

**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 :

2023

N° FINESS (entité juridique) :

790008015

Organisme gestionnaire :

CCAS DE NIORT

Statut de l'entité juridique :

Etat & Col. Territ.

Adresse :

1 RUE DU MUSEE 79000 NIORT

Téléphone :

Fax :

Email :

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

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

01/01/2020

**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
CCAS : M22 SOINS INFIRMIERS	1 RUE DU MUSEE 79000 NIORT	790008015	SSIAD					Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :



Raison sociale :	SSIAD du CCAS
FINESS ET :	790008015

Capacité installée Dont (à préciser) :

Externat	Semi-Internat	Internat	Autre 1 (à préciser)	Autre 2 (à préciser)	Autre 3 (à préciser)
			58		

**ANNEXE 4B: ACTIVITE PREVISIONNELLE DES ETABLISSEMENTS ET SERVICES MENTIONNES A L'ARTICLE L. 313-12-2 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

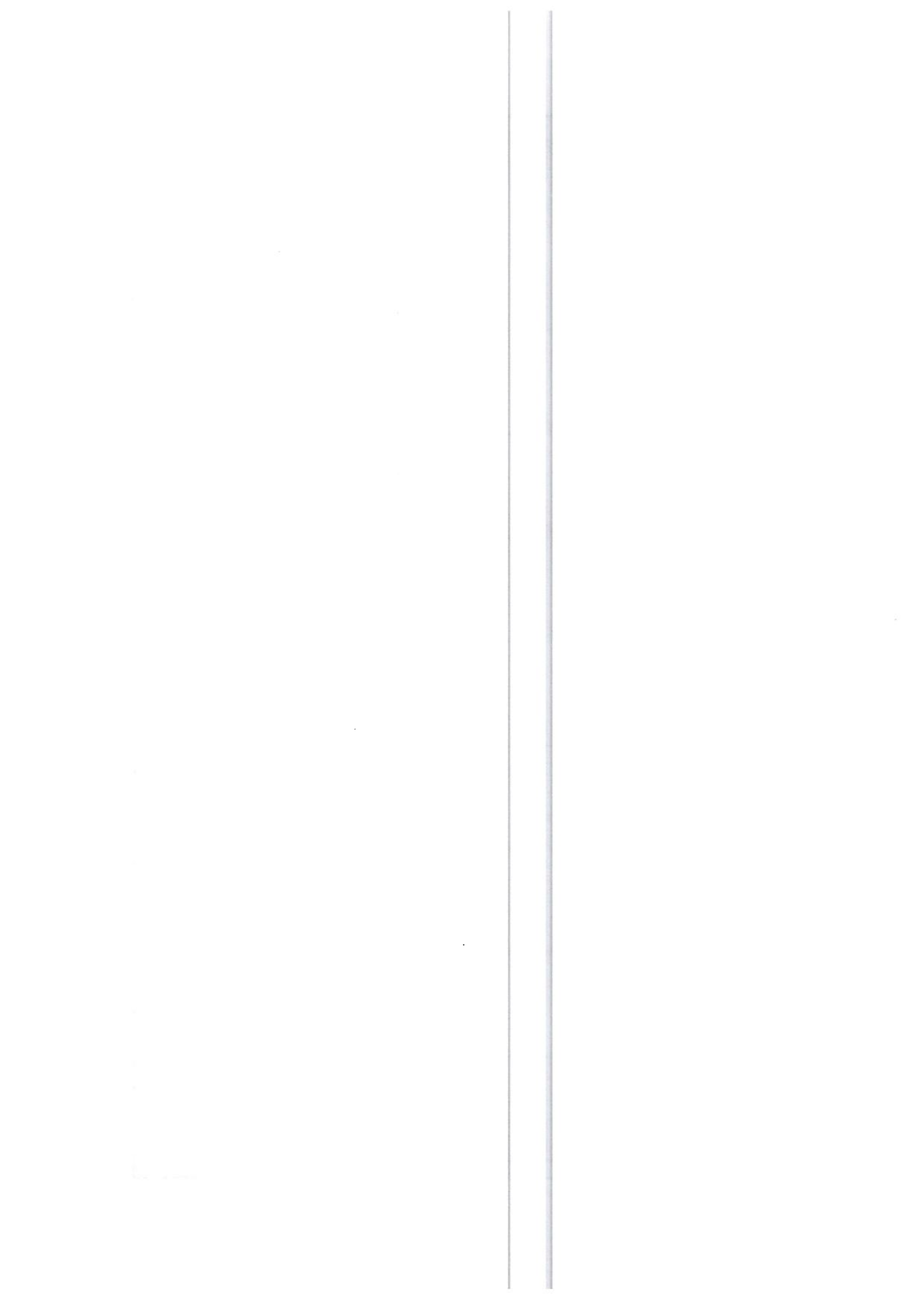
Activité théorique	(1)	(2)	(3)	(4)	Nombre de jours théoriques
TOTAL	58	58			21 170

