



**CENTRE COMMUNAL  
D'ACTION SOCIALE**

# EHPAD "LA PLEIADE"

## Budget exécutoire

**Exercice 2024**

**Nomenclature M22**

**CCAS DE ROUEN  
2 Rue de Germont  
CS 90540**

**76005 ROUEN Cedex**

**Tel : 02.35.07.98.10**

**E-Mail : [ccas-rouen@rouen.fr](mailto:ccas-rouen@rouen.fr)**

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

076-267600450-20240322-2203202423-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 27/03/2024

Publication : 02/04/2024

Pour l'autorité compétente par délégation



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 : 2024

N° FINESS (entité juridique) : 760803684

Organisme gestionnaire : C.C.A.S. de Rouen

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

Adresse : 2, rue de Germont CS 90540 76005 ROUEN CEDEX

Téléphone : 02 35 07 98 10

Fax :

Email : ccas-rouen@rouen.fr

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire : Caroline DUTARTE, Vice-Présidente du CCAS

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 CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
EHPAD LA PLEIADE	16, rue Jacques Fouray 76100 ROUEN	760915702	EHPAD		80	76	365	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail : Fonction publique territoriale

Raison sociale :	EHPAD LA PLEIADE
FINESS ET :	760915702

### 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 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
<b>ACHATS</b>				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	301 640.80 €	326 246.69 €	96 250.00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>				
6111	Sous-traitance prestations à caractère médical	3 221.27 €	1 787.50 €	3 000.00 €
6112	Sous-traitance prestations à caractère médico-social	10 397.24 €	8 656.73 €	4 500.00 €
6118	Sous-traitance, autres prestations de service			
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)			
6242	Transports d'usagers			
625	Déplacements, missions et réceptions	1 304.26 €	1 913.57 €	500.00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	7 804.06 €	8 629.72 €	2 200.00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur			
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	355 137.47 €	377 939.22 €	110 000.00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	156.00 €	0.00 €	0.00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	5 439.97 €	13 631.28 €	4 000.00 €
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>685 101.07 €</b>	<b>738 804.71 €</b>	<b>220 450.00 €</b>
<b>GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL</b>				
		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
621	Personnel extérieur à l'établissement	133 455.62 €	374 722.84 €	125 000.00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	200.00 €	0.00 €	0.00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	24 765.84 €	26 313.69 €	6 900.00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	1 873 126.70 €	1 887 106.45 €	482 000.00 €
642	Rémunérations du personnel médical	34 956.55 €	48 420.25 €	8 000.00 €
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	731 408.72 €	739 377.32 €	213 000.00 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales		71 261.89 €	19 200.00 €
648	Autres charges de personnel	7 473.93 €	180.00 €	300.00 €
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>2 805 387.36 €</b>	<b>3 147 382.44 €</b>	<b>854 400.00 €</b>
(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
<b>GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE</b>				
		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	174 892.64 €	204 800.46 €	54 250.00 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	41 336.09 €	45 809.65 €	16 000.00 €
616	Primes d'assurances	109 626.76 €	107 403.78 €	38 000.00 €
617	Etudes et recherches			
618	Divers	1 033.70 €	910.91 €	550.00 €
623	Information, publications, relations publiques			
627	Services bancaires et assimilés		4.16 €	10.00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	54 481.49 €	57 985.17 €	15 500.00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	789.57 €	804.67 €	250.00 €
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables		9.20 €	1 000.00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	17 631.00 €	2 025.23 €	5 000.00 €
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
66	Charges financières	7 081.86 €	4 785.21 €	2 426.00 €
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	24 401.10 €	41 786.63 €	20 000.00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles			
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS</b>				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	181 084.73 €	171 764.76 €	160 635.00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation			
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
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)			
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>612 358.94 €</b>	<b>638 089.83 €</b>	<b>313 621.00 €</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>4 102 847.37 €</b>	<b>4 524 276.98 €</b>	<b>1 388 471.00 €</b>
<b>EXCEDENT PREVISIONNEL</b>		<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE</b>		<b>4 102 847.37 €</b>	<b>4 524 276.98 €</b>	<b>1 388 471.00 €</b>



## Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)			
731224/731	Pnse en charge au titre des dispositions de l'article L 242-4 du CASF			
2132	Produits à la charge de l'Etat			
732	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)			
733	Pnse en charge au titre des dispositions de l'article L 242-4 du CASF			
733222	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)			
734	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 421 738.01 €	1 785 076.73 €	372 425.01 €
7351	Produits des EHPAD à la charge du département	1 099 697.52 €	1 015 931.20 €	239 804.75 €
7352	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 260 403.47 €	1 282 530.84 €	373 253.00 €
7353	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	17 912.26 €	9 737.56 €	3 750.00 €
7358	Produits à la charge d'autres financeurs	13 540.00 €	6 019.00 €	1 250.00 €
738				
TOTAL GROUPE I		3 813 291.26 €	4 099 295.33 €	990 482.76 €
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	29 928.83 €	7 198.18 €	1 800.00 €
70821	Forfaits journaliers			
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4 <sup>e</sup> alinéa de l'article L. 242-4 du CASF			
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT			
71	Production stockée			
72	Production immobilisée			
74	Subventions d'exploitation et participations	2 048.00 €	76 456.24 €	0.00 €
75	Autres produits de gestion courante	23 224.98 €	11 051.89 €	2 000.00 €
603	Variation des stocks (en recettes)			
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats			
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	91 659.53 €	87 251.60 €	10 000.00 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical			
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0.00 €	26 762.96 €	6 750.00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)			
TOTAL GROUPE II		146 861.34 €	208 720.87 €	20 550.00 €
GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
76	Produits financiers			
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		1 179.78 €	5 684.00 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)			20 000.00 €
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)			
AUTRES PRODUITS				
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		3 277.24 €	22 407.00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation			
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants			
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires			
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
78746	Reprises sur provisions réglementées - réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
78748	Autres reprises sur provisions réglementées			
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)			
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
7895	Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)			
79	Transferts de charges			
TOTAL GROUPE III		0.00 €	4 457.02 €	48 091.00 €
TOTAL DES PRODUITS		3 960 152.60 €	4 312 473.22 €	1 059 123.76 €
DEFICIT PREVISIONNEL		142 694.77 €	211 803.76 €	329 347.24 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		4 102 847.37 €	4 524 276.98 €	1 388 471.00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)				
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)				
Ratios		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
Marge brute d'exploitation		69 872.92 €	2 075.82 €	-194 377.24 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)		3 868 493.07 €	4 194 001.64 €	994 282.76 €
Taux de marge brute		1.81%	0.05%	-19.55%
Résultat net		-142 694.77 €	-211 803.76 €	-329 347.24 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713		3 868 493.07 €	4 198 458.66 €	1 042 373.76 €
Taux de résultat		-3.69%	-5.04%	-31.60%

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	760915702
Raison sociale	EHPAD LA PLEIADE

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	220 450,00 €	990 482,76 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	854 400,00 €	20 550,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	313 621,00 €	48 091,00 €
TOTAL DES CHARGES	1 388 471,00 €	1 059 123,76 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	329 347,24 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 388 471,00 €	1 388 471,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE		
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		

FINESSE ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE		
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		

OU

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

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €
Deficit antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €
Excédent antérieur du CRP reporté (002)		
Amortissements comptables excédentaires différés (005)		
TOTAL GENERAL		

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2024

CHARGES	PRODUITS		
	Produits de la tarification	Produits de la tarification	Produits de la tarification
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	220 450 00 €	990 482 75 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges affectées au personnel	854 400 00 €	20 550 00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges affectées à la structure	313 621 00 €	48 091 00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	1 388 471 00 €	1 059 123 75 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXERCITAIRE (1)	0,00 €	329 347 24 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 388 471 00 €	1 388 471 00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2024

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXERCITAIRE) (1)		RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICITAIRE) (1)	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	160 635 00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat	0,00 €
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions	22 407 00 €
		Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)	0,00 €
SOUS-TOTAL 1	160 635 00 €	SOUS-TOTAL 2	22 407 00 €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2-0)	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)	196 803 24 €
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits	18,58%

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2024

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE		CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	
Remboursement des dettes financières	196 803 24 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées	2 500 00 €
Immobilisations (2)	94 359 00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement	6 000 00 €
Autres emplois	32 000 00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)	0,00 €
TOTAL DES EMPLOIS	328 856 24 €	TOTAL DES RESSOURCES	8 500 00 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	320 356 24 €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	328 856 24 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	328 856 24 €

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

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

Cadre EPRD synthétique (suite)

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

FRNG estimé au 1er janvier 2024	-787 904,16 €
Variation du fonds de roulement	
compte pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	-320 356 24 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2024	-1 108 260,40 €

BESON EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2024

BFR estimé au 1er janvier 2024	-756 127,12 €
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 signé "...") prévisionnel au 31 décembre 2024	-756 127,12 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2024

Trésorerie au 1er janvier 2024	-31 777,04 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-320 356 24 €
Trésorerie au 31 décembre 2024	-352 133,28 €

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

RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			Comptes	Montant année 2024
+ 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	160 635.00 €
	+ 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 €
F R E	+ Dotations aux provisions d'exploitation		c/6815	0.00 €
	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR		c/68741	0.00 €
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours		c/6817	0.00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		c/686, c/6876	0.00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921		c/689 (hors c/68921)	0.00 €
- Flux internes (produits)				28 091.00 €
F R I	- Produits des cessions d'éléments d'actif		c/775	0.00 €
	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		c/777	5 684.00 €
	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires		c/78742, c/78725	0.00 €
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI		c/7811, c/7816, c/78746", c/78748	22 407.00 €
	- 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 €
- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/78921			c/789 (hors c/78921)	0.00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)				-196 803.24 €
Dont montant affectant le FRI				132 544.00 €
Dont montant affectant le FRE				-329 347.24 €

