

EHPAD LES CHARMILLES

FINESS : 810009597

E.P.R.D. 2025

Annexe 1: Cadre normalisé de présentation de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses (EPRD) des établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2025

N° FINESS (entité juridique) :

810009571

Organisme gestionnaire :

CCAS DE LESCURE D'ALBIGEOIS

Statut de l'entité juridique :

Etablissement Public

Adresse :

6 rue de l'Albarède 81380 LESCURE-D'ALBIGEOIS

Téléphone :

05.63.77.83.30

Fax :

Email :

direction@ehpadlescharmilles.fr

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

E. CLAVERIE PRESIDENTE

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

30/12/2019

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
EHPAD LES CHARMILLES - Budget EPRD	6 RUE DE L' ALBAREDE 81380 LESCURE D'ALBIG	810009597	EHPAD	28/11/2008	62	62	365	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :

Statut public

Envoyé en préfecture le 02/09/2025

Reçu en préfecture le 02/09/2025

Publié le 02/09/2025

ID : 081-268102589-20250827-DEL_9_2025-DE



Raison sociale :

EHPAD

FINESSE ET :

810009

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	310 703,13 €	390 441,08 €	416 750,00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical		3 000,00 €	
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social			
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	579,00 €	1 535,00 €	1 600,00 €
6242	Transports d'usagers			
625	Déplacements, missions et réceptions	5 855,99 €	8 053,48 €	8 400,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	4 580,81 €	3 400,31 €	3 600,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	55 879,15 €	22 914,97 €	25 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur			
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur			
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	3 966,32 €	3 306,11 €	3 500,00 €
TOTAL GROUPE I		381 564,40 €	432 650,95 €	458 850,00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL				
621	Personnel extérieur à l'établissement	19 351,66 €	7 084,37 €	17 250,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires			
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	34 570,97 €	36 412,54 €	41 086,44 €
641	Rémunérations du personnel non médical	1 583 450,58 €	1 666 527,70 €	1 705 995,14 €
642	Rémunérations du personnel médical	15 134,27 €	14 982,24 €	23 818,68 €
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	621 093,82 €	662 667,34 €	738 942,48 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	14 569,52 €	13 442,23 €	13 500,00 €
648	Autres charges de personnel	57,00 €		
TOTAL GROUPE II		2 268 227,82 €	2 401 116,42 €	2 540 592,74 €
(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE				
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	8 251,59 €	8 618,25 €	8 300,00 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	72 177,62 €	80 009,67 €	84 300,00 €
616	Primes d'assurances	67 489,86 €	80 244,93 €	95 000,00 €
617	Etudes et recherches	1 440,00 €	11 066,20 €	4 000,00 €
618	Divers	466,80 €	595,80 €	650,00 €
623	Information, publications, relations publiques	2 865,60 €	2 865,60 €	3 000,00 €
627	Services bancaires et assimilés	63,70 €	10,47 €	40,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)		7 407,28 €	9 224,28 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	1 096,82 €	1 141,67 €	1 200,00 €
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables			
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	22,81 €	2,19 €	
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières	52 167,96 €	57 263,38 €	73 600,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 258,84 €	2 881,59 €	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)			
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles	1 023,50 €	738,21 €	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	219 185,66 €	225 785,47 €	222 098,31 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation			
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires			
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
68748	Autres dotations aux provisions réglementées			
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Report en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
68921	Report en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Report en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Report en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			
TOTAL GROUPE III		432 510,76 €	478 630,71 €	501 412,59 €
TOTAL DES CHARGES		3 082 302,98 €	3 312 398,08 €	3 500 855,33 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		98 630,42 €	153 072,71 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		3 180 933,40 €	3 465 470,79 €	3 500 855,33 €

Envoyé en préfecture le 02/09/2025

Reçu en préfecture le 02/09/2025

Publié le 02/09/2025



ID : 081-268102589-20250827-DEL_9_2025-DE

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
731			
731224/731			
2132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
738			
Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)			
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF			
Produits à la charge de l'Etat			
Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)			
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF			
Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)			
Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 216 520,79 €	1 311 343,64 €	1 353 151,23 €
Produits des EHPAD à la charge du département	326 879,46 €	334 704,53 €	293 889,48 €
Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 465 800,96 €	1 502 463,25 €	1 546 157,07 €
Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs			
Produits à la charge d'autres financeurs			
TOTAL GROUPE I	3 009 201,21 €	3 148 511,42 €	3 193 197,78 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 69/79			
6489			
6611			
Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	44 648,40 €	139 467,90 €	134 700,00 €
Forfaits journaliers			
Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF			
Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation et participations			
Autres produits de gestion courante	1,57 €	1,10 €	
Variation des stocks (en recettes)			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats		1 543,51 €	
Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	12 542,88 €	51 663,31 €	44 000,00 €
Remboursements sur rémunérations du personnel médical			5 000,00 €
Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	61 339,87 €	77 180,45 €	87 000,00 €
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)			
TOTAL GROUPE II	118 532,72 €	269 856,27 €	270 700,00 €

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

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
76			
Produits financiers			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771			
773			
775			
777			
778			
7781			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	14 902,00 €		
Produits des cessions d'éléments d'actif			
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	35 552,55 €	36 957,55 €	36 957,55 €
Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	2 744,92 €	10 145,55 €	
Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)			
AUTRES PRODUITS			
7811			
7815			
7816			
7817			
786			
78725			
78741			
78742			
78746			
78748			
7876			
789			
78921			
78922			
7895			
79			
Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
Reprises sur provisions d'exploitation			
Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
Reprises sur dépréciations des actifs circulants			
Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			
Reprises sur amortissements dérogatoires			
Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
Autres reprises sur provisions réglementées			
Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)			
Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			
Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)			
Transferts de charges			

TOTAL GROUPE III 53 199,47 € 47 103,10 € 36 957,55 €

TOTAL DES PRODUITS 3 180 933,40 € 3 465 470,79 € 3 500 855,33 €

DEFICIT PREVISIONNEL 0,00 € 0,00 € 0,00 €

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE 3 180 933,40 € 3 465 470,79 € 3 500 855,33 €

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

Ratios	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
Marge brute d'exploitation	324 066,91 €	392 638,26 €	258 740,76 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	3 053 851,18 €	3 287 980,42 €	3 327 897,78 €
Taux de marge brute	10,61%	11,94%	7,77%
Résultat net	98 630,42 €	153 072,71 €	0,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	3 107 050,85 €	3 335 083,52 €	3 364 855,33 €
Taux de résultat	3,17%	4,59%	0,00%

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

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

Cadre EPRD synthétique

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	458 850,00 €	3 183 197,78 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 540 592,74 €	270 700,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	501 412,59 €	36 957,55 €
TOTAL DES CHARGES	3 500 855,33 €	3 500 855,33 €
TOTAL DES PRODUITS		
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	-0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 500 855,33 €	3 500 855,33 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		

