

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 :

2018

N° FINESS (entité juridique) :

340789734

Organisme gestionnaire :

CCAS BAILLARGUES

Statut de l'entité juridique :

Etablissement Public

Adresse :

8 rue du Jeu de Ballon 34670 Baillargues

Téléphone :

04 67 87 53 64

Fax :

04 67 87 53 65

Email :

pinsbessons@ville-baillargues.fr

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

BEATRICE CALVIAC

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

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 GPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
Budget Principal		340789734	EHPAD	01/12/2010	63	62	0	Oui	Non

+

✓

-

Convention collective majoritaire de travail :

Envoyé en préfecture le 04/07/2018

Reçu en préfecture le 04/07/2018

Affiché le

ID : 034-213400229-20180628-DLP2018_24-DE

SLO

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 N-2	Anticipé ou réel N-1 (1)	Exercice N
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	153 287,91 €	152 421,76 €	155 187,45 €
607	Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

SERVICES EXTERIEURS

6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que 6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6242	Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
626	Déplacements, missions et réceptions	184,54 €	731,47 €	2 000,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	3 734,33 €	4 735,91 €	4 200,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	14 689,25 €	16 687,47 €	18 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	234 053,71 €	235 787,42 €	234 000,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	546,48 €	546,84 €	1 200,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	0,00 €	810,32 €	1 000,00 €

TOTAL GROUPE I	406 496,22 €	411 721,19 €	415 587,45 €
-----------------------	---------------------	---------------------	---------------------

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
621	Personnel extérieur à l'établissement	11 338,66 €	23 857,22 €	26 000,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	851,88 €	910,13 €	2 000,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	15 598,75 €	5 210,00 €	11 000,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	1 120 740,08 €	1 172 730,50 €	1 668 855,76 €
642	Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	456 357,55 €	482 732,30 €	0,00 €
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647	Autres charges sociales	0,00 €	520,00 €	0,00 €
648	Autres charges de personnel	6 215,09 €	0,00 €	7 000,00 €

TOTAL GROUPE II	1 611 102,01 €	1 685 960,15 €	1 714 855,76 €
------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

(1) : Anticipé pour les EPRI établis avant la clôture de l'exercice N-1.

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
612	Redevances de crédit-bail	1 857,60 €	2 476,80 €	5 300,00 €
613	Locations	12 972,75 €	19 516,94 €	27 100,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €
615	Entretien et réparations	46 832,43 €	47 222,93 €	63 338,21 €
616	Primes d'assurances	34 651,02 €	66 654,35 €	41 357,10 €
617	Etudes et recherches	590,40 €	633,60 €	1 000,00 €
618	Divers	1 523,67 €	1 775,01 €	2 700,00 €
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	908,00 €	2 000,00 €
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	6 623,76 €	10 416,12 €	8 500,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	500,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €
657	Subventions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
658	Charges diverses de gestion courante	25,00 €	25,00 €	200,00 €

CHARGES FINANCIERES

66	Charges financières	50 350,65 €	47 001,72 €	43 449,17 €
----	---------------------	-------------	-------------	-------------

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (établissements publics)	8 137,72 €	2 318,84 €	5 000,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
678	Autres charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	2 000,00 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	64 601,63 €	59 727,24 €	56 915,30 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689	Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE III	228 166,63 €	258 676,55 €	259 359,78 €
-------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

TOTAL DES CHARGES	2 245 764,86 €	2 356 357,89 €	2 389 802,99 €
--------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL	144 999,01 €	150 133,66 €	671,73 €
------------------------------	---------------------	---------------------	-----------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	2 390 763,87 €	2 506 491,55 €	2 390 474,72 €
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

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

Synthèse des CRP

FINESSE ET	340789734
Raison sociale	Budget Principal

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	415 587,45 €	2 351 589,88 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges affectées au personnel	1 714 855,76 €	21 897,25 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges affectées à la structure	259 359,78 €	16 987,59 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	2 389 802,99 €	2 390 474,72 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	671,73 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 390 474,72 €	2 390 474,72 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESSE ET	
Raison sociale	

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges affectées au personnel	0,00 €	0,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges affectées à la structure	0,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

OU

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

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

Envoyé en préfecture le 04/07/2018

Reçu en préfecture le 04/07/2018

Affiché le

ID : 034-213400229-20180628-DLP2018_24-DE

SLO

Cadre EPD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - ANNEE N

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	415 587,45 €	2 351 589,88 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges affectées au personnel	1 714 855,76 €	21 897,25 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges affectées à la structure	259 359,78 €	16 987,59 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	2 389 802,99 €	2 390 474,72 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	674,73 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 390 474,72 €	2 390 474,72 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - ANNEE N