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



### Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	38 389.96 €	0.00 €	0.00 €
	<u>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</u>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	3 903.64 €	6 312.48 €	6 000.00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	8 431.15 €	32 673.00 €	0.00 €
	<u>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)	14 673.90 €	17 857.65 €	2 500.00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)			
	<u>Titre 3 : Autres ressources :</u>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			0.00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)			
	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>65 398.65 €</b>	<b>56 843.13 €</b>	<b>8 500.00 €</b>
	<b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>81 108.22 €</b>	<b>148 783.09 €</b>	<b>320 356.24 €</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>146 506.87 €</b>	<b>205 626.22 €</b>	<b>328 856.24 €</b>

Emplois		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0.00 €	44 496.02 €	196 803.24 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)			
	<u>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	95 912.71 €	99 220.66 €	94 369.00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			5 684.00 €
	<u>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</u>			
20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles	50 594.16 €	61 909.54 €	32 000.00 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains			
	- dont constructions			
	- dont installations techniques, matériel et outillage			
	- dont autres immobilisations corporelles	50 594.16 €	61 909.54 €	32 000.00 €
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)			
	<u>Titres 3 : Autres emplois :</u>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
	<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>146 506.87 €</b>	<b>205 626.22 €</b>	<b>328 856.24 €</b>
	<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>146 506.87 €</b>	<b>205 626.22 €</b>	<b>328 856.24 €</b>

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

(2) ESSMS privés seulement

(3) ESSMS publics seulement



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

FINES ET	760915702
Raison sociale	EHPAD LA PLEIADE

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	Postes								
	<b>GROUPE I Charges affectées à l'exploitation courante</b>								
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)	738 804,71 €	220 450,00 €	220 450,00 €	220 450,00 €	220 450,00 €	220 450,00 €	220 450,00 €	220 450,00 €
				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>GROUPE II Charges affectées au personnel</b>								
	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)	3 147 382,44 €	854 400,00 €	854 400,00 €	854 400,00 €	854 400,00 €	854 400,00 €	854 400,00 €	854 400,00 €
	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>GROUPE III Charges affectées à la structure</b>								
	Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	638 085,83 €	313 821,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Charges du groupe 3 - c/63 (1)	313 119,31 €	92 810,00 €						
	Charges du groupe 3 - c/65 (1)	58 789,84 €	15 750,00 €						
	Charges d'entretien réparation (1)	2 034,43 €	6 000,00 €						
	Charges exceptionnelles décaissables	45 809,65 €	16 000,00 €						
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €						
	Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	171 784,76 €	160 635,00 €						
	Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles								
	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €						
	Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
	Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/6874B)	0,00 €	0,00 €						
	Reportis en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires (ESSMS c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €						
	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
	Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
	Reportis en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
	Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	4 785,21 €	2 426,00 €						
	Frais financiers des emprunts nouveaux								
	<b>A - Total des charges de l'exercice</b>	<b>4 524 276,98 €</b>	<b>1 388 471,00 €</b>	<b>1 074 850,00 €</b>	<b>1 074 850,00 €</b>	<b>1 074 850,00 €</b>	<b>1 074 850,00 €</b>	<b>1 074 850,00 €</b>	<b>1 074 850,00 €</b>
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)</b>								
	Reprise de déficits antérieurs et reportis au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
	<b>TOTAL EQUILIBRE GENERAL</b>	<b>4 524 276,98 €</b>	<b>1 388 471,00 €</b>	<b>1 074 850,00 €</b>	<b>1 074 850,00 €</b>	<b>1 074 850,00 €</b>	<b>1 074 850,00 €</b>	<b>1 074 850,00 €</b>	<b>1 074 850,00 €</b>

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

	Postes										
	<b>GROUPE I Produits de la tarification</b>										
	Produits à la charge de l'Etat										
	Produits à la charge de l'assurance maladie										
	Produits à la charge du département										
	Produits à la charge de l'usager										
	Produits à la charge d'autres financeurs										
	<i>Dont aides ponctuelles par détaillés non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS</i>										
	<i>Dont aides ponctuelles par détaillés non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets</i>										
	<i>Dont aides ponctuelles par détaillés non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux</i>										
	<b>GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation</b>										
	Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)										