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

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	-0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	222 098,31 €	36 957,55 €	Quotés-parts des subventions et fonds associatifs virés au résultat
Report en fonds déduits (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
			Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	222 098,31 €	36 957,55 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2-0)	185 140,76 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2-0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	5,29%	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	185 140,76 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	117 184,45 €	40 000,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	259 755,00 €	16 702,61 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	376 940,45 €	241 843,37 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	135 097,08 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	376 940,45 €	376 940,45 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

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

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

Cadre EPRD synthétique (suite)

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

FRNG estimé au 1er janvier 2025	2 444 753,17 €
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	-135 097,08 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2025	2 309 656,09 €

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

BFR estimé au 1er janvier 2025	-46 414,31 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2025	-46 414,31 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

Trésorerie au 1er janvier 2025	2 491 167,48 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-135 097,08 €
Trésorerie au 31 décembre 2025	2 356 070,40 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP

Ok

(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)
(2) Y compris participations et créances rattachées à des participations
(3) ESSMS privés seulement

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement			
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	282 263,53 €	341 900,63 €	185 140,76 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	18 746,25 €	25 649,71 €	16 702,61 €
		21 075,00 €	15 712,02 €	
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	34 131,60 €	46 839,30 €	40 000,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)			
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES RESSOURCES	356 216,38 €	430 101,66 €	241 843,37 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	135 097,08 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	356 216,38 €	430 101,66 €	376 940,45 €

Emplois		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement			
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)	126 024,69 €	115 279,38 €	117 184,45 €
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles	5 234,40 €		2 138,00 €
21	Immobilisations corporelles	101 820,35 €	75 135,91 €	117 618,00 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains			48 000,00 €
	- dont constructions			
	- dont installations techniques, matériel et outillage	13 139,51 €	18 040,32 €	6 000,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	88 680,84 €	57 095,59 €	63 618,00 €
23	Immobilisations en cours		26 102,42 €	140 000,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)			
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)	233 079,44 €	216 517,71 €	376 940,45 €
	TOTAL DES EMPLOIS	123 136,94 €	215 583,95 €	0,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	356 216,38 €	430 101,66 €	376 940,45 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT			

(1) : Anticipé pour les EPRD établis au 31 octobre N-1
(2) : ESSMS privés seulement
(3) : ESSMS publics seulement

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

RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		Comptes	Montant année 2025
+ Flux internes (charges)			
F R I	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0.00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	222 098.31 €
	+ 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 €
	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0.00 €
F R E	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0.00 €
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0.00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0.00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0.00 €
	- Flux internes (produits)		36 957.55 €
F R I	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0.00 €
	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	36 957.55 €
	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	0.00 €
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746*, c/78748	0.00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0.00 €
F R E	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0.00 €
	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0.00 €
	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0.00 €
	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0.00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0.00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)		c/789 (hors c/78921)	0.00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			185 140.00 €
Dont montant affectant le FRI			0.00 €
Dont montant affectant le FRE			0.00 €

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

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Produits								
Groupe I : Produits de la ventilation	3 148 511,42 €	3 103 187,78 €	3 220 921,65 €	3 246 527,37 €	3 260 330,87 €	3 289 985,88 €	3 304 046,84 €	3 318 268,58 €
Dont aides portées par dotations non reconductibles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : Autres produits d'exploitation	260 858,27 €	270 700,00 €	315 700,00 €	360 700,00 €	405 700,00 €	450 700,00 €	495 700,00 €	540 700,00 €
(1) Dont produits du compte 70	139 467,00 €							
Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	47 103,10 €	30 957,55 €	83 184,23 €	62 107,87 €	64 579,85 €	36 957,55 €	30 957,55 €	30 957,55 €
Total des produits (1)	3 465 470,79 €	3 500 855,33 €	3 628 805,88 €	3 669 335,24 €	3 730 610,71 €	3 777 623,44 €	3 830 704,30 €	3 895 926,14 €
Groupe IV : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	3 428 513,24 €	3 463 897,78 €	3 545 621,65 €	3 607 227,37 €	3 668 030,87 €	3 740 665,89 €	3 799 746,84 €	3 858 868,59 €
Dont produits (hors c775, c777, c778 et c78)								
Charges								
Groupe I : Charges affectées à l'exploitation courante	432 650,95 €	458 850,00 €	472 615,50 €	486 703,97 €	501 397,78 €	516 439,72 €	531 932,91 €	547 800,00 €
(1) Dont achats stocks et variation des stocks	0,00 €							
Groupe II : Charges affectées au personnel	2 401 116,42 €	2 540 592,74 €	2 615 486,87 €	2 642 153,05 €	2 669 075,19 €	2 696 205,84 €	2 720 228,00 €	2 750 830,89 €
Groupe III : Charges affectées à la structure	478 630,71 €	501 412,59 €	540 091,72 €	560 387,02 €	560 137,74 €	564 817,78 €	584 542,88 €	587 104,30 €
(1) Dont charges non décaissables	225 785,47 €							
Dont charges des comptes 01 et 02 du groupe 3	163 410,92 €	195 290,00 €	197 242,90 €	199 215,33 €	201 207,48 €	203 219,56 €	205 251,75 €	207 304,27 €
Dont charges des comptes 03 à 05 du Groupe 3 des dépenses	8 551,14 €	10 424,28 €	10 528,52 €	10 633,81 €	10 740,15 €	10 847,55 €	10 954,02 €	11 062,58 €
Dont charges des comptes 06 à 09 du Groupe 3 des dépenses	3 313 398,08 €	3 500 855,33 €	3 628 805,88 €	3 669 335,24 €	3 730 610,71 €	3 777 623,44 €	3 830 704,30 €	3 895 926,14 €
Total des charges (2)	621 602,73 €	671 360,00 €	712 514,33 €	754 820,21 €	797 837,72 €	841 582,48 €	886 070,53 €	931 283,31 €
(1) Dont charges des comptes 00 à 02								
(2) Dont charges des comptes 03 et 04 à 07	721 071,06 €	803 953,20 €						
Resultat prévisionnel (1) - (2)	153 072,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Flux internes (produits) (-)								
(FRE) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	153 072,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c7874b)	225 785,47 €	222 098,31 €	332 920,29 €	350 536,49 €	348 190,11 €	350 850,88 €	368 335,19 €	378 734,58 €
(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	225 785,47 €	222 098,31 €	302 920,29 €	320 536,49 €	318 190,11 €	306 604,39 €	298 887,50 €	293 588,83 €
(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €
(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c6874b)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Report en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14 246,28 €	39 447,54 €	55 145,67 €
(FRE) Reports en fonds dédiés (sauf c68921) - ESSMS privés	30 027,55 €	36 957,55 €	83 184,23 €	62 107,87 €	64 579,85 €	36 957,55 €	36 957,55 €	36 957,55 €
Flux externes (produits) (+)								
(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c7874b)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	36 957,55 €	36 957,55 €	36 957,55 €	36 957,55 €	36 957,55 €	36 957,55 €	36 957,55 €	36 957,55 €
(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif versée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	40 228,63 €	45 150,32 €	27 022,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Capacité (+) / Insuffisance (-) d'auto-financement prévisionnelle	341 900,63 €	185 140,76 €	249 736,06 €	268 430,81 €	283 610,26 €	315 893,13 €	331 377,55 €	344 770,95 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	188 027,02 €	185 140,76 €	255 862,74 €	313 232,56 €	311 232,56 €	299 646,84 €	291 630,01 €	286 631,28 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	153 072,71 €	0,00 €	-46 226,69 €	-45 150,32 €	-27 622,30 €	14 246,28 €	39 447,54 €	55 145,67 €