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	674,73 €	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	56 915,30 €	0,00 €	Quotés-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)	0,00 €	16 987,59 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
SOUS-TOTAL 1	57 587,03 €	16 987,59 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	40 599,44 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	1,70%	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - ANNEE N

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	40 599,44 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	91 982,65 €	30 000,00 €	Emprunts et dettes assimilées
Immobilités	80 000,00 €	1 000,00 €	Apports, dotations et subventions
Autres emplois	5 000,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	176 982,65 €	71 599,44 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	105 383,21 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	176 982,65 €	176 982,65 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - ANNEE N

FRNG estimé au 1er janvier N	1 582 055,89 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement)	-105 383,21 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre N	1 476 672,68 €

BESON EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL (2) - ANNEE N

BFR estimé au 1er janvier N	1 581 872,16 €
Variation des postes de valeur d'exploitation (+) sur l'exercice	0,00 €
Variation des postes de dettes d'exploitation (-) sur l'exercice	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre N	1 581 872,16 €

Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-105 383,21 €
--	---------------

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPD synthétique et PGFP

Ecart de -5000

- (1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)
(2) A estimer à partir d'hypothèses réalistes d'évolution des postes du BFR (stocks, créances et dettes : effet volume et délais)

Envoyé en préfecture le 04/07/2018

Reçu en préfecture le 04/07/2018

Affiché le

SLOX

ID : 034-213400229-20180628-DLP2018_24-DE

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

RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			Comptes	Montant année N
- Flux internes (charges)				
F	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés		c/875	671,73 €
R	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		c/8811	56 915,30 €
I	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires		c/88742, c/88725	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI		c/8812, c/8816, c/8871, c/88746	56 915,30 €
F	+ Dotations aux provisions d'exploitation		c/8815	0,00 €
R	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR		c/88741	0,00 €
E	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours		c/8817	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		c/886, c/88748, c/8876	0,00 €
	+ Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)		c/889	0,00 €
- Flux internes (produits)				16 987,59 €
F	- Produits des cessions d'éléments d'actif		c/775	0,00 €
R	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		c/777	0,00 €
I	- 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	0,00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (établissements privés)		c/7781	0,00 €
F	- Reprises sur provisions d'exploitation		c/7815	16 987,59 €
R	- Reprises sur provisions de couverture du BFR		c/78741	0,00 €
E	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours		c/7817	0,00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions		c/786, c/78748, c/7876	0,00 €
	- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs affectées (établissements privés)		c/789	0,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)				40 550,00 €
Dont montant affectant le FRI				56 915,30 €
Dont montant affectant le FRE				-16 370,00 €

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

Envoyé en préfecture le 04/07/2018

Reçu en préfecture le 04/07/2018

Affiché le
ID : 034-213400229-20180628-DLP2018_24-DE

SLO

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réalisé N-2	Anticipé N-1 ou réalisé N-1 (1)	Prévu N
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	199 600,64 €	209 860,90 €	40 599,44 €
	<u>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</u>			
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves (sauf 106)	790,23 €	1 375,61 €	1 000,00 €
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées	18 000,00 €	27 000,00 €	30 000,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 3 : Autres ressources :</u>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	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 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	218 390,87 €	238 236,51 €	71 599,44 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	105 383,21 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	218 390,87 €	238 236,51 €	176 982,65 €

Emplois		Réalisé N-2	Anticipé N-1 ou réalisé N-1 (1)	Prévu N
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves sans droit de reprise (réduction) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées	71 581,17 €	80 930,10 €	91 982,65 €
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</u>			
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	Immobilisations corporelles	67 329,20 €	41 888,01 €	80 000,00 €
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage	15 807,79 €	10 697,73 €	30 000,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	51 521,41 €	31 190,28 €	50 000,00 €
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Titres 3 : Autres emplois :</u>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)	8 137,72 €	2 318,84 €	5 000,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	147 048,09 €	125 136,95 €	176 982,65 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	71 342,78 €	113 099,56 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	218 390,87 €	238 236,51 €	176 982,65 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

