €</b>	<b>3 442 432,32 €</b>	<b>3 465 470,79 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE</b>	<b>- €</b>	<b>153 072,71 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT</b>	<b>3 442 432,32 €</b>	<b>3 465 470,79 €</b>	<b>3 442 432,32 €</b>	<b>3 465 470,79 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT</b>

**TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2024**

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
<b>RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)</b>	<b>- €</b>	<b>153 072,71 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)</b>
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	225 786,00 €	225 785,47 €	36 957,55 €	36 957,55 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
					Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
<b>SOUS-TOTAL 1</b>	<b>225 786,00 €</b>	<b>378 858,18 €</b>	<b>36 957,55 €</b>	<b>36 957,55 €</b>	<b>SOUS-TOTAL 2</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2&gt;0)</b>	<b>188 828,45 €</b>	<b>341 900,63 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2&lt;0)</b>
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>5,49%</i>	<i>9,87%</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

**TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2024**

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
<b>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>188 828,45 €</b>	<b>341 900,63 €</b>	<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>
Remboursement des dettes financières	110 754,18 €	115 279,38 €	34 000,00 €	46 839,30 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	189 168,00 €	101 238,33 €	25 649,71 €	41 361,73 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	- €	- €	- €	- €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>299 922,18 €</b>	<b>216 517,71 €</b>	<b>248 478,16 €</b>	<b>430 101,66 €</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>
<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>- €</b>	<b>213 583,95 €</b>	<b>51 444,02 €</b>	<b>- €</b>	<b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>299 922,18 €</b>	<b>430 101,66 €</b>	<b>299 922,18 €</b>	<b>430 101,66 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>

**MOVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2024 (3)**

	PREVUS	REALISES	PREVUS	REALISES	
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)		- €		- €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)

**FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2024**

	PREVU	REALISE
<b>FRNG au 1er janvier 2024</b>	<b>2 231 169,22 €</b>	<b>2 231 169,22 €</b>
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	- 51 444,02 €	213 583,95 €
<b>FRNG au 31 décembre 2024</b>	<b>2 179 725,20 €</b>	<b>2 444 753,17 €</b>

**Cadre ERRD synthétique (suite)**

**BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2024**

	PREVU	REALISE
<b>BFR au 1er janvier 2024</b>	<b>- 12 427,39 €</b>	<b>- 12 427,39 €</b>
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période		0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période		33 986,92 €
<b>BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2024</b>	<b>- 12 427,39 €</b>	<b>- 46 414,31 €</b>

**TRESORERIE - EXERCICE 2024**

	PREVU	REALISE
<b>Trésorerie au 1er janvier 2024</b>	<b>2 243 596,61 €</b>	<b>2 243 596,61 €</b>
<b>Variation de trésorerie de la période</b>	<b>- 51 444,02 €</b>	<b>247 570,87 €</b>
<b>Trésorerie au 31 décembre 2024</b>	<b>2 192 152,59 €</b>	<b>2 491 167,48 €</b>

**Contrôle de la variation de trésorerie entre ERRD synthétique et bilan financier**

Ecart de :  
**0,00 €**

(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 uniquement



## Tableau de financement

Ressources		Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Capacité d'autofinancement	282 263,53 €	188 828,45 €	0,00 €	0,00 €	188 828,45 €	341 900,63 €	153 072,18 €	81,06%
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	18 746,25 €	25 649,71 €			25 649,71 €	25 649,71 €	0,00 €	0,00%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	21 075,00 €				0,00 €	15 712,02 €	15 712,02 €	0,00%
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 <sup>(1)</sup> )	34 131,60 €	34 000,00 €			34 000,00 €	46 839,30 €	12 839,30 €	37,76%
165	Dépôts et cautionnements reçus <sup>(1)</sup>					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) <sup>(1)</sup>					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>								
17	Dettes rattachées à des participations <sup>(1)</sup>					0,00 €		0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)					0,00 €		0,00 €	0,00%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
070	Annulations de mandats sur exercices clos <sup>(2)</sup>					0,00 €		0,00 €	0,00%
	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>356 216,38 €</b>	<b>248 478,16 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>248 478,16 €</b>	<b>430 101,66 €</b>	<b>181 623,50 €</b>	<b>73,09%</b>
	<b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>0,00 €</b>	<b>51 444,02 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>51 444,02 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-51 444,02 €</b>	<b>-100,00%</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>356 216,38 €</b>	<b>299 922,18 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>299 922,18 €</b>	<b>430 101,66 €</b>	<b>130 179,48 €</b>	<b>43,40%</b>

Emplois		Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
10	Fonds propres et réserves – Réduction - (sauf compte 106) <sup>(1)</sup>					0,00 €		0,00 €	0,00%
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 <sup>(1)</sup> )	126 024,69 €	110 754,18 €			110 754,18 €	115 279,38 €	4 525,20 €	4,09%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) <sup>(1)</sup>					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
17	Dettes rattachées à des participations <sup>(1)</sup>					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) <sup>(1)</sup>					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>								
20	Immobilisations incorporelles	5 234,40 €	2 000,00 €			2 000,00 €		-2 000,00 €	-100,00%
21	Immobilisations corporelles	101 820,35 €	162 747,00 €	0,00 €	0,00 €	162 747,00 €	75 135,91 €	-87 611,09 €	-53,83%
	- dont terrains					0,00 €		0,00 €	0,00%
	- dont agencements de terrains		30 500,00 €			30 500,00 €		-30 500,00 €	-100,00%
	- dont constructions	13 139,51 €	10 251,00 €			10 251,00 €	18 040,32 €	7 789,32 €	75,99%
	- dont installations techniques, matériel et outillage		11 600,00 €			11 600,00 €		-11 600,00 €	-100,00%
	- dont autres immobilisations corporelles	88 680,84 €	110 396,00 €			110 396,00 €	57 095,59 €	-53 300,41 €	-48,28%
23	Immobilisations en cours		24 421,00 €			24 421,00 €	26 102,42 €	1 681,42 €	6,89%
26	Participations et créances rattachées à des participations					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>								
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)					0,00 €		0,00 €	0,00%
071	Annulation de titres sur exercices clos <sup>(2)</sup>					0,00 €		0,00 €	0,00%
	<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>233 079,44 €</b>	<b>299 922,18 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>299 922,18 €</b>	<b>216 517,71 €</b>	<b>-83 404,47 €</b>	<b>-27,81%</b>
	<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>123 136,94 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>213 583,95 €</b>	<b>213 583,95 €</b>	<b>0,00%</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>356 216,38 €</b>	<b>299 922,18 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>299 922,18 €</b>	<b>430 101,66 €</b>	<b>130 179,48 €</b>	<b>43,40%</b>