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

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

FINES ET	810009597
Raison sociale	EHPAD LES CHARMILLES - Budget EPRD

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Postes								
GRUPE I Charges affectées à l'exercice courant								
Produits	422 650,95 €	488 860,00 €	472 615,98 €	487 793,97 €	501 387,78 €	516 439,72 €	531 832,91 €	547 080,00 €
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)								

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des stocks	0,00 €							
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
Augmentation des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	0,00 €							
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	0,00 €							
Autres augmentations du BFR	33 986,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	0,00 €							
Diminution des stocks	10 628,07 €							
Diminution des créances (effet volume ou prix)	21 011,14 €							
Augmentation des dettes fournisseurs	2 347,71 €							
Autres diminutions du BFR	-33 986,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations du BFR = (19) - (18) = (20)	-12 427,39 €	-46 414,31 €	-46 414,31 €	-46 414,31 €	-46 414,31 €	-46 414,31 €	-46 414,31 €	-46 414,31 €
BFR initial (21)	-46 414,31 €	-46 414,31 €	-46 414,31 €	-46 414,31 €	-46 414,31 €	-46 414,31 €	-46 414,31 €	-46 414,31 €
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	247 570,87 €	-135 097,09 €	121 598,28 €	136 345,54 €	151 519,29 €	179 735,79 €	195 091,67 €	202 288,44 €
Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	2 243 596,61 €	2 491 167,48 €	2 356 070,40 €	2 477 668,68 €	2 616 014,22 €	2 767 533,48 €	2 947 289,26 €	3 142 360,93 €
Trésorerie initiale = (24)	2 461 167,46 €	2 356 070,40 €	2 477 668,68 €	2 616 014,22 €	2 767 533,48 €	2 947 289,26 €	3 142 360,93 €	3 345 659,38 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	-18 950,66 €							
Variations des financements à court terme = (26)	2 491 167,48 €	2 356 070,40 €	2 477 668,68 €	2 616 014,22 €	2 767 533,48 €	2 947 289,26 €	3 142 360,93 €	3 345 659,38 €
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) = (28)								

Contrôle cohérence
avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D86 du PGFP) :	OK
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP) :	OK

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios								
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1688) à plus d'un an	2 044 860,78 €	2 007 976,33 €	1 919 238,55 €	1 826 153,48 €	1 737 082,47 €	1 642 005,13 €	1 546 619,25 €	1 446 140,74 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169	121 173,11 €	121 000,00 €	121 000,00 €	121 000,00 €	121 000,00 €	121 000,00 €	121 000,00 €	121 000,00 €
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)	40 525,20 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €
Montant cumulé des financements stables du FR en fin d'année (hors amortissements)	4 826 722,40 €	4 729 283,01 €	4 594 187,68 €	4 457 145,06 €	4 318 005,50 €	4 179 081,81 €	4 033 736,18 €	3 889 302,12 €
Montant cumulé de facilité immobilisée brut en fin d'année (1)	6 140 926,08 €	6 400 682,98 €	6 400 682,98 €	6 400 682,98 €	6 400 682,98 €	6 400 682,98 €	6 400 682,98 €	6 400 682,98 €
Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)								
Montant cumulé de facilité immobilisée brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de valeur	9 140 926,08 €	9 400 682,98 €	9 400 682,98 €	9 400 682,98 €	9 400 682,98 €	9 400 682,98 €	9 400 682,98 €	9 400 682,98 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	2 912 115,51 €	3 134 213,82 €	3 437 134,11 €	3 757 672,60 €	4 075 862,71 €	4 392 467,10 €	4 681 354,60 €	4 974 943,49 €
Mesures correctives le cas échéant								
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de valeur	2 912 115,51 €	3 134 213,82 €	3 437 134,11 €	3 757 672,60 €	4 075 862,71 €	4 392 467,10 €	4 681 354,60 €	4 974 943,49 €

RATIOS								
Taux d'endettement (< 50%)	39,85%	39,89%	39,14%	38,32%	37,43%	36,44%	35,34%	34,14%
Durée d'appariement de la dette (< 10 ans)	5,03	10,10	7,20	6,36	5,70	4,85	4,30	3,80
CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09
Trésorerie en jours	294,59	245,64	249,21	258,81	270,77	284,77	298,04	313,33
Taux de CAF en % des produits hors OTTS, 777, 7781 et 78)	0,97%	5,34%	7,04%	7,44%	7,74%	8,39%	8,72%	8,80
Taux de valeur global des immobilisations (1)	47,42%	48,97%	53,70%	58,71%	63,88%	68,47%	73,14%	77,20
Marge brute d'exploitation	392 938,26 €	258 740,76 €	249 736,05 €	266 430,61 €	283 610,29 €	313 893,13 €	331 377,55 €	341 776,90 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	11,94%	7,77%	7,04%	7,44%	7,74%	8,39%	8,72%	8,80

(1) : Le taux de valeur pour l'année N-1 est calculé à partir des données du tableau "FDR". Pour les années qui suivent, les acquisitions nouvelles et les dotations aux amortissements sont intégrées automatiquement à partir des données "CAF" et "FR" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être complètes (notamment en cas de sorties d'immobilisations).