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>Produits</b>								
Groupe I : Produits de la tarification	4 099 295,33 €	590 482,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont aides ponctuelles 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	208 720,87 €	20 550,00 €	20 550,00 €	20 550,00 €	20 550,00 €	20 550,00 €	20 550,00 €	20 550,00 €
(*) Dont produits du compte 70	7 198,18 €							
Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encensables	4 457,02 €	48 091,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total des produits (*)	4 312 473,22 €	1 058 123,76 €	20 550,00 €	20 550,00 €	20 550,00 €	20 550,00 €	20 550,00 €	20 550,00 €
Dont produits (hors c/715, 717, 7781 et 78)	4 308 016,20 €	1 071 032,76 €	20 550,00 €	20 550,00 €	20 550,00 €	20 550,00 €	20 550,00 €	20 550,00 €
<b>Charges</b>								
Groupe I : Charges affectées à l'exploitation courante	738 804,71 €	220 450,00 €	220 450,00 €	220 450,00 €	220 450,00 €	220 450,00 €	220 450,00 €	220 450,00 €
(*) Dont achats stockés et ventiles des stocks	0,00 €							
Groupe II : Charges affectées au personnel	3 147 352,44 €	854 400,00 €	854 400,00 €	854 400,00 €	854 400,00 €	854 400,00 €	854 400,00 €	854 400,00 €
Groupe III : Charges affectées à la structure	638 089,83 €	313 821,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(*) Dont charges non déductibles	171 764,78 €							
Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	358 828,96 €	108 810,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 63 et 65 du Groupe 3 des dépenses	60 824,27 €	21 750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total des charges (2)	4 524 276,88 €	1 388 471,00 €	1 074 850,00 €	1 074 850,00 €	1 074 850,00 €	1 074 850,00 €	1 074 850,00 €	1 074 850,00 €
(*) Dont charges des comptes 60 à 62	1 472 456,51 €	454 260,00 €	345 450,00 €	345 450,00 €	345 450,00 €	345 450,00 €	345 450,00 €	345 450,00 €
(*) Dont charges des comptes 63 et 64 à 647	895 742,74 €	254 550,00 €						
<b>Résultat prévisionnel (1) - (2)</b>	-211 803,78 €	-329 347,24 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €
(FRE) Résultat prévisionnel	-211 803,78 €	-329 347,24 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €
Flux entrées (charges) (*)	171 764,78 €	160 835,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	171 764,78 €	160 835,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/81748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Reprises en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reprises en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Flux internes (produits) (-)</b>	4 457,02 €	28 091,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	3 277 24 €	22 407,00 €	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	1 179 78 €	5 684,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(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 (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	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 c/78521) - ESSMS privés	-44 498,02 €	-198 803,24 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €
<b>Capacité (*) Insuffisance (2) d'autofinancement prévisionnelle</b>	167 307,74 €	132 544,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)								
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)								
(*) Les lignes précédées d'un astérisque qui servent à collecter des données complémentaires nécessaires au calcul d'indicateurs pour l'entrée N-1 uniquement, peuvent être masquées								



	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	209 293,22 €	138 544,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CAF ou IAF (signe +) préconisée affectée au FRI = (3)	167 307,74 €	132 544,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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 €
Apports, allocations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves)	6 312,48 €	6 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'investissement (comptes 13)	32 573,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunts et dettes structurées (comptes 16) à plus d'un an	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 €
Comptes de liaison investissement (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'investissement de la période = (6)	81 909,54 €	129 553,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds propres et réserves (ESSMS privés) – Réduction (sauf compte 106)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)	91 869,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements des emprunts privés 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	61 009,54 €	32 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	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 €
Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Installations techniques matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations en cours	61 909,54 €	32 000,00 €	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	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	5 684,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations du FRI (6) - (9) = (7)	144 382,66 €	8 991,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI initial (8)	296 193,37 €	400 577,05 €	409 568,05 €	409 568,05 €	409 568,05 €	409 568,05 €	409 568,05 €	409 568,05 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	400 577,05 €	409 568,05 €	409 568,05 €	409 568,05 €	409 568,05 €	409 568,05 €	409 568,05 €	409 568,05 €
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	-211 803,76 €	-329 347,24 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €
CAF ou IAF (signe +) préconisée affectée au FRE = (4)	-211 803,76 €	-329 347,24 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €	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 (stable) (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 €
Variations du FRE (10) - (11) = (12)	-211 803,76 €	-329 347,24 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €
FRE initial (13)	-895 314,44 €	-1 107 116,20 €	-1 436 465,44 €	-2 480 765,44 €	-3 545 065,44 €	-4 599 365,44 €	-5 653 665,44 €	-6 707 965,44 €
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	-1 107 116,20 €	-1 436 465,44 €	-2 490 765,44 €	-3 545 065,44 €	-4 599 365,44 €	-5 653 665,44 €	-6 707 965,44 €	-7 762 265,44 €
Apport ou prélevement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	-67 420,08 €	-320 356,24 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €
FRNG initial = (16)	-539 121,07 €	-706 541,15 €	-1 028 897,39 €	-2 081 197,39 €	-3 135 497,39 €	-4 189 797,39 €	-5 244 097,39 €	-6 298 397,39 €
Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	-706 541,15 €	-1 028 897,39 €	-2 081 197,39 €	-3 135 497,39 €	-4 189 797,39 €	-5 244 097,39 €	-6 298 397,39 €	-7 352 697,39 €