(1) ESSMS privés seulement

(2) ESSMS publics seulement

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

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le 03/04/2025

ID : 081-268102589-20250326-DELIB\_05\_2025-BF



	Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecarts réalisations/ prévisions (€)	Ecarts réalisations/ prévisions (%)
<b>RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)</b>		- €	153 072,71 €	153 072,71 €	0,00%
<b>+ Flux internes (charges)</b>		<b>225 786,00 €</b>	<b>225 785,47 €</b>	- 0,53 €	0,00%
+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	225 786,00 €	225 785,47 €	- 0,53 €	0,00%
FRI + Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	- €	- €	- €	0,00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	- €	- €	- €	0,00%
+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	- €	- €	- €	0,00%
FRE + 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%
<b>- Flux internes (produits)</b>		<b>36 957,55 €</b>	<b>36 957,55 €</b>	- €	0,00%
- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	- €	- €	- €	0,00%
- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	36 957,55 €	36 957,55 €	- €	0,00%
FRI - Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	- €	- €	- €	0,00%
- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	- €	- €	- €	0,00%
- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	- €	- €	- €	0,00%
- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	- €	- €	- €	0,00%
FRE - Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	- €	- €	- €	0,00%
- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	- €	- €	- €	0,00%
- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	- €	- €	- €	0,00%
<b>CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)</b>		<b>188 828,45 €</b>	<b>341 900,63 €</b>	<b>153 072,18 €</b>	<b>81,06%</b>
<i>Dont montant affectant le FRI</i>		188 828,45 €	188 827,92 €	- 0,53 €	0,00%
<i>Dont montant affectant le FRE</i>		- €	153 072,71 €	153 072,71 €	0,00%

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

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2024

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le 03/04/2025

ID : 081-268102589-20250326-DELIB\_05\_2025-BF



BIENS	2023	2024	FINANCEMENTS	2023	2024
<b>Biens stables</b>			<b>Financements stables</b>		
Immobilisations incorporelles brutes	71 907,70 €	64 133,70 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	802 963,59 €	828 613,30 €
Immobilisations corporelles brutes	5 975 554,95 €	6 050 690,86 €	Excédents affectés à l'investissement	516 465,73 €	516 465,73 €
- Terrains	0,00 €	0,00 €	Subventions d'investissement	592 144,31 €	570 898,78 €
- Agencements de terrain	14 647,90 €	14 647,90 €	Réserve de compensation des charges d'amortissement	658 510,70 €	658 510,70 €
- Constructions	4 261 232,06 €	4 279 272,38 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €
- Installations techniques, matériel et outillage	30 917,94 €	30 917,94 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)	0,00 €	0,00 €
- Autres immobilisations corporelles	1 668 757,05 €	1 725 852,64 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif	86 500,00 €	86 500,00 €
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	0,00 €	26 102,42 €	Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	2 119 314,96 €	2 044 560,78 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)	0,00 €	0,00 €	Dépôts et cautionnements reçus	114 859,01 €	121 173,11 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	2 631 207,68 €	2 854 685,98 €
			- Agencements de terrain	1 158,40 €	2 134,80 €
			- Constructions	1 400 021,75 €	1 541 080,44 €
			- Installations techniques, matériel et outillage	15 297,65 €	18 206,01 €
			- Autres immobilisations corporelles	1 214 729,88 €	1 293 264,73 €
Immobilisations financières	513,53 €	513,53 €	Amortissement des immobilisations incorporelles	62 896,36 €	57 429,53 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)	0,00 €	0,00 €	Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)	0,00 €	0,00 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00 €	0,00 €	Dépréciation des immobilisations	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	Autres (6)	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison investissement (2)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison investissement (2) (7)	0,00 €	0,00 €
<b>Total II</b>	<b>6 047 976,18 €</b>	<b>6 141 440,51 €</b>	<b>Total I</b>	<b>7 584 862,34 €</b>	<b>7 738 837,91 €</b>
<b>Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Fonds de roulement d'investissement positif (I-III)</b>	<b>1 536 886,16 €</b>	<b>1 597 397,40 €</b>
<b>Actifs stables d'exploitation</b>			<b>Financements stables d'exploitation</b>		
Report à nouveau déficitaire (3)	0,00 €	0,00 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	31 868,00 €	31 868,00 €
Résultat déficitaire (3)	0,00 €	0,00 €	Réserves de compensation des déficits	480 555,21 €	579 185,63 €
Créances glissantes	0,00 €	0,00 €	Résultat excédentaire (3)	98 630,42 €	153 072,71 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)	0,00 €	0,00 €	Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	0,00 €	0,00 €
			Provisions pour risques et charges	83 229,43 €	83 229,43 €
			Fonds dédiés à l'exploitation (2)	0,00 €	0,00 €
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers	0,00 €	0,00 €
			Autres	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison trésorerie (stable) (2)	0,00 €	0,00 €
<b>Total IV</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Total III</b>	<b>694 283,06 €</b>	<b>847 355,77 €</b>
<b>Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)</b>	<b>694 283,06 €</b>	<b>847 355,77 €</b>
<b>Fonds de roulement net global négatif</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Fonds de roulement net global positif</b>	<b>2 231 169,22 €</b>	<b>2 444 753,17 €</b>
<b>Valeurs d'exploitation</b>			<b>Dettes d'exploitation</b>		
Stocks et en-cours	0,00 €	0,00 €	Avances reçues	0,00 €	0,00 €
Avances et acomptes versés	0,00 €	0,00 €	Fournisseurs	42 559,02 €	63 570,16 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	17 307,44 €	17 898,11 €	Dettes sociales et fiscales	0,00 €	0,00 €
Créances diverses d'exploitation	23 898,79 €	12 680,05 €	Dettes diverses d'exploitation	0,00 €	0,00 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)	0,00 €	0,00 €	Produits constatés d'avance	0,00 €	0,00 €
Charges constatées d'avance	0,00 €	0,00 €	Ressources à reverser à l'aide sociale	0,00 €	0,00 €
Dépenses pour congés payés	0,00 €	0,00 €	Fonds déposés par les résidents	972,00 €	972,00 €
Autres	0,00 €	1 543,51 €	Autres	5 837,52 €	9 956,22 €
Compte de liaison d'exploitation (2)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison d'exploitation (2)	4 265,08 €	4 037,60 €
<b>Total VI</b>	<b>41 206,23 €</b>	<b>32 121,67 €</b>	<b>Total V</b>	<b>53 633,62 €</b>	<b>78 535,98 €</b>
<b>Besoin en fonds de roulement (VI-V)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Excédent de financement d'exploitation (VI-V)</b>	<b>12 427,39 €</b>	<b>46 414,31 €</b>
<b>Liquidités</b>			<b>Financements à court terme</b>		
Valeurs mobilières de placement	0,00 €	0,00 €	Fournisseurs d'immobilisations	0,00 €	0,00 €
Disponibilités	0,00 €	0,00 €	Fonds des majeurs protégés	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	Concours bancaires courants	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison trésorerie (2)	2 262 547,27 €	2 491 167,48 €	Ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €
<b>Total VIII</b>	<b>2 262 547,27 €</b>	<b>2 491 167,48 €</b>	Intérêts courus non échus	18 950,66 €	0,00 €
<b>Trésorerie positive (VIII-VII)</b>	<b>2 243 596,61 €</b>	<b>2 491 167,48 €</b>	Autres (dont emprunts à un an au plus)	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)</b>	<b>8 351 729,68 €</b>	<b>8 664 729,66 €</b>	Compte de liaison trésorerie (2)	0,00 €	0,00 €
			<b>Total VII</b>	<b>18 950,66 €</b>	<b>0,00 €</b>
			<b>Trésorerie négative (VIII-VII)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
			<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)</b>	<b>8 351 729,68 €</b>	<b>8 664 729,66 €</b>