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

340789734

Budget Principal

	N+1	N	N+1	N+2	N+3	N+4	N+5	N+6
GROUPE I : Charges affectées à l'exploitation courante	411 721,19 €	416 887,45 €	417 721,19 €	445 721,19 €	425 721,19 €	430 721,19 €	435 721,19 €	440 721,19 €
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			2 133,74 €	28 000,00 €	-20 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
GROUPE II : Charges affectées au personnel	1 685 980,15 €	1 714 855,78 €	1 752 855,78 €	1 760 582,22 €	1 845 761,60 €	1 869 761,60 €	1 871 761,60 €	1 883 761,60 €
Variations annuelles des charges du groupe 2 (Comptes 621 et 622)			10 000,00 €	10 000,00 €	12 000,00 €	12 000,00 €	12 000,00 €	12 000,00 €
Recrutement et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			28 000,00 €	17 726,46 €	53 179,38 €	-10 000,00 €	-10 000,00 €	0,00 €
GROUPE III : Charges affectées à la structure	258 676,55 €	259 359,78 €	256 189,95 €	348 019,84 €	508 957,63 €	568 797,30 €	566 065,24 €	563 154,78 €
Charges du groupe 3 - c61 et c62 (1) (hors c615 ci-après)	91 964,70 €	79 457,10 €	93 118,00 €	93 118,00 €	93 118,00 €	93 118,00 €	93 118,00 €	93 118,00 €
Charges du groupe 3 - c63 (1)	10 416,12 €	8 500,00 €	11 000,00 €	11 000,00 €	11 000,00 €	11 000,00 €	11 000,00 €	11 000,00 €
Charges du groupe 3 - c65 (1)	25,00 €	700,00 €	714,07 €	721,21 €	728,42 €	735,71 €	743,06 €	750,49 €
Charges d'entretien réparation (1)	47 222,83 €	63 338,21 €	58 879,25 €	54 418,04 €	47 892,22 €	48 371,15 €	48 854,86 €	49 343,41 €
Charges exceptionnelles décaissables	2 318,84 €	7 000,00 €	0,00 €	5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Valeurs comptables 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 acquises avant le 1/1/N	59 727,24 €	56 915,30 €	52 797,63 €	136 789,67 €	304 606,00 €	301 527,49 €	300 665,28 €	300 000,00 €
FRI : Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI : Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI : Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI : Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI : Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (établissements privés)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE : Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE : Dotations aux provisions des charges d'exploitation			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE : Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE : Engagements à réaliser sur ressources affectées (fonds dédiés) (établissements privés)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N			39 681,00 €	23 788,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Frais financiers des emprunts nouveaux			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A - Total des charges de l'exercice	47 001,72 €	43 449,17 €	39 681,00 €	23 788,67 €	141 612,99 €	115 044,96 €	111 661,28 €	108 277,60 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	2 366 307,89 €	2 389 802,99 €	2 426 766,90 €	2 574 333,35 €	2 870 440,42 €	2 870 280,09 €	2 873 548,03 €	2 887 837,57 €
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	150 133,66 €	671,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	2 506 491,55 €	2 391 146,45 €	2 426 766,90 €	2 574 333,35 €	2 870 440,42 €	2 870 280,09 €	2 873 548,03 €	2 887 837,57 €

Envoyé en préfecture le 04/07/2018

Reçu en préfecture le 04/07/2018

Affiché le

SLO

ID : 034-213400229-20180628-DLP2018_24-DE

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

Postes		N-1	N	N-1	N+2	N+3	N+4	N+5	N+6
GROUPE I : Produits de la tarification									
Produits à la charge de l'Etat		2 331 069,04 €	2 351 589,88 €	-2 403 881,93 €	-2 476 615,23 €	-2 705 680,48 €	-2 732 312,96 €	-2 736 539,84 €	-2 760 076,98 €
Produits à la charge de l'assurance maladie		0,00 €	0,00 €	-20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge du département		814 140,48 €	843 988,77 €	856 624,67 €	876 324,50 €	886 024,34 €	916 724,17 €	935 424,00 €	944 779,00 €
Produits à la charge du usager		381 356,24 €	384 908,01 €	368 506,72 €	372 105,44 €	375 704,15 €	380 617,83 €	382 901,58 €	382 901,58 €
Produits à la charge d'autres financeurs		1 104 954,31 €	1 142 683,10 €	1 158 750,94 €	1 208 186,29 €	1 413 951,99 €	1 416 970,96 €	1 418 214,28 €	1 432 950,40 €
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) : ARS		30 618,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) : Préfets		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) : Conseils départementaux		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GROUPE II : Autres produits relatifs à l'exploitation		126 455,31 €	21 897,25 €	21 897,25 €	21 897,25 €	21 897,25 €	21 897,25 €	21 897,25 €	21 897,25 €
Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GROUPE III : Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables									
Produits du groupe 3 autres que ceux listés ci-dessous		48 964,20 €	16 987,59 €	0,00 €	15 375,95 €	36 902,28 €	36 902,28 €	36 902,28 €	36 902,28 €
Produits financiers		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des cessions d'éléments d'actif		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat		0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 375,95 €	36 902,28 €	36 902,28 €	36 902,28 €	36 902,28 €
FRI Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI Reprises sur amortissements dérogatoires		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (établissements privés)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE Reprises sur provisions d'exploitation		0,00 €	16 987,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 Reports de ressources non utilisés des exercices antérieurs (fonds dédiés) (établissements privés)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE Transfert de charges		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
B- Total des produits de l'exercice		2 508 491,55 €	2 390 474,72 €	2 426 778,18 €	2 513 338,43 €	2 784 480,01 €	2 791 112,48 €	2 785 339,37 €	2 818 875,51 €
RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)									
Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés		0,00 €	0,00 €	987,72 €	80 434,82 €	105 660,41 €	79 187,90 €	78 208,56 €	53 781,96 €
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 €
TOTAL EQUILIBRE GENERAL		2 508 491,55 €	2 390 474,72 €	2 428 766,90 €	2 634 323,36 €	2 970 440,42 €	2 950 280,09 €	2 953 548,03 €	2 957 637,57 €
(2) : ARS / Préfets / Conseils départementaux									