	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	98 323,12 €	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 €							
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	0,00 €							
Autres augmentations du BFR	98 323,12 €							
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	130 330,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F								
Diminution des stocks	0,00 €							
Diminution des créances (effet volume ou prix)	42 262,16 €							
R								
Augmentation des dettes fournisseurs	97 047,91 €							
Autres diminutions du BFR	0,00 €							
Variations du BFR - (18) - (19) = (20)	-41 006,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR initial (21)	-715 120,17 €	-756 127,12 €	-756 127,12 €	-756 127,12 €	-756 127,12 €	-756 127,12 €	-756 127,12 €	-756 127,12 €
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	-756 127,12 €	-756 127,12 €	-756 127,12 €	-756 127,12 €	-756 127,12 €	-756 127,12 €	-756 127,12 €	-756 127,12 €
Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	-28 413,13 €	-320 356,24 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €
Trésorerie initiale = (24)	75 993,10 €	49 585,97 €	-270 770,27 €	-1 325 070,27 €	-2 379 370,27 €	-3 433 670,27 €	-4 487 970,27 €	-5 542 270,27 €
Trésorerie fin de période = (23) + (24) = (25)	49 585,97 €	-270 770,27 €	-1 325 070,27 €	-2 379 370,27 €	-3 433 670,27 €	-4 487 970,27 €	-5 542 270,27 €	-6 596 570,27 €
Variations des financements à court terme = (26)	30 296,33 €							
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	81 568,72 €	-238 790,52 €	-1 293 090,52 €	-2 347 390,52 €	-3 401 890,52 €	-4 456 990,52 €	-5 510 290,52 €	-6 564 590,52 €

Contrôle cohérence  
avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D98 du PGFP) :	Ecart de 81383 €
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP) :	Ecart de 81383 €

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 1688) à plus d'un an	-51 869,00 €	-51 869,00 €	-51 869,00 €	-51 869,00 €	-51 869,00 €	-51 869,00 €	-51 869,00 €	-51 869,00 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169								
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)								
Montant cumulé des financements stables de FFR en fin d'année (hors amortissements)	1 157 069,63 €	1 059 832,63 €	1 059 832,63 €	1 059 832,63 €	1 059 832,63 €	1 059 832,63 €	1 059 832,63 €	1 059 832,63 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	3 614 995,05 €	3 646 995,05 €	3 646 995,05 €	3 646 995,05 €	3 646 995,05 €	3 646 995,05 €	3 646 995,05 €	3 646 995,05 €
Mesures correctives la cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)								
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de valeur	3 614 995,05 €	3 646 995,05 €	3 646 995,05 €	3 646 995,05 €	3 646 995,05 €	3 646 995,05 €	3 646 995,05 €	3 646 995,05 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	2 777 139,48 €	2 937 774,48 €	2 937 774,48 €	2 937 774,48 €	2 937 774,48 €	2 937 774,48 €	2 937 774,48 €	2 937 774,48 €
Mesures correctives la cas échéant								
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de valeur	2 777 139,48 €	2 937 774,48 €	2 937 774,48 €	2 937 774,48 €	2 937 774,48 €	2 937 774,48 €	2 937 774,48 €	2 937 774,48 €

Taux d'endettement (< 50%)	0,00%	-8,67%	-8,67%	-8,67%	-8,67%	-8,67%	-8,67%	-8,67%
Durée moyenne de la dette (< 10 ans)	0,00	0,47	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09
Cr-E / Remboursement annuel du capital des emprunts (r1)	0,00	-2,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trésorerie en jours	4,16	-71,18	-449,97	-407,99	-1166,01	-1524,04	-1892,06	-2240,08
Taux de CAF en % des produits (hors G775, 777, 778 et 78)	-1,00%	-19,09%	-5130,41%	-5130,41%	-5130,41%	-5130,41%	-5130,41%	-5130,41%
Taux de valeur global des immobilisations (1)	76,83%	80,55%	80,55%	80,55%	80,55%	80,55%	80,55%	80,55%
Marge brute d'exploitation	2 075,83 €	-194 377,24 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €	-1 054 300,00 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	0,05%	-19,55%	-5130,41%	-5130,41%	-5130,41%	-5130,41%	-5130,41%	-5130,41%

(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 soldes aux amortissements sont intégrés automatiquement à partir des données "CAF" et "FRT" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de sorties d'immobilisations).