- (1) : PPP = partenariat public privé
- (2) : ESSMS privés seulement
- (3) : Sous contrôle de tiers financeurs

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

Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS →

N-1	N
Ok	Ok

## Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2023	2024
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	2 119 314,96 €	2 044 560,78 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	4 890 758,30 €	4 826 722,40 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	324 066,91 €	392 638,26 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	282 263,53 €	341 900,63 €
Total des charges	3 008 420,23 €	3 182 010,81 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	553 671,23 €	621 602,73 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	609 991,26 €	643 890,61 €
Dont charges non décaissables (2)	219 185,66 €	225 785,47 €
Produits de la tarification	3 009 201,21 €	3 148 511,42 €
Produits du compte 70	44 648,40 €	139 467,90 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	3 053 851,18 €	3 287 980,42 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	3 053 851,18 €	3 287 980,42 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	3 071 498,10 €	3 298 125,97 €
Solde débiteur comptes 41	41 206,23 €	28 383,73 €

(1) : Montant et calcul des ratios afférents à affiner si nécessaire dans le rapport financier.

(2) : Par défaut comptes 673, 675 et 68, à compléter le cas échéant.

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2023	Valeur de l'indicateur pour 2024
<b>1. Endettement à moyen et long terme</b>			
1.1. Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	43,33%	42,36%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	1,58	1,58
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	7,51	5,98
<b>2. Patrimoine immobilier</b>			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	32,85%	36,01%
Installations techniques, matériel et outillage		49,48%	58,88%
Autres immobilisations corporelles		72,79%	74,93%
<b>3. Equilibres du bilan</b>			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	201,12	197,23
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		90,85	104,62
Fonds de roulement net global (FRNG)		291,97	301,85
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	-1,63	-5,73
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	293,60	307,58
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	4,17	3,93
<b>4. Rotation des postes d'exploitation en jours</b>			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{[\text{Stocks (solde débiteur classe 3)}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{[\text{Solde débiteur comptes 41}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	4,93	3,15
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{[\text{Solde créditeur comptes 401}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	28,06	37,33
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{[\text{Solde créditeur comptes 43 et 44}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	0,00	0,00
<b>5. Autres</b>			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	9,19%	10,37%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	15,74%	17,62%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{[\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65}] \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713}}$	10,61%	11,94%

(1) Hors comptes 23

(2) Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I

**Tableau des provisions et des dépréciations**

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le 03/04/2025



ID : 081-268102589-20250326-DELIB\_05\_2025-BF

Compte de résultat concerné	Compte d'imputation	Objet de la provision, dépréciation ou fonds dédiés	Montants au début de l'exercice (1)	Dotations de l'exercice (2)	Reprises de l'exercice (3)	Montant à la fin de l'exercice (4)=(1)+(2)-(3)
-----------------------------	---------------------	---	--	--------------------------------	-------------------------------	---

<b>+</b>	<b>Provisions réglementées (comptes 14)</b>			86 500,00 €	0,00 €	0,00 €	86 500,00 €
	AN 2020 : Renouvellement Immob	142		30 000,00 €			30 000,00 €
	AN 2020 : Délib 20/2019	142	CPOM 2019-2023	16 500,00 €			16 500,00 €
	Renouvellement Immob : Délib 16/2021	142	CPOM 2019-2023	10 000,00 €			10 000,00 €
	Autre Prov : Délib 16/2021	148	CPOM 2019-2023	30 000,00 €			30 000,00 €

<b>+</b>	<b>Provisions pour risques et charges (comptes 15)</b>			83 229,43 €	0,00 €	0,00 €	83 229,43 €
	AN 2019 : provision pour risques	1518		7 077,43 €			7 077,43 €
	AN 2019 : provision pour charges	1588		46 212,00 €			46 212,00 €
	AN 2020 : Délib 20/2019	1588	Formation pluriannuel	25 000,00 €			25 000,00 €
	AN 2020 : Délib 20/2019	1588	Risques bucco-dentaires	4 940,00 €			4 940,00 €

**Dépréciations (comptes 29, 39, 49 59)**

<b>+</b>	<b>Dépréciation des immobilisations</b>			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €

<b>+</b>	<b>Dépréciation des stocks et en-cours</b>			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €

<b>+</b>	<b>Dépréciation des comptes de tiers</b>			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €

<b>+</b>	<b>Dépréciation des comptes financiers</b>			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €

<b>+</b>	<b>Fonds dédiés</b>			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €

**Tableau des subventions d'investissement à caractère transférable**

Compte de résultat concerné	Organisme attributaire	Compte d'imputation	Montants initiaux (1)	Reprises déjà effectuées (au 31 déc. 2023) (2)	Solde des subventions au 1er janv. 2024 (1)-(2) = (3)	Montant perçus au cours de l'exercice 2024 (4)	Reprises effectuées au titre de l'exercice 2024 (5)	Solde des subventions au 31 déc. 2024 (3)+(4)-(5)
-----------------------------	------------------------	---------------------	--------------------------	---	--	---	--	--