Activité par dérogation	
Nombre de personnes	Nombre de jours prévus
0	0

Externat					0
Semi-Internat					0
Internat					0
Autre 1 (à préciser)	58	58	365		21 170
Autre 2 (à préciser)					0
Autre 3 (à préciser)					0

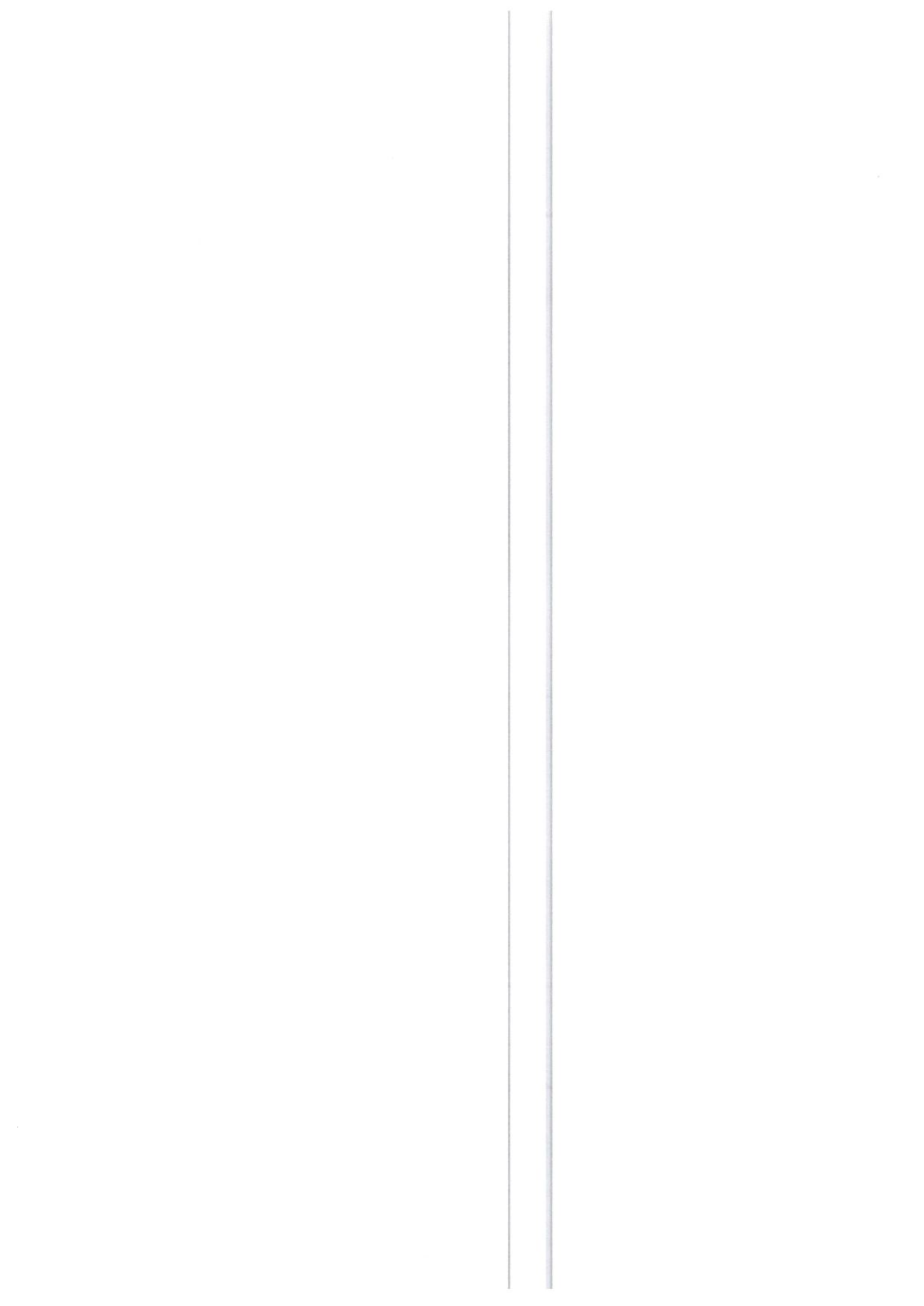
Nature	Exercice 2019	Exercice 2020	Exercice 2021	Moyenne	Activité 2022 (prévision actualisée)	Activité prévisionnelle 2023	
						Nombre	Taux d'occupation
					(9)		
TOTAL en journées	15 036	15 226	13 590	14 617	11 008	12 702	60,00%

Activité prévisionnelle	(6)	(7)	(8)	((6)+(7)+(8))/3	(9)	(9)/(5)
Semi-Internat						0,00%
Internat						0,00%
Autre 1 (à préciser)	15 036	15 226	13 590	14 617	11 008	60,00%
Autre 2 (à préciser)						0,00%
Autre 3 (à préciser)						0,00%