**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	2022	Réel 2023 (1)	FINANCEMENTS	2022	Réel 2023 (1)
<b>Biens stables</b>			<b>Financements stables</b>		
Immobilisations incorporelles brutes	46 705 50 €	46 705 50 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	860 577 82 €	866 890 30 €
Immobilisations corporelles brutes	3 506 848,42 €	3 568 289 55 €	Excédents affectés à l'investissement	81 588 59 €	81 588 59 €
- Terrains			Subventions d'investissement		
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement	11 973 86 €	11 973 86 €
- Constructions			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage			Fonds dédiés à l'investissement (3)	8 431 15 €	39 924 37 €
- Autres immobilisations corporelles	3 506 848,42 €	3 568 289 55 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	173 377 17 €	87 858 61 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)			Dépôts et cautionnements reçus	64 678 35 €	68 823 90 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	2 577 913 35 €	2 740 748 79 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage		
Immobilisations financières			- Autres immobilisations corporelles	2 577 913 35 €	2 740 748 79 €
Amortissements comptables excédentaires différés (3)			Amortissement des immobilisations incorporelles	31 207 00 €	36 390 67 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Depenses réduites par l'autorité de tarification (3) (6)		
Autres			Dépréciation des immobilisations		
Comptes de liaison investissement (3)			Autres (7)		
<b>Total II</b>	<b>3 553 553,92 €</b>	<b>3 614 995,05 €</b>	<b>Compte de liaison investissement (3) (8)</b>	<b>Total I</b>	<b>3 809 747,29 €</b>
<b>Fonds de roulement d'investissement négatif (II-III)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)</b>	<b>256 193,37 €</b>	<b>319 214,04 €</b>
<b>Actifs stables d'exploitation</b>			<b>Financements stables d'exploitation</b>		
Report à nouveau déficitaire (4)	782 830 67 €	905 525 44 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (4)	142 694,77 €	211 803 76 €	Réserves de compensation des déficits		
Créances glissantes			Résultat excédentaire (4)		
Droits acquis par les salariés non provisionnés (3)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)		
			Provisions pour risques et charges	10 211 00 €	10 211 00 €
			Fonds dédiés à l'exploitation (3)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable)		
<b>Total IV</b>	<b>905 525,44 €</b>	<b>1 117 329,20 €</b>	<b>Total III</b>	<b>10 211,00 €</b>	<b>10 211,00 €</b>
<b>Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)</b>	<b>895 314,44 €</b>	<b>1 107 118,20 €</b>	<b>Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Fonds de roulement net global négatif</b>	<b>639 121,07 €</b>	<b>787 904,16 €</b>	<b>Fonds de roulement net global positif</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Valeurs d'exploitation</b>			<b>Dettes d'exploitation</b>		
Stocks et en-cours			Avances reçues	56 708 11 €	14 613 80 €
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	189 754 92 €	286 802 83 €
Créances sur organismes payeurs usagers et clients	247 214 55 €	204 932 39 €	Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation	27 672 43 €	112 957 75 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Depenses pour congés payés	156 579 29 €	73 954 00 €	Fonds déposés par les résidents	80 86 €	713 63 €
Autres			Autres	844 697 69 €	619 925 50 €
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation		
<b>Total VI</b>	<b>403 793 84 €</b>	<b>278 886 39 €</b>	<b>Total V</b>	<b>1 118 914 01 €</b>	<b>1 035 013 51 €</b>
<b>Besoin en fonds de roulement (VI-V)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Excédent de financement d'exploitation (VI-V)</b>	<b>715 120,17 €</b>	<b>756 127,12 €</b>
<b>Liquidités</b>			<b>Financements à court terme</b>		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités	77 682 52 €	202 71 €	Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
Compte de liaison trésorerie			Autres (dont emprunts à un an ou plus)	1 683 42 €	31 979 75 €
<b>Total VIII</b>	<b>77 682 52 €</b>	<b>202,71 €</b>	<b>Total VII</b>	<b>1 683,42 €</b>	<b>31 979 75 €</b>
<b>Trésorerie positive (VIII-VII)</b>	<b>75 999,10 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Trésorerie négative (VIII-VII)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>31 777,04 €</b>
<b>TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)</b>	<b>4 940 555,72 €</b>	<b>5 011 413,35 €</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)</b>	<b>4 940 555,72 €</b>	<b>5 011 413,35 €</b>

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

(2) PPP = partenariat public privé

(3): ESSMS privés seulement

(4) Sous contrôle de tiers financiers

(5) ESSMS publics seulement

(6) Montant précédé du signe "-"

(7) Dont résultats non contrôlés par des tiers financiers

(8) Pour les ESSMS publics ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

2022	Réel 2023 (1)
OK	OK

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

OK
----

# Ratios d'analyse financière

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2022	Valeur de l'indicateur pour 2023
<b>1. Endettement à moyen et long terme</b>			
1.1 Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/168 et c/169) x 100}}{\text{Incidents, taxes du FRI (hors amortissements cumulés)}} \times 100$	14.44%	0.00%
1.2 Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Intéressations relatives amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	5.45	0.00
1.3 Dette apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/168 et c/169)}}{\text{CAF}}$	4.52	0.00
<b>2. Patrimoine Immobilier</b>			
2.1 Vétusté des immobilisations (1)	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	0.00%	0.00%
Construction		0.00%	0.00%
Installations techniques, matériel et outillage		73.51%	78.81%
Autres immobilisations corporelles			
<b>3. Equilibre du bilan</b>			
3.1 a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)			
Fonds de roulement net global (FRNG)			
3.1 b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation			
3.1 c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{ERI ou FRE ou FRNG x 365 L}}{\text{Trésorerie x 365 L}}$	24.57	27.76
3.2 Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Total classe 5 (charges décaissables uniquement)}}{\text{Solde des comptes 141 et 10685 x 365 L}}$	-85.87	-96.29
	$\frac{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}{\text{Solde des comptes 141 et 10685 x 365 L}}$	-61.30	-88.53
	$\frac{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}{\text{Solde des comptes 141 et 10685 x 365 L}}$	-88.59	-85.76
	$\frac{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}{\text{Solde des comptes 141 et 10685 x 365 L}}$	7.29	-2.76
	$\frac{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}{\text{Solde des comptes 141 et 10685 x 365 L}}$	0.00	0.00
<b>4. Rotation des postes d'exploitation en jours</b>			
4.1 Stocks (10-20 j)	$\frac{\text{Stocks, solde débiteur classe 31 x 365 L}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0.00	0.00
4.2 Créances (< 30 j)	$\frac{\text{Solde débiteur comptes 411 x 365 L}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	32.23	22.41
4.3 Dettes fournisseurs (< 45 j)	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 401 x 365 L}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62/6)}}$	60.46	71.09
4.4 Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 43 et 44 x 365 L}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 64/5 à 64/7)}}$	0.00	0.00
<b>5. Autres</b>			
5.1 Taux de CAF (≤ a 10%)	$\frac{\text{CAF x 100}}{\text{Total classe 7 (sauf c/715, 777, 7781 et 781 - c/709 et 713)}}$	0.99%	-1.06%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/10685) x 100}}{\text{Total classe 7 (sauf c/715, c/777, c/7781 et c/781) - c/709 et 713}}$	0.00%	0.00%
5.3 Taux de marge brute d'exploitation	$\frac{\text{(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x 100}}{\text{Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713}}$	1.81%	0.05%