<b>+</b>	<b>Comptes 13</b>			952 160,37 €	360 016,06 €	592 144,31 €	15 712,02 €	36 957,55 €	570 898,78 €
	Restructuration ETS - Création PASA	1391	ARS	140 000,00 €	44 999,94 €	95 000,06 €		4 666,66 €	90 333,40 €
	Restructuration ETS - Création PASA	1392	CD 81	671 017,60 €	293 042,47 €	377 975,13 €		19 634,83 €	358 340,30 €
	Subv RAIL	1391	Carsat	29 995,32 €	9 998,40 €	19 996,92 €		1 999,68 €	17 997,24 €
	Aménagement poste travail QTH	13988	FIPHFP	2 446,30 €	1 745,35 €	700,95 €		244,63 €	456,32 €
	Aménagement poste travail MAINT	13988	FIPHFP	3 751,83 €	1 598,33 €	2 153,50 €		375,18 €	1 778,32 €
	CARSAT - ct prévention 2019 31 0013	13988	CARSAT	26 417,72 €	2 641,77 €	23 775,95 €		2 641,77 €	21 134,18 €
	Aide Invest - Photovoltaïque	1391	ARS	41 261,40 €	2 750,76 €	38 510,64 €		2 750,76 €	35 759,88 €
	PAIQ - Pergola	1391	ARS	16 195,20 €	3 239,04 €	12 956,16 €		3 239,04 €	9 717,12 €
	Aide Invest - Photovoltaïque	1392	CD 81	21 075,00 €		21 075,00 €		1 405,00 €	19 670,00 €
	Régulation Chauffage	1391	ARS	0,00 €		0,00 €	15 712,02 €		15 712,02 €

Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le 03/04/2025

ID : 081-268102589-20250326-DELIB\_05\_2025-BF



N° Compte	Dette en fin d'exercice 2023 (1)	Exercice 2024		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice 2024 (4)
<b>C/163 Emprunts obligataires</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
				0,00 €
<b>C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit</b>	<b>2 119 314,96 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>74 754,18 €</b>	<b>2 044 560,78 €</b>
C/ 1641 Emprunts en euros	2 119 314,96 €	0,00 €	74 754,18 €	2 044 560,78 €
Emprunt Banque des Territoires - 1213442      02/2042	517 083,49 €		28 333,32 €	488 750,17 €
Emprunt Banque des Territoires - 1213444      02/2042	1 036 078,28 €		34 597,26 €	1 001 481,02 €
Emprunt Banque des Territoires - 1226350      09/2048	566 153,19 €		11 823,60 €	554 329,59 €
C/ 1643 Emprunts en devises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				0,00 €
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				0,00 €
<b>C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				0,00 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				0,00 €
<b>C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
C/1681 Autres emprunts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				0,00 €
C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				0,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>2 119 314,96 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>74 754,18 €</b>	<b>2 044 560,78 €</b>

(1): Balance de sortie N-1      \* ICNE : intérêts courus non échus

(2): Masses débitrices de N

(3): Masses créditrices de N

(4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12/2024
Banque des Territoires	2 044 560,78 €
<b>TOTAL</b>	<b>2 044 560,78 €</b>

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre 2024

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû
2025	CRD de fin de période (€)	1 967 376,33 €
2026	CRD de fin de période (€)	1 879 238,55 €
2027	CRD de fin de période (€)	1 789 153,48 €
2028	CRD de fin de période (€)	1 697 062,47 €
2029	CRD de fin de période (€)	1 602 905,13 €

\*\* Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

**ESSMS publics après la signature du CPOM uniquement - Détermination et affectation des résultats des ESSMS publics relevant du périmètre de l'ERRD (pour les établissements en tarification ternaire, une colonne unique)**

**1. Détermination et affectation des résultats :**

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)

	N° de compte	Compte	EHPAD 810009597	Total
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent	153 072,71 €	153 072,71 €
		Déficit (sans signe "-")		0,00 €

**Reports à nouveau des exercices antérieurs <sup>(1)</sup>**

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €

<b>A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)</b>	<b>(Résultat administratif)</b>		<b>153 072,71 €</b>	<b>153 072,71 €</b>
--	---------------------------------	--	---------------------	---------------------

**Affectation du résultat administratif**

Affectations en report à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €
Affectation en réserves	10682	Réserves affectées à l'investissement		0,00 €
	10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		0,00 €
	10686 <sup>(2)</sup>	Réserves de compensation des déficits	153 072,71 €	153 072,71 €
	10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €
		Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		0,00 €
<b>B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)</b>			<b>153 072,71 €</b>	<b>153 072,71 €</b>
<b>Affectation complète (zone de contrôle)</b>			<b>Ok</b>	<b>Ok</b>

**2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des articles L. 313-14-2 et R. 314-236 du CASF**

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)		0,00 €
Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent		0,00 €

(1) CRP soumis à un équilibre strict uniquement, en application notamment des articles R. 314-106 du CASF (dotations globales de financement) et R. 314-113 du CASF (prix de journée).

(2) : Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves



### III- Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS publics sur le périmètre de l'ERRD

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2024 (incluant l'affectation des résultats 2023)	Mouvements au titre de l'exercice 2024 (affectés en 2025)	Solde du compte au 31 décembre 2025 (incluant l'affectation des résultats 2024)
10682	Réserves affectées à l'investissement	516 465,73 €		516 465,73 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	31 868,00 €		31 868,00 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	579 185,63 €	153 072,71 €	732 258,34 €
10687	Compensation des charges d'amortissement	658 510,70 €		658 510,70 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)			0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)			0,00 €



Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le 03/04/2025

ID : 081-268102589-20250326-DELIB\_05\_2025-BF



# Annexe Activité

**Annexes 9A à 9D : Cadre normalisé de présentation de l'annexe "Activité réalisée" prévue à l'article R. 314-232 du code de l'action sociale et des familles**

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Adresse :

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

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'ERRD :**

Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée	Effectif du personnel	
							Effectifs en nombre d'ETP issus du tableau des effectifs joint à l'ERRD N-1	Effectifs en nombre d'ETP prévus au titre de l'année N
EHPAD LES CHARMILLES - Budget EPRD	6 RUE DE L' ALBAREDE 81380 LESCURE-D'ALBIGEOIS	810009597	EHPAD-AJA	62	62	62	48.27	50.12