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	277 028,93 €	241 843,37 €	235 662,74 €	313 580,84 €	311 232,56 €	289 646,84 €	291 930,01 €	286 631,28 €
CAF ou IAF (ligne 3) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	188 827,92 €	165 140,76 €	235 662,74 €	313 580,84 €	311 232,56 €	289 646,84 €	291 930,01 €	286 631,28 €
Reserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub. : 10682 / ESSMS priv. : 106852)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub. : 10687 / ESSMS priv. : 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'investissement (comptes 13)	25 649,71 €	18 702,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 105 Réserves)	15 712,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	48 830,30 €	40 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	216 517,71 €	376 840,45 €	128 137,76 €	130 085,07 €	132 091,01 €	134 127,34 €	130 285,88 €	138 478,51 €
Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds propres et réserves (ESSMS privés) – Réduction - (sauf compte 105)	74 754,18 €	77 184,45 €	88 137,76 €	90 085,07 €	92 091,01 €	94 127,34 €	96 285,88 €	98 478,51 €
Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Acquisition d'immobilisations	101 238,33 €	259 756,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations incorporelles	0,00 €	2 138,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Terreins	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Agencement de terrains	18 940,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Constructions	0,00 €	6 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Installations techniques matériel et outillage	57 095,58 €	83 518,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres immobilisations corporelles	23 102,42 €	140 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	40 525,20 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations du FRI (3) + (6) = (7)	60 511,24 €	-135 097,08 €	167 824,06 €	183 495,87 €	179 141,55 €	165 489,50 €	155 644,73 €	148 152,77 €
FRI initial (8)	1 536 886,19 €	1 507 397,40 €	1 482 300,32 €	1 630 125,28 €	1 813 621,15 €	1 992 762,70 €	2 158 252,20 €	2 313 896,33 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	1 597 397,40 €	1 462 300,32 €	1 630 125,28 €	1 813 621,15 €	1 992 762,70 €	2 158 252,20 €	2 313 896,33 €	2 462 049,10 €
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (12)	153 072,71 €	0,00 €	-46 220,68 €	-45 150,32 €	-27 622,30 €	14 240,28 €	39 447,54 €	55 145,67 €
CAF ou IAF (ligne 3) prévisionnelle affectée au FRE = (4)	153 072,71 €	0,00 €	-46 220,68 €	-45 150,32 €	-27 622,30 €	14 240,28 €	39 447,54 €	55 145,67 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison trésorerie (tableau) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Affectation des résultats à l'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub. : 10687 / ESSMS priv. : 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison trésorerie (tableau) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	153 072,71 €	0,00 €	-46 220,68 €	-45 150,32 €	-27 622,30 €	14 240,28 €	39 447,54 €	55 145,67 €
Variations du FRE (10) - (11) = (12)	884 293,08 €	847 355,77 €	847 355,77 €	801 126,09 €	755 978,76 €	728 556,47 €	742 802,75 €	782 050,22 €
FRE initial (13)	847 355,77 €	847 355,77 €	801 126,09 €	755 978,76 €	728 556,47 €	742 802,75 €	782 050,22 €	837 195,83 €
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	213 583,95 €	-135 097,08 €	121 589,28 €	138 345,54 €	151 519,25 €	179 735,79 €	195 091,67 €	203 288,44 €
Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) - (12) = (15)	2 231 189,22 €	2 444 753,17 €	2 309 639,09 €	2 431 254,37 €	2 598 589,91 €	2 721 119,17 €	2 900 854,95 €	3 095 946,63 €
FRNG initial = (16)	2 444 753,17 €	2 309 639,09 €	2 431 254,37 €	2 598 589,91 €	2 721 119,17 €	2 900 854,95 €	3 095 946,63 €	3 290 245,51 €
Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	2 444 753,17 €	2 444 753,17 €	2 431 254,37 €	2 598 589,91 €	2 721 119,17 €	2 900 854,95 €	3 095 946,63 €	3 290 245,51 €

Ratios d'analyse financière				
Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2023	Valeur de l'indicateur pour 2024	
1. Endettement à moyen et long terme				
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 10 hors c/715, c/716 et c/719) x 100 Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	43,33%	39,85%	
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables Dettes financières à moyen et long terme	1,58	1,68	
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 10 hors c/715, c/716 et c/719) CAF	7,51	5,93	
2. Patrimoine Immobilier				
2.1. Vétusté des immobilisations (1)	Solde créancier des comptes 28 Solde débiteur des comptes 21 correspondants	32,85%	38,01%	
Installation techniques, matériel et outillage		49,48%	58,89%	
Autres immobilisations corporelles		72,70%	74,93%	
3. Equilibres du bilan				
3.1 a. Fonds de roulement en jours d'exploitation				
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	ERI ou ERE ou FRNG x 365 L	201,12	187,23	
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	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	BER x 365 L	-1,63	-5,73	
3.1 c. Trésorerie en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	203,60	307,58	
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	4,17	3,93	
4. Rotation des postes d'exploitation en jours				
4.1. Stocks (10-20 j.)	Stocks (solde débiteur classe 31) x 365 L	0,00	0,00	
4.2. Créances (< 30 j.)	Total des consommations (comptes 601 à 603) (Solde débiteur comptes 41) x 365 L	4,93	3,15	
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	Total des produits (comptes 70 et 73) (Solde créancier comptes 401) x 365 L	28,06	37,33	
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	Total des charges (comptes 60 à 62) ⁽²⁾ (Solde créancier comptes 43 et 44) x 365 L	0,00	0,00	
5. Autres	Total des charges (comptes 63 et 645 à 647) CAF x 100	9,19%	10,37%	
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	Total classe 7 (sauf c/715, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713			
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/10866 ou c/108665) x 100 Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/788 et c/787) - c/709 et 713	15,74%	17,02%	
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x 100 Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713	10,61%	11,94%	
(1) : Dénominateurs à composer des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant				
(2) : Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I				

Informations complémentaires pour le calcul des ratios			
	2023	2024	
Montant du compte 189 au 31/12 - Solde débiteur (pièce de du signe "-")	0,00 €		
Solde du compte 41 au 31/12	41 206,23 €	28 383,730 €	
CAF/AF	282 263,53 €		
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	2 789 234,57 €		
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €		
Total comptes 60 à 62	553 871,23 €		
Total comptes 63 et 645 à 647	609 897,26 €		
Total compte 6811 (inscrite en produits)	0,00 €	0,00 €	
Total comptes 60 à 65	2 803 667,02 €		
Total comptes 70 et 73	3 053 840,61 €		
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	3 071 486,10 €	3 298 125,97 €	
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €	
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/788 et c/787)	3 053 851,18 €	3 287 880,42 €	
Marge brute d'exploitation	324 063,01 €		
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	3 053 851,18 €	3 287 880,42 €	