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

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



Raison sociale :	EHPAD LA PLEIADE
FINESSE ET :	760915702

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
76			0	

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

L.- Activité 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 2024 (5)	
		2020	2021	2022	2023 (prévisionnel actualisé)	2024 (prévisionnel) (*)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévisionnel actualisé)		2024 (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	13	17	4	3	1	2 605	3 992	984	2 527	821	205	2,89%
	Résidents classés en GIR 2	41	38	27	30	10	11 983	9 305	6 288	9 192	7 561	1 890	26,63%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 1 et 2	54	55	31	33	11	14 588	13 297	7 272	11 719	8 382	2 095	29,52%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	3	3	2	1	1	1 095	1 040	583	906	360	90	
	Résidents classés en GIR 3	11	14	16	15	4	3 112	3 766	4 032	3 637	3 832	958	13,50%
	Résidents classés en GIR 4	24	24	38	35	9	6 962	5 643	9 311	7 305	8 842	2 211	31,15%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 3 et 4	35	38	54	50	13	10 074	9 409	13 343	10 942	12 674	3 169	44,65%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	2	4	4	3	1	306	756	1 124	729	1 040	260	
	Résidents classés en GIR 5	7	7	12	12	3	2 033	1 706	3 461	2 400	3 697	924	13,02%
	Résidents classés en GIR 6	5	7	8	9	2	1 020	2 009	2 082	1 704	2 273	568	8,00%
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Sous-total Résidents classés dans les GIR 5 et 6	12	14	20	21	5	3 053	3 715	5 543	4 104	5 970	1 492	21,02%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									0			
	Sous-total résidents de plus de 60 ans	101	107	105	104	29	27 715	26 421	26 158	26 765	27 026	6 756	95,18%
	Résidents de moins de 60 ans									0			0,00%
	Total des places occupées/Total des journées de présence réelle	101	107	105	104	29	27 715	26 421	26 158	26 765	27 026	6 756	95,18%
	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)									0			
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)									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						27 715	26 421	26 158	26 765	27 026	6 756	
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures						27 715	26 421	26 158	26 765	27 026	6 756	95,18%

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

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

	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2024 (5)
	2020	2021	2022	2023 (prévisionnel actualisé)	2024 (prévisionnel)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévisionnel actualisé)	2024 (prévisionnel)
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											
Décompte des absences de 72 heures et plus (2)											



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 2024 (5)	
		2020	2021	2022	2023 (prévisionnel actualisé)	2024 (prévisionnel) (*)	2020	2021	2022		2023 (prévisionnel actualisé)
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		0,00%
	Résidents classés en GIR 2		1					256		45	24,73%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 1 et 2	0	1	0	0	0	0	256	0	45	24,73%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement								0		
	Résidents classés en GIR 3										
	Résidents classés en GIR 4		1					256		46	25,27%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 3 et 4	0	1	0	0	0	0	256	0	46	25,27%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement								0		
	Résidents classés en GIR 5										0,00%
	Résidents classés en GIR 6										0,00%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 5 et 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement										
Sous-total résidents de plus de 60 ans		2		0	0	0	512	0	0	91	50,00%
Résidents de moins de 60 ans									0		0,00%
Total des places occupées/Total des journées de présence réelle		2		0	0	0	512	0	0	91	50,00%
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)										
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)										
	Sous-total des absences de moins de 72 heures							0	0	0	0
	Rappel du nombre de journées de présence réelle							512	0	0	91
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures							512	0	0	91

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

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

	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2024 (5)
	2020	2021	2022	2023 (prévisionnel actualisé)	2024 (prévisionnel)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévisionnel actualisé)	
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)										0	
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)										0	
Sous-total des absences de 72 heures et plus						0	0	0	0	0	0
Rappel du total du nombre de journées de présence réelle						0	512	0	0	0	91
Rappel du nombre de journées d'absence de moins 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						0	512	0	0	0	91
											50.00%