Raison sociale :	EHPAD LES CHARMILLES - Budget EP
FINESS ET :	810009597

Envoyé en préfecture le 03/04/2025  
 Reçu en préfecture le 03/04/2025  
 Publié le 03/04/2025  
 ID : 081-268102589-20250326-DELIB\_05\_2025-BF

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
60	0	14	2	0

	Au 30 juin 2023	Au 30 juin 2024
Nombre de points GIR	52 900	52 900
Nombre de personnes girées	60	60
Valeur départementale du point GIR	7,88	8,15
GMP	757,00	757,00
PMP	206,00	257,00
GMPS	1 290,54	1 422,63

ANNEXE 9A : ACTIVITE DES ETABLISSEMENTS MENTIONNES AUX I ET II DE L'ARTICLE L. 313-12 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES ET DES ACCUEILS DE JOUR AUTONOMES MENTIONNES AU 6° DU I DE L'ARTICLE L. 312-1 DU MEME CODE

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

Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité												
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévu)	2024 (réel)	Taux d'occupation 2024 (5)	Ecart Activité 2024 (réelle) / 2023 (réelle)		Ecart Activité 2024 (réelle) / 2024 (prévue)			
													En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage		
Décompte de l'activité "réelle" (correspondant, pour la partie "Nombre de journées d'activité", au nombre de journées de présence effective des résidents)	Résidents classés en GIR 1	4	1	8	2	6	1 721	541	3 201	1 821	624	2 048	9,33%	- 1 153	-36,02%	1 424	228,21%	
	Résidents classés en GIR 2	16	16	23	20	19	6 058	6 556	9 313	7 309	7 800	7 882	35,89%	- 1 431	-15,37%	82	1,05%	
	Sous-total résidents classés dans les GIR 1 et 2	20	17	31	22	25	7 779	7 097	12 514	9 130	8 424	9 930	45,22%	- 2 584	-20,65%	1 506	17,88%	
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	-	1	1	1	1	-	365	365	-	366	311	-	-	-	-	-	-
	Résidents classés en GIR 3	18	21	16	17	18	6 253	6 529	5 342	6 041	5 900	6 351	28,92%	1 009	18,89%	451	7,64%	
	Résidents classés en GIR 4	21	21	12	20	17	7 219	7 785	3 790	6 265	7 000	5 287	24,08%	1 497	39,50%	- 1 713	-24,47%	
	Sous-total résidents classés dans les GIR 3 et 4	39	42	28	37	35	13 472	14 314	9 132	12 306	12 900	11 638	53,00%	2 506	27,44%	- 1 262	-9,78%	
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	2	2	1	1	-	1 095	576	365	679	366	-	-	-	-	-	-	-
	Résidents classés en GIR 5	1	1	-	1	-	454	365	-	273	423	31	0,14%	31	-	-	392	-92,67%
	Résidents classés en GIR 6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-	-	-	-
Sous-total résidents classés dans les GIR 5 et 6	1	1	-	1	-	454	365	-	273	423	31	0,14%	31	-	-	392	-92,67%	
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Sous-total résidents de plus de 60 ans</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>59</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>21 705</b>	<b>21 776</b>	<b>21 646</b>	<b>21 709</b>	<b>21 747</b>	<b>21 599</b>	<b>98,36%</b>	<b>- 47</b>	<b>-0,22%</b>	<b>- 148</b>	<b>-0,68%</b>		
Dont résidents bénéficiaires de l'aide sociale à l'hébergement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-	-	-	-	
Résidents de moins de 60 ans	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-	-	-	-	
<b>Total des places occupées/ total des journées de présence réelle</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>59</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>21 705</b>	<b>21 776</b>	<b>21 646</b>	<b>21 709</b>	<b>21 747</b>	<b>21 599</b>	<b>98,36%</b>	<b>- 47</b>	<b>-0,22%</b>	<b>- 148</b>	<b>-0,68%</b>		
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)	-	-	-	-	-	3	8	3	5	6	6	-	-	-	-	-	
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)	-	-	-	-	-	6	6	6	6	6	6	-	-	-	-	-	
	Sous-total des absences de moins de 72 heures	-	-	-	-	-	9	14	9	11	12	12	-	-	-	-	-	
	Rappel du nombre de journées de présence réelle	21 705	21 776	21 646	21 709	21 747	21 599	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	<b>Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures</b>	<b>21 714</b>	<b>21 790</b>	<b>21 655</b>	<b>21 720</b>	<b>21 759</b>	<b>21 611</b>	<b>98,41%</b>	<b>- 44</b>	<b>-0,20%</b>	<b>- 148</b>	<b>-0,68%</b>						

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

	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité											
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévu)	2024 (réel)	Taux d'occupation 2024 (5)	Ecart Activité 2024 (réelle) / 2023 (réelle)		Ecart Activité 2024 (réelle) / 2024 (prévue)		
													En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage	
Décompte des absences de 72 heures et plus pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Sous-total des absences de 72 heures et plus	-	-	-	-	-	253	207	228	229	177	285	-	-	-	-	-
	Rappel du total du nombre de journées de présence réelle	21 705	21 776	21 646	21 709	21 747	21 599	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures	9	14	9	11	12	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures</b>	<b>21 967</b>	<b>21 997</b>	<b>21 883</b>	<b>21 949</b>	<b>21 936</b>	<b>21 896</b>	<b>99,71%</b>	<b>13</b>	<b>0,06%</b>	<b>- 40</b>	<b>-0,18%</b>						

	Nombre de places (3)					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)
Rappel du nombre de places financées	60	60	60	60	60	21 960	21 900	21 900	21 900	21 960
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée	366	365	365	365	366					



- (1): Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.
- (2): Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures
- (3): Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cas d'installation en cours d'année. (Ex.: 10 places ouvertes au 1er juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N).
- (4): Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture
- (5): Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

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

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessus.

Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité											
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévu)	2024 (réel)	Taux d'occupation 2024 (5)	Ecart Activité 2024 (réelle) / 2023 (réelle)		Ecart Activité 2024 (réelle) / 2024 (prévue)		
													En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage	
Décompte de l'activité "réelle" (correspondant, pour la partie "Nombre de journées d'activité", au nombre de journées de présence effective des résidents)	Résidents classés en GIR 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-	-	-	
	Résidents classés en GIR 2	-	-	-	-	-	183	89	-	-	96	13,11%	7	7,87%	96	-	
	Sous-total résidents classés dans les GIR 1 et 2	-	-	-	-	-	183	89	-	-	96	13,11%	7	7,87%	96	-	
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Résidents classés en GIR 3	1	1	1	1	1	47	223	194	155	295	90	12,30%	-104	-53,61%	-205	-69,49%
	Résidents classés en GIR 4	1	1	1	1	1	88	72	197	119	295	392	53,55%	195	98,98%	97	32,88%
	Sous-total résidents classés dans les GIR 3 et 4	2	2	2	2	2	135	295	391	274	590	482	65,85%	91	23,27%	-108	-18,31%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Résidents classés en GIR 5	-	-	-	-	-	20	120	28	56	-	-	0,00%	-28	-100,00%	-	-
	Résidents classés en GIR 6	-	-	-	-	-	-	-	36	-	-	-	0,00%	-36	-100,00%	-	-
	Sous-total résidents classés dans les GIR 5 et 6	-	-	-	-	-	20	120	64	68	-	-	0,00%	-64	-100,00%	-	-
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Sous-total résidents de plus de 60 ans</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>155</b>	<b>598</b>	<b>544</b>	<b>432</b>	<b>590</b>	<b>578</b>	<b>78,96%</b>	<b>34</b>	<b>6,25%</b>	<b>-12</b>	<b>-2,03%</b>
	Résidents de moins de 60 ans	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-	-	-
<b>Total des places occupées / Total des journées de présence réelle</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>155</b>	<b>598</b>	<b>544</b>	<b>432</b>	<b>590</b>	<b>578</b>	<b>78,96%</b>	<b>34</b>	<b>6,25%</b>	<b>-12</b>	<b>-2,03%</b>	
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Sous-total des absences de moins de 72 heures	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Rappel du nombre de journées de présence réelle	-	-	-	-	-	155	598	544	432	590	578	-	-	-	-	
	<b>Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures</b>	<b>155</b>	<b>598</b>	<b>544</b>	<b>432</b>	<b>590</b>	<b>578</b>	<b>78,96%</b>	<b>34</b>	<b>6,25%</b>	<b>-12</b>	<b>-2,03%</b>					

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

Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité										
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévu)	2024 (réel)	Taux d'occupation 2024 (5)	Ecart Activité 2024 (réelle) / 2023 (réelle)		Ecart Activité 2024 (réelle) / 2024 (prévue)	
													En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage
Décompte des absences de 72 heures et plus pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Sous-total des absences de 72 heures et plus	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Rappel du total du nombre de journées de présence réelle	-	-	-	-	-	155	598	544	432	590	578	-	-	-	-
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures</b>	<b>155</b>	<b>598</b>	<b>544</b>	<b>432</b>	<b>590</b>	<b>578</b>	<b>78,96%</b>	<b>34</b>	<b>6,25%</b>	<b>-12</b>	<b>-2,03%</b>					

	Nombre de places (3)					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)					Activité théorique N-3 à N : données d'au moins une année non saisies
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	
<b>Rappel du nombre de places financées</b>	-	2	2	2	2	-	244	730	730	732	
<b>Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée</b>	0	122	365	365	366						

- (1): Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.
- (2): Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures
- (3): Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cas d'installation en cours d'année. (Ex.: 10 places ouvertes au 1er juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N).
- (4): Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture
- (5): Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le 03/04/2025


ID : 081-268102589-20250326-DELIB\_05\_2025-BF



# Présentation tarifaire

**Annexes 9E et 9F : Cadre normalisé de présentation des tableaux de présentation tarifaire des ESSMS prévus au 2 du I de l'article R. 314-232 du code de l'action sociale et des familles**

Exercice :

 N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

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

Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINESS Etablissement	Catégorie
EHPAD LES CHARMILLES - Budget EPRD	6 RUE DE L' ALBAREDE 81380 LES	810009597	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré



<b>Raison sociale :</b>	EHPAD LES CHARMILLES - Budget EPRD
<b>FINESS ET :</b>	810009597

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
60	0	14	2	0

Annexe 9E1 : 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		Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
N° de compte	Intitulé	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024
M22									
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%				
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)							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	366 600,00 €	306 198,07 €					366 600,00 €	306 198,07 €
60622	Produits d'entretien (1)	70,00%	70,00%	30,00%	30,00%				
		10 500,00 €	13 767,74 €	4 500,00 €	5 900,49 €			15 000,00 €	19 668,23 €
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%				
		4 550,00 €	3 808,87 €	1 950,00 €	1 632,36 €			6 500,00 €	5 441,23 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants			35 000,00 €	30 360,78 €			35 000,00 €	30 360,78 €
6066	Fournitures médicales					30 000,00 €	28 772,77 €	30 000,00 €	28 772,77 €
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		Total	
		Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61681	92 200,00 €	107 361,43 €					92 200,00 €	107 361,43 €
6111	Prestations à caractère médical							0,00 €	0,00 €
61121	Ergothérapie							0,00 €	0,00 €
61357	Location matériel médical					300,00 €	20,52 €	300,00 €	20,52 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical					4 500,00 €	3 164,60 €	4 500,00 €	3 164,60 €
61562	Maintenance du matériel médical					2 300,00 €	2 141,65 €	2 300,00 €	2 141,65 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	28 800,00 €	28 338,66 €	14 400,00 €	14 169,33 €	28 800,00 €	28 338,66 €	72 000,00 €	70 846,65 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	16 200,00 €	15 864,86 €					16 200,00 €	15 864,86 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	6 575,25 €	4 455,69 €	2 537,64 €	677,01 €	5 075,27 €	1 288,27 €	14 188,16 €	6 420,97 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et para-médical					600,00 €	663,40 €	600,00 €	663,40 €
6223	Intervenants médicaux							0,00 €	0,00 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour			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		
								0,00 €	0,00 €
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288							0,00 €	0,00 €
6281		70%	70%	30%	30%				