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

BIENS		2023		Réel 2024 (1)		FINANCEMENTS		2023		Réel 2024 (1)	
Biens stables						Financements stables					
Immobilisations incorporelles brutes	71 907,70 €	64 133,70 €		Apports, dotations, réserves et fonds propres	802 983,59 €	828 613,30 €					
Immobilisations corporelles brutes	5 875 554,95 €	8 050 890,86 €		Excédents affectés à l'investissement	516 485,73 €	516 485,73 €					
- Terrains		0,00 €		Subventions d'investissement	592 144,31 €	592 144,31 €					
- Agencements	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 (3)	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 €	0,00 €		Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	2 119 314,96 €	2 044 560,78 €					
Immobilisations en cours - Petit investissement PPP (2)	0,00 €	26 102,42 €		Dotations et cautions émises (à plus d'un an à l'origine)	114 859,01 €	121 173,11 €					
	0,00 €	0,00 €		Amortissements des immobilisations corporelles	2 631 207,68 €	2 854 665,98 €					
				- 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	62 886,38 €	57 423,53 €					
Amortissements comptables et déductibles différés (3)	0,00 €	0,00 €		Depenses relouées par l'autorité de tarification (3) (6)	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 (7)	0,00 €	0,00 €					
Comptes de liaison investissement (3)	0,00 €	0,00 €		Compte de liaison investissement (3) (8)	0,00 €	0,00 €					
Total II	6 047 876,18 €	8 141 440,51 €		Total I	7 584 862,34 €	7 738 837,91 €					
	0,00 €	0,00 €		Fonds de roulement d'investissement positif (II-III)	1 536 886,16 €	1 587 397,40 €					
Actifs stables d'exploitation				Financements stables d'exploitation							
Report à nouveau déficitaire (4)	0,00 €	0,00 €		Réserves de compensation affectées à la couverture du BFR	31 868,00 €	31 868,00 €					
Résultat déficitaire (4)	0,00 €	0,00 €		Réserves de compensation des déficits	480 555,21 €	579 185,63 €					
Créances glissantes	0,00 €	0,00 €		Résultat excédentaire (4)	98 630,42 €	153 072,71 €					
Droits acquis par les salariés non provisionnés (3)	0,00 €	0,00 €		Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)	0,00 €	0,00 €					
	0,00 €	0,00 €		Provisions pour risques et charges	83 229,43 €	83 229,43 €					
				Fonds dédiés à l'exploitation (3)	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)	0,00 €	0,00 €		Compte de liaison trésorerie (stable)	0,00 €	0,00 €					
Total IV	0,00 €	0,00 €		Total III	694 283,06 €	847 355,77 €					
	0,00 €	0,00 €		Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	694 283,06 €	847 355,77 €					
	0,00 €	0,00 €		Fonds de roulement net global positif	2 231 169,22 €	2 444 753,17 €					
Valeurs d'exploitation				Dettes d'exploitation							
Stocks et en-cours	0,00 €	0,00 €		Avances reçues	0,00 €	0,00 €					
Créances 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 €	12 690,11 €		Dettes diverses d'exploitation	0,00 €	0,00 €					
Créances irrécouvrables admises en non-valeur (5)	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 €					
Depenses pour congés payés	0,00 €	0,00 €		Fonds déposés par les résidents	972,00 €	972,00 €					
Autres	0,00 €	1 543,51 €		Autres	9 837,52 €	9 856,22 €					
	0,00 €	0,00 €									
Compte de liaison d'exploitation	0,00 €	0,00 €		Compte de liaison d'exploitation	4 265,08 €	4 037,60 €					
Total VI	41 206,23 €	32 121,67 €		Total V	52 633,62 €	78 555,98 €					
	0,00 €	0,00 €		Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	12 427,39 €	46 414,31 €					
Besoin en fonds de roulement (VI-V)				Financements à court terme							
Valeurs mobilières de placement	0,00 €	0,00 €		Fournisseurs d'immobilisations	0,00 €	0,00 €					
Disponibilités	0,00 €	0,00 €		Fonds des majeurs prolongés	0,00 €	0,00 €					
Autres	0,00 €	0,00 €		Concours bancaires courants	0,00 €	0,00 €					
				Ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €					
				Intérêts courus non échus	18 950,66 €	0,00 €					
				Autres (dont emprunts à un an au plus)	0,00 €	0,00 €					
Compte de liaison trésorerie	2 262 547,27 €	2 491 167,48 €		Compte de liaison trésorerie	0,00 €	0,00 €					
Total VIII	2 262 547,27 €	2 491 167,48 €		Total VII	18 950,66 €	0,00 €					
	2 243 536,61 €	2 491 167,48 €		Tesorerie négative (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €					
TOTAL DES BIENS (I+II+III+IV)	8 351 729,68 €	8 664 729,68 €		TOTAL DES FINANCEMENTS (V+VI+VII+VIII)	8 351 729,68 €	8 664 729,68 €					

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

(5) : ESSMS publics seulement

(6) : Montant précédé du signe "-"

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

(7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs.

2023	Réel 2024 (1)
OK	OK

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

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

OK

Annexe 4 : Cadre normalisé de présentation de l'annexe "Activité" prévu à l'article R. 314-219 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2025

N° FINESS (entité juridique) :

810009571

Organisme gestionnaire :

CCAS DE LESCURE D'ALBIGEOIS

Adresse :

6 rue de l'Albarède 81380 LESCURE-D'ALBIGEOIS

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

E. CLAVERIE PRESIDENTE

Date de la dernière autorisation :

28/11/2008

Téléphone :

05.63.77.83.30

Fax :

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

direction@ehpadlescharmilles.fr

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

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée
EHPAD LES CHARMILLES - Budget EPRD	6 RUE DE L' ALBAREDE 81380 LESCURE D'AL	810009597	EHPAD-AJA	62	62	

Envoyé en préfecture le 02/09/2025

Reçu en préfecture le 02/09/2025

Publié le 02/09/2025

ID : 081-268102589-20250827-DEL_9_2025-DE



Envoyé en préfecture le 02/09/2025

Reçu en préfecture le 02/09/2025

Publié le 02/09/2025

ID : 081-268102589-20250827-DEL_9_2025-DE



Annexe Activité

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

Capacité installée dont (à préciser) :

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

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

Forfait global de l'exercice 2024				Forfait global de l'exercice 2025			
Nombre de points GIR	Nombre de personnes âgées	Valeur point GIR départementale	Nombre de points GIR	Nombre de personnes âgées	Valeur point GIR départementale	Nombre de points GIR	Nombre de personnes âgées
52 240	60	8,34	52 240	60	8,34	52 240	60

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

Au 30 juin de l'exercice 2024			
GMP	PIP	GMPS	
757,00	237,00	1 422,63	

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

Partie à remplir par les EHPAD relevant de l'expérimentation du forfait global unique

Présentation des charges									
N° de compte	Intitulé	Hébergement	Dépendance	Soins	Soins et entretien de l'autonomie		Total		
		Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606							0,00 €	0,00 €
602	ACHATS STOCKS, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226							0,00 €	0,00 €
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical							0,00 €	0,00 €
6022	Produits d'entretien (1)	70%	70%		30%				
60226	Fournitures hôpitières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)							0,00 €	0,00 €
602261	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
603	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322							0,00 €	0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical							0,00 €	0,00 €
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)	70%	70%		30%				
603226	Fournitures hôpitières 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	306 198,07 €	324 750,00 €					306 198,07 €	324 750,00 €
60622	Produits d'entretien (1)	70%	70%		30%	0,00%	0,00%		
60626	Fournitures hôpitières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	13 767,76 €	14 700,00 €					19 668,23 €	21 000,00 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants	70%	70%		30%				
6066	Fournitures médicales	70%	70%		30%			5 441,23 €	6 000,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordées par l'établissement	3 808,87 €	4 200,00 €					30 360,78 €	32 000,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)							28 772,77 €	33 000,00 €

Envoyé en préfecture le 02/09/2025

Reçu en préfecture le 02/09/2025

Publié le 02/09/2025



ID : 081-268102589-20250827-DEL_9_2025-DE

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

Exercice :

2025

N° FINESS (entité juridique) :

810009571

Organisme gestionnaire :

CCAS DE LESCURE D'ALBIGEOIS

Adresse :

6 rue de l'Albarède 81380 LESCURE-D'ALBIGEOIS

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

E. CLAVERIE PRESIDENTE

Date de la dernière autorisation :

28/11/2008

Téléphone :

05.63.77.83.30

Fax :

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

direction@ehpadlescharmilles.fr

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

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée	Effectif du personnel	
							Effectifs en nombre d'ETP résultant du tableau des effectifs de l'ERRD N-1	Effectifs en nombre d'ETP prévus au 1 ^{er} janvier de l'année N
EHPAD LES CHARMILLES - Budget EPRD	6 RUE DE L' ALBAREDE 81380 LES	810009597	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré	62	62	62	50,12	



Présentation tarifaire

Envoyé en préfecture le 02/09/2025

Reçu en préfecture le 02/09/2025

Publié le 02/09/2025

ID : 081-268102589-20250827-DEL_9_2025-DE



III.- Activité prévisionnelle relative aux accueils de jour autonomes ou rattachés à un EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification dérogatoire).