Envoyé en préfecture le 04/07/2018

Reçu en préfecture le 04/07/2018

Affiché le

ID : 034-213400229-20180628-DLP2018_24-DE

SLO

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

ID : 034-213400229-20180628-DLP2018_24-DE

BIENS		FINANCEMENTS		
Biens	N-2	Réel N-1 (1)	N-2	
Biens stables Immobilisations incorporelles brutes Immobilisations corporelles brutes - Terrains - Agencements de terrain - Constructions - Installations techniques, matériel et outillage - Autres immobilisations corporelles Immobilisations corporelles et incorporelles en cours Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2) Immobilisations financières Amortissements comptables excédentaires différés (3) Charges à répartir Autres Total II	0,00 € 1 482 646,96 € 66 315,32 € 0,00 € 1 314 847,48 € 22 920,35 € 78 563,81 € 1 710 193,05 € 339 534,45 € 3 532 374,46 €	0,00 € 1 464 807,73 € 66 315,32 € 1 276 125,45 € 25 355,31 € 97 011,65 € 1 464 807,73 €	Financements stables Dotations, apports ou fonds associés Excédents affectés à l'investissement Subventions d'investissement Réserve de compensation des charges d'amortissement Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif Emprunts et dettes financières Dépôts et cautionnements reçus Amortissements des immobilisations corporelles - Agencements de terrain - Constructions - Installations techniques, matériel et outillage - Autres immobilisations corporelles Amortissement des immobilisations incorporelles Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6) Dépréciation des immobilisations Autres (7) Compte de liaison investissement Total I	2 582 889,83 € 614 848,00 € 447 230,48 € 850 879,61 € 0,00 € -237 929,44 € 4 257 918,48 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (II-I)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	725 544,02 €
Actifs stables d'exploitation Report à nouveau déficitaire (4) Résultat déficitaire (4) Créances émissantes Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3) Compte de liaison trésorerie (stable)	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	Financements stables d'exploitation Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR Réserves de compensation des déficits Résultat excédentaire (4) Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4) Provisions pour risques et charges Fonds dédiés Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers Compte de liaison trésorerie (stable) Total III	298 687,11 € 131 601,65 € 116 202,24 € 194 602,47 € 741 093,47 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	741 093,47 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	1 466 637,49 €
Valeurs d'exploitation Stocks et en-cours Avances et acomptes versés Créances sur organismes payeurs, usagers Créances diverses d'exploitation Créances irrécouvrables admises en non valeur (5) Charges constatées d'avance Dépenses pour congés payés Autres Compte de liaison d'exploitation	0,00 € 39 373,77 € 1 456 179,36 € 49 502,28 € 1 545 055,41 €	0,00 € 33 763,73 € 1 587 833,55 € 60 843,48 € 1 682 440,78 €	Dettes d'exploitation Avances reçues Fournisseurs Dettes sociales et fiscales Dettes diverses d'exploitation Produits constatés d'avance Ressources à reverser à l'aide sociale Fonds déposés par les résidents Autres Compte de liaison d'exploitation	3 094,13 € 51 016,38 € 9 273,76 € 1 326,70 € 3 808,40 € 10 275,49 € 78 595,46 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	1 466 459,95 €	1 581 872,18 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €
Liquidités Valeurs mobilières de placement Disponibilités Autres Compte de liaison trésorerie	177,54 € 177,54 €	183,73 € 183,73 €	Financements à court terme Fournisseurs d'immobilisations Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres Compte de liaison trésorerie Total VII	0,00 € 0,00 €
Trésorerie positive (VII-VI)	177,54 €	183,73 €	Trésorerie négative (VII-VI)	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VII)	5 077 607,41 €	3 147 432,22 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	5 077 607,41 €