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le 03/04/2025



ID : 081-268102589-20250326-DELIB\_05\_2025-BF

6283	Blanchissage à l'extérieur (1)	70,00%	70,00%	30,00%	30,00%			25 000,00 €	22 914,97 €
		17 500,00 €	16 040,47 €	7 500,00 €	6 874,50 €				
		70%	70%	30%	30%				
6288	Nettoyage à l'extérieur (1)							0,00 €	0,00 €
	Autres	4 155,00 €	3 306,11 €					4 155,00 €	3 306,11 €
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%		
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	14 000,00 €	14 667,83 €	7 000,00 €	7 120,74 €	14 000,00 €	14 623,97 €	35 000,00 €	36 412,54 €
	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%		
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)	7 500,00 €	7 407,28 €					7 500,00 €	7 407,28 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)	1 142,00 €	1 141,67 €					1 142,00 €	1 141,67 €
64	<b>Intitulé</b>	<b>Hébergement</b>		<b>Dépendance</b>		<b>Soins</b>		<b>Total</b>	
	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>Prévu 2024</b>	<b>Réel 2024</b>	<b>Prévu 2024</b>	<b>Réel 2024</b>	<b>Prévu 2024</b>	<b>Réel 2024</b>	<b>Prévu 2024</b>	<b>Réel 2024</b>
		895 314,97 €	924 729,17 €	484 035,35 €	463 000,61 €	1 031 896,84 €	969 889,73 €	2 411 247,16 €	2 357 619,51 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%	0,00%	0,00%		
		70,00%	70,07%	30,00%	29,93%	0,00%	0,00%		
		394 375,27 €	397 677,80 €	169 017,97 €	169 901,42 €			563 393,24 €	567 579,22 €
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%		
				24,88%	29,30%	75,12%	70,70%		
				323 086,31 €	273 362,39 €	975 334,33 €	659 476,18 €	1 298 420,64 €	932 838,57 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE sauf 655		2,19 €					0,00 €	2,19 €
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	76 214,00 €	57 263,38 €					76 214,00 €	57 263,38 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 000,00 €	3 619,80 €					1 000,00 €	3 619,80 €
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	197 836,28 €	196 779,89 €	4 515,72 €	5 357,84 €	23 434,00 €	23 647,74 €	225 786,00 €	225 785,47 €
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							0,00 €	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	Report en fonds dédiés (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 740 087,50 €</b>	<b>1 704 753,11 €</b>	<b>561 438,71 €</b>	<b>535 093,66 €</b>	<b>1 140 906,11 €</b>	<b>1 072 551,31 €</b>	<b>3 442 432,32 €</b>	<b>3 312 398,08 €</b>
	<b>EXCEDENT REALISE</b>	<b>0,00 €</b>	<b>16 757,68 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>122 373,14 €</b>	<b>150 376,77 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>153 072,71 €</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>1 740 087,50 €</b>	<b>1 721 510,79 €</b>	<b>561 438,71 €</b>	<b>535 093,66 €</b>	<b>1 263 279,25 €</b>	<b>1 222 928,08 €</b>	<b>3 442 432,32 €</b>	<b>3 465 470,79 €</b>

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



Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le 03/04/2025



ID : 081-268102589-20250326-DELIB\_05\_2025-BF

Présentation des produits

N° de compte M22	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024
	<b>PRODUITS DE LA TARIFICATION</b>								
	Produits à la charge de l'Etat							0,00 €	0,00 €
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	1 401 049,52 €	1 458 149,13 €	479 610,59 €	506 406,68 €	1 229 843,08 €	1 183 955,61 €	3 110 503,19 €	3 148 511,42 €
7351	<i>Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)</i>	55 581,09 €	83 266,38 €	25 919,47 €	44 121,65 €	1 229 843,08 €	1 183 955,61 €	1 311 343,64 €	1 311 343,64 €
7351125	<i>Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour</i>							0,00 €	0,00 €
7352	<i>Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)</i>		32 306,86 €					0,00 €	32 306,86 €
7352121	<i>Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (c/7352121)</i>			295 771,68 €	302 397,67 €			295 771,68 €	302 397,67 €
7352122	<i>Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (c/7352122)</i>							0,00 €	0,00 €
7352282	<i>Dont autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)</i>							0,00 €	0,00 €
7353	<i>Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)</i>	1 345 468,43 €	1 342 575,89 €					1 345 468,43 €	1 342 575,89 €
73532	<i>Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)</i>			157 919,44 €	159 887,36 €			157 919,44 €	159 887,36 €
7358	<i>Dont produits à la charge d'autres financeurs</i>							0,00 €	0,00 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs							0,00 €	0,00 €
	<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	250 704,31 €	221 860,76 €	10 831,10 €	12 757,84 €	33 436,17 €	35 237,67 €	294 971,58 €	269 856,27 €
70	Produits	186 443,26 €	139 533,42 €	4 500,00 €	-65,52 €			190 943,26 €	139 467,90 €
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		1,10 €					0,00 €	1,10 €
603	Variation des stocks (en recettes)							0,00 €	0,00 €
609/19/29	Rabais, remises et ristournes		1 543,51 €					0,00 €	1 543,51 €
6419/29/39	Remboursements sur rémunérations du personnel	46 233,00 €	50 853,84 €		578,47 €		231,00 €	46 233,00 €	51 663,31 €
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	18 028,05 €	29 928,89 €	6 331,10 €	12 244,89 €	33 436,17 €	35 006,67 €	57 795,32 €	77 180,45 €
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 €
	<b>PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES</b>	36 957,55 €	41 500,90 €	0,00 €	1 867,40 €	0,00 €	3 734,80 €	36 957,55 €	47 103,10 €
76	Produits financiers							0,00 €	0,00 €
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion							0,00 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)							0,00 €	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	36 957,55 €	36 957,55 €					36 957,55 €	36 957,55 €
778	Autres produits exceptionnels		4 543,35 €		1 867,40 €		3 734,80 €	0,00 €	10 145,55 €
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	<i>Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement</i>							0,00 €	0,00 €
78742	<i>Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations</i>							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 €
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 688 711,38 €</b>	<b>1 721 510,79 €</b>	<b>490 441,69 €</b>	<b>521 031,92 €</b>	<b>1 263 279,25 €</b>	<b>1 222 928,08 €</b>	<b>3 442 432,32 €</b>	<b>3 465 470,79 €</b>
	<b>DEFICIT REALISE</b>	<b>51 376,12 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>70 997,02 €</b>	<b>14 061,74 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>1 740 087,50 €</b>	<b>1 721 510,79 €</b>	<b>561 438,71 €</b>	<b>535 093,66 €</b>	<b>1 263 279,25 €</b>	<b>1 222 928,08 €</b>	<b>3 442 432,32 €</b>	<b>3 465 470,79 €</b>
	Résultats repris dans le cadre de la tarification (déficits)							0,00 €	0,00 €
	Résultats repris dans le cadre de la tarification (excédents)							0,00 €	0,00 €

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le 03/04/2025

ID : 081-268102589-20250326-DELIB\_05\_2025-BF



# Tableau des effectifs



**ANNEXES 9H à 9J : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU TABLEAU DES EFFECTIFS ET DES REMUNERATIONS PREVU AU 2° b) DU I DE L'ARTICLE R. 314-232 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

**Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :**



Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
EHPAD LES CHARMILLES - Budget EPRD	6 RUE DE L' ALBAREDE 81380 LESCURE D	810009597	EHPAD-AJA





INFIRMIERS				100%				100%				
		4,93	5,09			5,09	286 816,44 €	280 567,13 €				
	P	4,60	4,02			4,02	265 103,64 €	218 565,69 €				
	T	0,33	1,07			1,07	21 712,80 €	62 001,44 €				
Infirmier coordonnateur	P	0,90	0,89			0,89	55 358,04 €	55 273,07 €				
Infirmier coordonnateur	T											
Infirmier diplômé d'Etat	P	3,70	3,13			3,13	209 745,60 €	163 292,62 €				
Infirmier diplômé d'Etat	T	0,33	1,07			1,07	21 712,80 €	62 001,44 €				
Infirmier psychiatrique	P											
Infirmier psychiatrique	T											
Autre personnel infirmier	P											
Autre personnel infirmier	T											
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX				100%				100%				
		0,45	0,30			0,30	22 228,92 €	14 872,09 €				
	P	0,45	0,30			0,30	22 228,92 €	14 872,09 €				
	T	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	0,45	0,30			0,30	22 228,92 €	14 872,09 €				
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 €				
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €				
	T	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%				
		0,40	0,30			0,30	29 697,36 €	21 966,12 €				
	P	0,40	0,30			0,30	29 697,36 €	21 966,12 €				
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €				
Médecin coordonnateur	P	0,40	0,30			0,30	29 697,36 €	21 966,12 €				
Médecin coordonnateur	T											
Médecin généraliste	P											
Médecin généraliste	T											
Gériatre	P											
Gériatre	T											
Psychiatre	P											
Psychiatre	T											
Autre médecin	P											
Autre médecin	T											
<b>TOTAL Personnel salarié</b>		<b>49,56</b>	<b>50,12</b>	<b>19,98</b>	<b>10,61</b>	<b>19,53</b>	<b>2 425 451,84 €</b>	<b>2 376 334,80 €</b>	<b>932 090,76 €</b>	<b>467 362,52 €</b>	<b>976 881,52 €</b>	<b>42,27</b>

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

280 567,13 € 4,04

Reçu en préfecture le 03/04/2025 07

62 001,44 € 0,89

Publié le 03/04/2025 0,89

ID : 081-268102589-20250326-DELIB\_05\_2025-BF



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



INFIRMIERS						100%						
			0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €				
Infirmier coordonnateur	P											
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											
<b>AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX</b>			0,00	0,00		100%						
						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											
<b>PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE</b>			0,00	0,00		100%						
						0,00	0,00 €	0,00 €				0,00 €
Pharmacien	P											
Pharmacien	T											
Préparateur en pharmacie	P											
Préparateur en pharmacie	T											
<b>MEDECIN</b>			0,00	0,00		100%						
						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											
<b>TOTAL Personnel extérieur</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le 03/04/2025

ID : 081-268102589-20250326-DELIB\_05\_2025-BF



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

Raison sociale : EHPAD LES CHARMILLES - Budget EPRD

FINESS ET : 810009597

Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)  
(document commun aux annexes 9H à 9J)

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés	0,00 €	0,00%	36 412,80 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00%	0,00 €
6311 Taxe sur les salaires	0,00 €	0,00%	0,00 €
Taux normal	0,00 €	0,00%	0,00 €
1er taux majoré	0,00 €	0,00%	0,00 €
2ème taux majoré	0,00 €	0,00%	0,00 €
3ème taux majoré	0,00 €	0,00%	0,00 €
6312 Taxe d'apprentissage	0,00 €	0,00%	0,00 €
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	0,00 €	0,00%	0,00 €
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	0,00 €	0,00%	36 412,80 €
6331 Versement transport	0,00 €	0,00%	0,00 €
6332 Allocation logement	0,00 €	0,00%	0,00 €
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	1 498 442,14 €	2,43%	36 412,80 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	0,00 €	0,00%	0,00 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	0,00 €	0,00%	659 470,06 €
6451 Personnel non médical	852 358,56 €	77,37%	659 470,06 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	852 358,56 €	48,32%	411 823,97 €
Sur totalité des salaires	852 358,56 €	4,05%	34 520,45 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)	1 498 442,14 €	25,18%	377 303,52 €
URSSAF prévoyance	0,00 €	0,00%	0,00 €
64512 Cotisations aux mutuelles	0,00 €	0,00%	0,00 €
64513 Cotisations aux caisses de retraite	950 233,06 €	4,62%	43 934,47 €
64514 Cotisations à l'ASEDIC	0,00 €	0,00%	0,00 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)	634 507,37 €	31,75%	201 450,57 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)	565 208,54 €	0,40%	2 261,05 €
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	0,00 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur totalité des salaires	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)	0,00 €	0,00%	0,00 €
URSSAF prévoyance	0,00 €	0,00%	0,00 €
64522 Cotisations aux mutuelles	0,00 €	0,00%	0,00 €
64523 Cotisations aux caisses de retraite	0,00 €	0,00%	0,00 €
64524 Cotisations à l'ASEDIC	0,00 €	0,00%	0,00 €
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)	0,00 €	0,00%	0,00 €
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)	0,00 €	0,00%	0,00 €
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	0,00 €	0,00%	0,00 €
647 Autres charges sociales	0,00 €	0,00%	0,00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL	0,00 €	0,00%	0,00 €
6472 Fonds de solidarité	0,00 €	0,00%	0,00 €
6473 Allocations de chômage	0,00 €	0,00%	0,00 €
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées	0,00 €	0,00%	0,00 €
6475 Médecine du travail	0,00 €	0,00%	0,00 €
6478 Divers	0,00 €	0,00%	0,00 €
64781 Cartes de transport	0,00 €	0,00%	0,00 €
64783 Comité d'hygiène et de sécurité	0,00 €	0,00%	0,00 €
64784 Œuvres sociales	0,00 €	0,00%	0,00 €
Dont fonctionnement	0,00 €	0,00%	0,00 €
64788 Autres (à préciser)	0,00 €	0,00%	0,00 €
6479 Remboursements sur autres charges sociales	0,00 €	0,00%	0,00 €
Allègements sur charges sociales et fiscales			0,00 €

(\*) A compléter si nécessaire