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

Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)					
Rappel du nombre de places financées					
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée					
2020	0	2	2	2	2
2021	0	365	365	365	91

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

(2) Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures

(3) Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cas d'installation en cours d'année (Ex : 10 places ouvertes au 1er juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N)

(4) Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture

(5) Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, enseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

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 2024 (8)	
	2020	2021	2022	2023 (prévisionnel actualisé)	2024 (prévisionnel)	2020	2021	2022		2023 (prévisionnel actualisé)
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 1										0.00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement										0.00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 2										0.00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement										0.00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 3										0.00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement										0.00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 4										0.00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement										0.00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 5 et 6										0.00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement										0.00%
Nombre total de bénéficiaires / Total des journées de présence réelle (A)	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	0	0	0	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	0	0	0	0.00%
Activité théorique N-4 à N : données d'au moins une année non saisies										
Rappel du nombre de places financées						Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
						2020	2021	2022	2023	2024
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée										

(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





	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 6112, 61357, 61551, 61562 et 61681		67 300,00 €					0,00 €	67 300,00 €
6111	Prestations à caractère médical							0,00 €	3 000,00 €
6112	Ergothérapie							0,00 €	0,00 €
61357	Location matériel médical							0,00 €	11 000,00 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical							0,00 €	0,00 €
61562	Maintenance du matériel médical							0,00 €	0,00 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail		11 550,00 €		7 000,00 €		16 450,00 €	0,00 €	35 000,00 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628		2 710,00 €					0,00 €	2 710,00 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113		35 000,00 €					0,00 €	35 000,00 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et paramédical						42 300,00 €	0,00 €	42 300,00 €
6223	Intervenants médicaux							0,00 €	0,00 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour			Pour la part couverte par les tarifs transport		Pour la part couverte par les tarifs transport			
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288		29 700,00 €		18 000,00 €			0,00 €	47 700,00 €
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	70%	110 000,00 €	30%	30%			0,00 €	110 000,00 €
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
6288	Autres		4 000,00 €					0,00 €	0,00 €
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)								
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%		
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	70%	2 553,00 €		1 350,00 €		2 997,00 €	0,00 €	6 900,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)		70%	30%	30%				
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%	0,00 €	0,00 €
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)		15 500,00 €					0,00 €	0,00 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)		250,00 €					0,00 €	15 500,00 €
64	CHARGES DE PERSONNEL		238 626,00 €		144 440,00 €		339 434,00 €	0,00 €	722 500,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%				
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)		102 077,00 €	30%	40 457,00 €	70%	70%	0,00 €	142 534,00 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		6 000,00 €		39 412,00 €		271 550,00 €	0,00 €	310 962,00 €
66	CHARGES FINANCIERES sauf 6611							0,00 €	6 000,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes		2 426,00 €					0,00 €	0,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES		20 000,00 €					0,00 €	20 000,00 €
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		550,00 €				4 635,00 €	0,00 €	5 185,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir		151 902,00 €		1 667,00 €		1 881,00 €	0,00 €	155 450,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation							0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants							0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières							0,00 €	0,00 €
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles							0,00 €	0,00 €
68741	Dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR							0,00 €	0,00 €
68742	Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							0,00 €	0,00 €
689	Report en fonds dédiés (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES CHARGES	0,00 €	775 607,00 €	0,00 €	181 167,00 €	0,00 €	431 697,00 €	0,00 €	1 388 471,00 €
	EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	775 607,00 €	0,00 €	181 167,00 €	0,00 €	431 697,00 €	0,00 €	1 388 471,00 €

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





## ARRÊTÉ ET SIGNATURES

22 MARS 2024

Le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Rouen a délibéré en sa séance du \_\_\_\_\_ sur le budget exécutoire 2024 de l'EHPAD La Pléiade.

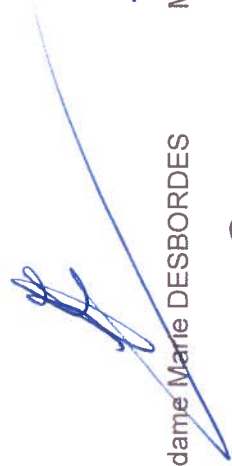
Monsieur Nicolas MAYER-ROSSIGNOL  
Président du CCAS

*Excusé*

Madame Caroline DUTARTE  
Vice-Présidente du CCAS

*Excusée*

Madame Elisabeth ALAZARD



Madame Zohra AMIMI



Madame Béatrice BOCHET

*Excusée*

Madame Katherine COEUFF



Madame Marie DESBORDES



Madame Hortense HECTOR



Madame Annick LAMBARD

*Lambard.*

Madame Martine LELAIT



Madame Geneviève LARMARAUD



Madame Amèle MANSOURI

*Excusée*

Madame Marie-Françoise MARCASSIN

*excusée*

Monsieur Stéphane MARTOT

*excusé*

Madame Félicie RENON



Monsieur Jean-Pierre TREDET



Madame Mireille VACHE-PICAT