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessous.

Groupes iso-ressources	Nombre de bénéficiaires					Activité correspondante (en nombre de journées)					Taux d'occupation 2025 (8)
	2021	2022	2023	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel)
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 5 et 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Nombre total de bénéficiaires / Total des journées de présence réelle (A)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Nombre de journées d'absence de moins de 72 heures (B) (6)											0,00%
Sous-total des journées de présence réelles majorées des absences de moins de 72 heures (A)+(B)											0,00%
Nombre de journées d'absence de 72 heures et plus (C) (7)											0,00%
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures (A)+(B)+(C)											0,00%

TO N < 5% (atypique)

Activité théorique N-4 à N : données d'au moins une année non saisies

Rappel du nombre de places financées	Nombre de places					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
	2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(6) : Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.

(7) : Y compris les trois premiers jours des absences de 72 heures et plus.

(8) : 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 02/09/2025

Reçu en préfecture le 02/09/2025

Publié le 02/09/2025

ID : 081-268102589-20250827-DEL_9_2025-DE



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 prévisionnelle relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessus.

	Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2025 (5)		
		2021	2022	2023	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel) (*)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévisionnel actualisé)		2025 (prévisionnel) (*)	
Décompte de l'activité "réelle" (correspondant, pour la partie "Nombre de journées d'activité", au nombre de journées de présence effective des résidents)	Résidents classés en GIR 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	
	Résidents classés en GIR 2	0	0	0	0	0	0	0	183	89	0	89	100	13.70%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 1 et 2	0	0	0	0	0	0	0	183	89	0	89	100	13.70%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Résidents classés en GIR 3	1	1	1	1	1	47	223	194	155	90	140	19.18%	
	Résidents classés en GIR 4	1	1	1	1	1	88	72	197	119	346	340	46.58%	
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 3 et 4	2	2	2	2	2	135	295	391	274	436	480	65.75%	
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Résidents classés en GIR 5	0	0	0	0	0	20	120	28	56	0	0	0	0.00%
	Résidents classés en GIR 6	0	0	0	0	0	0	0	36	0	0	0	0	0.00%
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Sous-total Résidents classés dans les GIR 5 et 6	0	0	0	0	0	20	120	64	68	0	0	0	0.00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Sous-total résidents de plus de 60 ans	2	2	2	2	2	155	598	544	432	525	580	79.45%	
	Résidents de moins de 60 ans	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
	Total des places occupées/Total des journées de présence réelle	2	2	2	2	2	155	598	544	432	525	580	79.45%	
	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)						0	0	0	0	0	0	0	
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)						0	0	0	0	0	0	0	
	Sous-total des absences de moins de 72 heures						0	0	0	0	0	0	0	
	Rappel du nombre de journées de présence réelle						155	598	544	432	525	580	79.45%	
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de						155	598	544	432	525	580	79.45%	

*) Répartition en fonction des prévisions de classement G/R au 31 octobre N-1

11 (suite) - Activité organisationnelle relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)

		Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2025 (5)
		2021	2022	2023	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévisionnel actualisé)	
II. (suite) - Activité prévisionnelle relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)												
	Décompte des absences de 72 heures et plus (2)						0	0	0	0	0	0
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)						0	0	0	0	0	0
	Sous-total des absences de 72 heures et plus pour convenance personnelle ou hospitalisation						0	0	0	0	0	0
	Rappel du nombre de journées de présence réelle						155	598	544	432	525	580
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus de 72 heures							0	0	0	0	0	0
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus de 72 heures							155	598	544	432	525	580

ID : 081-26879

Activité théorique N-4 à N : données d'au moins une année non saisies

[illegible]

(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

(2), 1 compris les 10 premiers jours de chaque semestre ou équivalent

(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.

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

Capacité installée dont (à préciser) :

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

ANNEXE 4A: ACTIVITE PREVISIONNELLE DES ETABLISSEMENTS MENTIONNES AUX I ET II DE L'ARTICLE L. 313-12 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES ET DES ACCUEILS DE JOUR AUTONOMES
MENTIONNÉES AU 6° DU I DE L'ARTICLE L. 312-1 DU MEME CODE

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

	Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2025 (5)
		2021	2022	2023	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel) (*)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel) (*)
Décompte de l'activité "réelle" (correspondant, pour la partie "Nombre de journées d'activité", au nombre de journées de présence effective des résidents)	Résidents classés en GIR 1	4	1	8	5	5	1 721	541	3 201	1 821	2 064	1 830
	Résidents classés en GIR 2	16	16	23	21	21	6 058	6 556	9 313	7 309	7 969	7 680
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 1 et 2	20	17	31	26	26	7 779	7 097	12 514	9 130	10 033	9 510
	Dont résidents hors département d'implantation de rétablissement	0	1	1	1	1	0	365	365	0	216	365
	Résidents classés en GIR 3	18	21	16	18	18	6 253	6 529	5 342	6 041	6 283	6 430
	Résidents classés en GIR 4	21	21	12	16	16	7 219	7 785	3 790	6 265	5 146	5 790
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 3 et 4	39	42	28	34	34	13 472	14 314	9 132	12 306	11 429	12 220
	Dont résidents hors département d'implantation de rétablissement	2	2	2	1	0	1 095	576	730	800	103	0
	Résidents classés en GIR 5	1	1	0	0	0	454	365	0	273	67	0
	Résidents classés en GIR 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Sous-total Résidents classés dans les GIR 5 et 6	1	1	0	0	0	454	365	0	273	67	0
	Dont résidents hors département d'implantation de rétablissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Sous-total résidents de plus de 60 ans	60	60	59	60	60	21 705	21 776	21 646	21 709	21 529	21 730
	Résidents de moins de 60 ans	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Total des places occupées/Total des journées de présence réelle	60	60	59	60	60	21 705	21 776	21 646	21 709	21 529	21 730
	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)						3	8	3	5	10	8
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)						6	6	6	6	6	3
	Sous-total des absences de moins de 72 heures						9	14	9	11	16	11
	Rappel du nombre de journées de présence réelle						21 705	21 776	21 646	21 709	21 529	21 730
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures						21 714	21 790	21 655	21 720	21 545	21 741

(*) Répartition en fonction des prévisions de classement GIR au 31 octobre N-1

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

	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2025 (5)
	2021	2022	2023	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel)
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation											
	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)										
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)										
	Sous-total des absences de 72 heures et plus										
	Rappel du total du nombre de journées de présence réelle										
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures										
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus de 72 heures										