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

(2) : PPP = partenariat public-privé

(3) : établissements privés seulement

(4) : Sous contrôle de tiers financiers

(5) : Etablissements publics seulement

(6) : Montant précédé du signe "-"

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

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

N-2	N-1
OK	OK

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

OK

Dont part affectant le fonds de roulement FRE = (4)

Ratios d'analyse financière

Thèmes & Initiatives (Valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour N-1	Valeur de l'indicateur pour N-2
1. Engagement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts Comptes 16 hors 27165, 27166 et 27169 x 100 Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	0,0000%	-2,71%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables Dettes financières à moyen et long terme	0,00	-23,93
1.3. Dures apparentes de la dette	Emprunts Comptes 10 hors 27165, 27166 et 27169 CAF	-0,28	-0,28
2. Patrimoine Immobilier			
2.1. Viabilité des immobilisations (1)	Solde créditeur des comptes 28 Solde débiteur des comptes 21 et 23 correspondants	0,00%	0,00%
Construction		46,49%	0,00%
Installations techniques, matériel et outillage		-26,83%	0,00%
Autres immobilisations corporelles			
3. Equilibre du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation	FRI ou FRE ou FRNG x 365 L	0,00	115,96
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	149,60
Fonds de roulement net global (FRNG)	BFR x 365 L	0,00	285,66
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	285,53
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,03
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 41 et 10685 x 365 L	0,00	0,00
4. Rotation des actifs d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (0-20 j)	Stocks (solde débiteur classe 31) x 365 L Total des consommations (comptes 601 à 603)		0,00
4.2. Créances (<30 j)	Solde débiteur comptes 411 x 365 L Total des produits (comptes 70 et 73)	0,00	5,28
4.3. Dettes fournisseurs (<45 j)	Solde créditeur comptes 401 x 365 L Total des charges (comptes 60 à 62)	0,00	36,67
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	Solde créditeur comptes 43 et 441 x 365 L Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	0,00	15,67
5. Capacité d'autofinancement	CAF x100	8,77%	8,37%
Taux de CAF (5 à 10%)	Total des produits (hors 27165, 771, 77161 et 78)		

(1) : Dénominateur à corriger des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant

340789734 Code FINESS		EHPAD LES PINS BESSONS Budget Principal		BP RPA	2018 ESMS
--------------------------	--	--	--	-----------	--------------

ARRETE - SIGNATURES




Présenté par le Président du CCAS,
A Baillargues, le 28/06/2018.

Le Président du CCAS,

Délibéré par le Conseil d'administration, réuni en session Ordinaire.
A Baillargues, le 28/06/2018.

Les membres du Conseil d'administration

Nombre de membres en exercice	:
Nombre de membres présents	:
Nombre de suffrages exprimés	:
VOTES	
	Pour
	Contre
	Abstentions
Date de convocation :	:



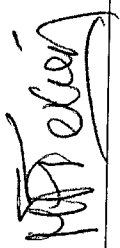

AMALVY Marie-Thérèse	
FABRITIUS Hubert	
GAUBERT Christiane	
LEENHARDT Bertrand	

340789734
Code FINESS

EHPAD LES PINS BESSONS
Budget Principal

2018
ESMS

BP
RPA

MEISSONNIER Jean-Luc	
SOULIER Alain	
SUAY Régine	
TEXIER Marie-France	
DE LA CLERGERIE Jean-Luc	
RAMORA Anna	
VIDAL Stéphane	
COURTES Jean-Marie	
BEAUDOUR Michel	

Envoyé en préfecture le 04/07/2018

Reçu en préfecture le 04/07/2018

Affiché le



ID : 034-213400229-20180628-DLP2018_24-DE

340789734 Code FINESS	EHPAD LES PINS BESSONS Budget Principal	BP RPA	2018 ESMS
--------------------------	--	-----------	--------------

Certifié exécutoire par le Président du CCAS, compte tenu de la transmission en Préfecture, le 28/06/2018 et de la publication le 28/06/2018.
A Baillargues le 28/06/2018.