Nombre de places (3)					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
60	60	60	60	60	21 900	21 900	21 900	21 960	21 900
365	365	365	365	365					

Rappel du nombre de places financées

Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée

(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

Envoyé en préfecture le 02/09/2025

Reçu en préfecture le 02/09/2025

Publié le 02/09/2025



ID : 081-268102589-20250827-DEL_9_2025-DE

Envoyé en préfecture le 02/09/2025

Reçu en préfecture le 02/09/2025

Publié le 02/09/2025

ID : 081-268102589-20250827-DEL_9_2025-DE



PPI

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)

Comptes / intitulés (*)		Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés		1 639 388,64 €	2,51%	41 086,44 €
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 no mal		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)		1 639 388,64 €	2,51%	41 086,44 €
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		1 639 388,64 €	2,51%	41 086,44 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations		0,00 €	0,00%	0,00 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance				
6451 Personnel non médical		897 863,82 €	13,64%	738 942,48 €
64511 Cotisations à l'URSSAF		949 335,60 €	77,84%	738 942,48 €
Sur totalité des salaires		949 335,60 €	48,90%	464 190,96 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)		949 335,60 €	4,05%	38 448,24 €
URSSAF prévoyance		1 639 388,64 €	25,97%	425 742,72 €
64512 Cotisations aux mutuelles		0,00 €	0,00%	0,00 €
64513 Cotisations aux caisses de retraite		0,00 €	0,00%	0,00 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC		0,00 €	0,00%	0,00 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)		644 902,20 €	34,65%	224 175,24 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)		575 678,88 €	0,40%	2 302,32 €
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'ASSEDIC		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 €
Don: 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 €	0,00%	0,00 €

(*) A compléter si nécessaire

PERSONNEL (une ligne par emploi, le cas échéant subdivisée en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire")	EPRD 2025				EPRD 2025				EPRD N					
	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2024 (*)	Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales 2024 (*)	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Soins et entretien de l'autonomie en ETP	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales Imputation à la section "Soins et entretien de l'autonomie"	Nombre d'ETP travaillant prévus
PSYCHOLOGUES		0,53	0,40		100%	0,00	28 007,20 €	20 837,64 €		20 837,64 €	0,00 €	100%	0,00 €	0,40
	P	0,53	0,40		0,40	0,00	28 007,20 €	20 837,64 €		20 837,64 €	0,00 €		0,00 €	0,40
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
	P	0,53	0,40		0,40	0,00	28 007,20 €	20 837,64 €		20 837,64 €	0,00 €		0,00 €	0,40
Psychologue	P					100%						100%		
		4,93	5,44			5,44	286 816,44 €	302 566,08 €			302 566,08 €		0,00 €	4,70
	P	4,60	4,70			4,70	265 103,64 €	261 470,40 €			261 470,40 €		0,00 €	4,70
	T	0,33	0,74			0,74	21 712,80 €	41 095,68 €			41 095,68 €		0,00 €	0,00
	P	0,90	1,00			1,00	55 358,04 €	60 871,08 €			60 871,08 €			1,00
	T													
	P	3,70	3,70			3,70	209 745,60 €	200 599,32 €			200 599,32 €			3,70
	T	0,33	0,74			0,74	21 712,80 €	41 095,68 €			41 095,68 €			
	P													
	T													
	P													
	T													
	P													
	T													
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX		0,45	0,30			100%						100%		
	P	0,45	0,30			0,30	22 228,92 €	14 670,60 €			14 670,60 €		0,00 €	0,30
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €		0,00 €	0,00
	P													
	T													
	P													
	T													
	P													
	T													
	P													
	T													
	P													
	T													
	P													
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE		0,00	0,00			100%						100%		
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €		0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €		0,00 €	0,00
	P													
	T													
	P													
	T													
	P													
	T													
	P													
	T													
	P													
	T													
	P													
Pharmacien		0,40	0,48			100%						100%		
	P	0,40	0,48			0,48	29 697,36 €	34 926,96 €			34 926,96 €		0,00 €	
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €		0,00 €	
	P	0,40	0,48			0,48	29 697,36 €	34 926,96 €			34 926,96 €		0,00 €	
	T													
	P													
	T													
	P													
	T													
	P													
	T													
	P													
	T													
	P													
MEDECIN		0,40	0,48			100%						100%		
	P	0,40	0,48			0,48	29 697,36 €	34 926,96 €			34 926,96 €		0,00 €	
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €		0,00 €	
	P	0,40	0,48			0,48	29 697,36 €	34 926,96 €			34 926,96 €		0,00 €	
	T													
	P													
	T													
	P													
	T													
	P													
	T													
	P													
	T													
	P													
TOTAL Personnel salarié		49,56	51,38	18,56	10,93	21,89	2 425 451,84 €	2 509 842,74 €	876 366,83 €	509 781,48 €	1 123 694,43 €	0,00	0,00 €	

Publié le 02/09/2025

ID : 081-268102589-20250827-DE

Reçu en préfecture le 02/09/2025

081-268102589-20250827-DE

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

PERSONNEL (une ligne par emploi, le cas échéant subsidisée en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire")	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	EPRD 2025				EPRD 2025					
		Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2024 (*)	Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales 2024 (*)	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	
DIRECTION - ADMINISTRATION				100%							
	P	3,20	3,20	3,20		0,00	208 627,20 €	208 867,32 €		0,00 €	
	P	3,20	3,20	3,20		0,00	208 627,20 €	208 867,32 €		0,00 €	
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	
	P	1,00	1,00	1,00			91 025,04 €	90 530,52 €			
	T										
	P										
	T										
	P	1,00	1,00	1,00			61 723,68 €	61 226,16 €			
	T										
	P	1,00	1,00	1,00			48 018,36 €	48 830,16 €			
	T										
	P	0,20	0,20	0,20			7 860,12 €	8 280,48 €			
	T										
CUISINE - SERVICES GENERAUX - DIETETIEN				100%							
	P	5,50	5,20	5,20		0,00	247 186,32 €	228 783,12 €		0,00 €	
	P	5,50	5,20	5,20		0,00	247 186,32 €	228 783,12 €		0,00 €	
	T	0,00	0,00	0,00			0,00 €	0,00 €		0,00 €	
	P										
	T										
	P	1,00					46 641,12 €				
	T										
	P										
	T										
	P	4,50	5,20	5,20			200 545,20 €	228 783,12 €			
	T										
	ANIMATION - SERVICE SOCIAL				100%						
		P	1,27	1,27	1,27		0,00	55 888,16 €	56 948,40 €		0,00 €
T		1,27	1,27	1,27		0,00	55 888,16 €	56 948,40 €		0,00 €	
P		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	
T		0,90	0,90	0,90			41 689,56 €	42 884,28 €			
P		0,37	0,37	0,37			14 208,60 €	14 084,12 €			
T											
P		12,87	12,70	8,89	30%	0,00	563 393,24 €	545 382,84 €		0,00 €	
T		10,70	10,40	7,28	3,12	0,00	468 239,16 €	439 569,24 €		0,00 €	
P		2,17	2,30	1,61	0,69	0,00	95 154,08 €	105 813,60 €		0,00 €	
T		10,70	10,40	7,28	3,12		468 239,16 €	439 569,24 €			
P		2,17	2,30	1,61	0,69		95 154,08 €	105 813,60 €			
T											
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX						30%	70%				
	P	20,41	22,39	6,72		15,67	963 587,00 €	1 096 859,78 €		771 530,79 €	
	T	15,74	16,27	5,48		12,79	740 516,76 €	900 429,98 €		632 397,11 €	
	P	4,67	4,12	1,24	2,88	2,88	243 080,24 €	196 429,80 €		57 296,12 €	
	T	6,00	9,47	2,84	6,63	6,63	288 508,80 €	477 349,10 €		143 204,73 €	
	P	3,17	2,82	0,85	1,97	1,97	170 253,68 €	138 247,32 €		86 403,94 €	
	T	3,00	3,00	0,90	2,10	2,10	143 501,04 €	145 239,48 €		43 047,81 €	
	P	3,00	3,00	0,90	2,10	2,10	145 166,64 €	150 874,56 €		107 184,29 €	
	T										
	P										
	T										
	P	3,74	2,80	0,84	1,96	1,96	163 340,28 €	126 966,84 €		88 876,78 €	
	T	1,50	1,30	0,39	0,91	0,91	72 826,56 €	58 182,48 €		40 727,74 €	

CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DES DOCUMENTS ANNEXES PREVUS A L'ARTICLE R. 314-223 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Exercice :

2025

N° FINESS (entité juridique) :

810009571

Organisme gestionnaire :

CCAS DE LESCURE D'ALBIGEOIS

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

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



Tableau des effectifs



	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61681	107 361,43 €	101 950,00 €					107 361,43 €	101 950,00 €
6111	Préstations à caractère médical							0,00 €	0,00 €
61121	Enfithérapie					20,52 €	300,00 €	20,52 €	300,00 €
61357	Localisation matériel médical					3 164,60 €	3 500,00 €	3 164,60 €	3 500,00 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical					2 141,65 €	2 500,00 €	2 141,65 €	2 500,00 €
61562	Maintenance du matériel médical					28 338,66 €	37 600,00 €	28 338,66 €	37 600,00 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	28 338,66 €	29 400,00 €	14 169,33 €	16 800,00 €			70 846,65 €	84 000,00 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	15 864,86 €	16 640,00 €					15 864,86 €	16 640,00 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	4 455,69 €	7 500,00 €	677,01 €	3 000,00 €	1 288,27 €	6 000,00 €	6 420,97 €	16 500,00 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et paramédical					663,40 €	750,00 €	663,40 €	750,00 €
6223	Intervenants médicaux							0,00 €	0,00 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour								
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288								
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	16 040,48 €	17 500,00 €	6 874,49 €	7 500,00 €			22 914,97 €	25 000,00 €
6288	Autres	3 306,11 €	3 500,00 €						
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
633	Dont personnel affecté aux fonctions : de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
635	Dont aides-soignants, aides médico-psychologiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%		
637	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	14 667,83 €	14 880,26 €	7 120,74 €	8 431,62 €	14 623,97 €	17 665,56 €	38 412,54 €	41 086,44 €
64	Dont personnel affecté aux fonctions : de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%				
65	Dont aides-soignants, aides médico-psychologiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%		
655	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)	7 407,28 €	9 224,28 €					0,00 €	0,00 €
657	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)	1 141,67 €	1 200,00 €					1 141,67 €	1 200,00 €
65	CHARGES DE PERSONNEL								
655	Dont personnel affecté aux fonctions : de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	866 777,54 €	866 777,54 €	498 971,26 €	498 971,26 €	968 689,73 €	1 116 507,50 €	567 579,22 €	545 382,84 €
657	Dont aides-soignants, aides médico-psychologiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)	29 937%	30 00%	30 00%	30 00%	0,00 €	0,00 €		
65741	CHARGES FINANCIERES sauf 6611	397 677,60 €	367 767,99 €	169 801,42 €	163 614,85 €	70%	70%	932 838,57 €	1 096 859,78 €
65742	Intérêts des emprunts et dettes			29,30%	29,66%	70,70%	70,34%	2,19 €	0,00 €
65744	CHARGES EXCEPTIONNELLES	57 263,38 €	73 600,00 €					0,00 €	0,00 €
65745	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	3 619,80 €	222 096,31 €	5 357,84 €		23 647,74 €		0,00 €	0,00 €
65746	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation	196 779,89 €						0,00 €	0,00 €
65747	Dotations aux provisions des charges d'exploitation							0,00 €	0,00 €
65748	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
65749	Dotations aux dépréciations des actifs circulants							0,00 €	0,00 €
65750	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières							0,00 €	0,00 €
65751	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles							0,00 €	0,00 €
65752	Dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR							0,00 €	0,00 €
65753	Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							0,00 €	0,00 €
65754	Report en fonds dédiés (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €
65755	TOTAL DES CHARGES	1 704 753,14 €	1 708 029,39 €	535 093,63 €	574 802,88 €	1 072 551,31 €	1 218 026,06 €	3 312 596,06 €	3 500 855,33 €
65756	EXCEDENT PREVISIONNEL	16 757,65 €	6 126,48 €	0,00 €	0,00 €	150 376,77 €	63 113,75 €	153 072,71 €	0,00 €
65757	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULAT PREVISIONNEL	1 721 510,79 €	1 714 155,87 €	535 093,63 €	574 802,88 €	1 222 928,08 €	1 281 139,81 €	3 465 668,77 €	3 500 855,33 €

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

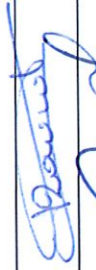
[illegible]

[illegible]

[illegible]

EL_9_2025-DE

ARRÊTE ET SIGNATURES

CA - / / 2025	
Présenté par A Lescure d'Albigeois le / / 2025	
Elisabeth CLAVERIE	
Bernard DELBRUEL	
Françoise CHINCHOLLE	
BRUNO BARDES	
Nelly FACA	
Claudette ROUQUETTE BAULES	
Guy INTRAN	
Françoise DAVIOT	
Pierrette RAMON	
Josiane GALLY	
Rose LUGAN	
Nathalie JALBY	
Pierre CANAC	

Nombre de membres en exercice : 13

Nombre de membres présents : 07

Nombre de suffrages exprimés : 09

VOTES		
POUR	CONTRE	ABSTENTION
09		

Date de la convocation : 21-08-2025

Certifié exécutoire par , compte tenu de la réception en
préfecture, le et de la
publication, le
A le,

Envoyé en préfecture le 02/09/2025

Reçu en préfecture le 02/09/2025

Publié le 02/09/2025

ID : 081-268102589-20250827-DEL_9_2025-DE