## Sommaire

Documents	Identification de l'onglet	Pagination
<b>Comptes de résultat prévisionnel</b> ESSMS 1	CRPP	Page 1 à 2
<b>Synthèse des CRP</b>	Synthèse_CRP	Page 3
<b>EPRD synthétique</b>	EPRD-Synthétique	Page 4
<b>CAF détaillée</b>	CAF_détaillée	Page 5
<b>Tableau de financement prévisionnel</b>	TFP	Page 6
<b>Projection des comptes de résultat prévisionnels</b> ESSMS 1	CRPP_PGFP	Page 7 à 8
<b>Plan global de financement pluriannuel</b>	PGFP	Page 9 à 11
<b>Tableau des effectifs rémunérés</b>		Page 12



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

Présentation des charges :

ACHATS

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
Achats stocks et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Achats non stocks de matières et fournitures	11 808,55 €	12 217,00 €	14 200,00 €
Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

SERVICES EXTERIEURS

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

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/624)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Déplacements, missions et réceptions	166,50 €	175,48 €	500,00 €
Frais postaux et frais de télécommunications	3 096,67 €	2 176,52 €	3 200,00 €
Prestations de blanchissage à l'extérieur	2 034,19 €	2 160,00 €	2 700,00 €
Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prestations d'information à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prestations de formation à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres charges de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €

GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
Personnel extérieur à l'établissement	111 915,92 €	70 234,43 €	50 000,00 €
Rémunérations, dimidiées et honoraires	99 818,09 €	114 885,00 €	132 300,00 €
Impôt, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Impôt, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	6 267,39 €	6 524,29 €	8 000,00 €
Rémunérations du personnel médical	353 191,88 €	379 523,25 €	444 000,00 €
Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rémunérations du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	120 598,90 €	104 588,74 €	151 700,00 €
Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres charges de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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

GRUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Locations	9 922,08 €	10 882,48 €	11 500,00 €
Charges locatives et de copropriété	1 604,67 €	1 644,78 €	1 800,00 €
Entretien et réparations	13 871,06 €	17 785,04 €	14 900,00 €
Primes d'assurances	4 202,94 €	3 943,21 €	4 540,00 €
Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Divers	6 444,29 €	5 052,23 €	7 820,00 €
Information, publications, relations publiques	1 620,00 €	1 620,00 €	1 650,00 €
Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	164,00 €	177,76 €	0,00 €
Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions	4 070,27 €	3 758,26 €	4 450,00 €
Charges diverses de gestion courante	1,90 €	2,08 €	20,00 €

CHARGES FINANCIERES

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

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	100,00 €	0,00 €	100,00 €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	100,00 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	6 556,56 €	7 609,54 €	11 000,00 €
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux dépreciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6893) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Report en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Report en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE III	48 457,77 €	50 855,38 €	57 880,00 €
------------------	-------------	-------------	-------------

TOTAL DES CHARGES	757 369,62 €	743 340,09 €	864 500,00 €
-------------------	--------------	--------------	--------------

EXCEDENT PREVISIONNEL	6 556,13 €	211 347,54 €	0,00 €
-----------------------	------------	--------------	--------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	763 925,75 €	954 687,63 €	864 500,00 €
---	--------------	--------------	--------------

GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

Exercice 2023	Anticipé ou réel 2022	Réel 2021
848 000,00 €	944 753,00 €	754 911,90 €

731	Produits à la charge de assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	754 911,90 €	944 753,00 €	848 000,00 €
731224/731	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
732	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
73222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

Exercice 2023	Anticipé ou réel 2022	Réel 2021
9 000,00 €	7 895,00 €	8 761,86 €

70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	8 761,86 €	7 895,00 €	9 000,00 €
70821	Forfaits journaliers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESA1	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71	Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72	Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74	Subventions d'exploitation et participations	1,89 €	832,77 €	20,00 €
75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00 €	0,00 €	0,00 €
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	250,10 €	0,00 €	980,00 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00 €	1 206,86 €	0,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6811	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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

Exercice 2023	Anticipé ou réel 2022	Réel 2021
10 000,00 €	9 934,63 €	9 013,85 €

76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou attendus par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif versée au compte de résultat (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES PRODUITS

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

TOTAL GROUPE III	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES PRODUITS	763 925,75 €	954 687,63 €	858 000,00 €
DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	6 500,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	763 925,75 €	954 687,63 €	864 500,00 €
Resultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ratios	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
Marge brute d'exploitation	13 112,69 €	218 957,08 €	4 700,00 €
Produits couvrant l'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	763 675,65 €	953 480,77 €	857 020,00 €
Taux de marge brute	1,72%	22,96%	0,55%
Résultat net	6 556,13 €	211 347,54 €	-6 500,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	763 675,65 €	953 480,77 €	857 020,00 €
Taux de résultat	0,86%	22,17%	-0,76%

Nota : Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASF (dotaions 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.

22



**Synthèse des CRP**

FINESS ET	790008015
Raison sociale	CCAS : M22 SOINS INFIRMIERS

**COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)**

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	20 620,00 €	848 000,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	786 000,00 €	10 000,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	57 880,00 €	0,00 €
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>864 500,00 €</b>	<b>858 000,00 €</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE</b>	<b>0,00 €</b>	<b>6 500,00 €</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL</b>	<b>864 500,00 €</b>	<b>864 500,00 €</b>

FINESS ET	
Raison sociale	

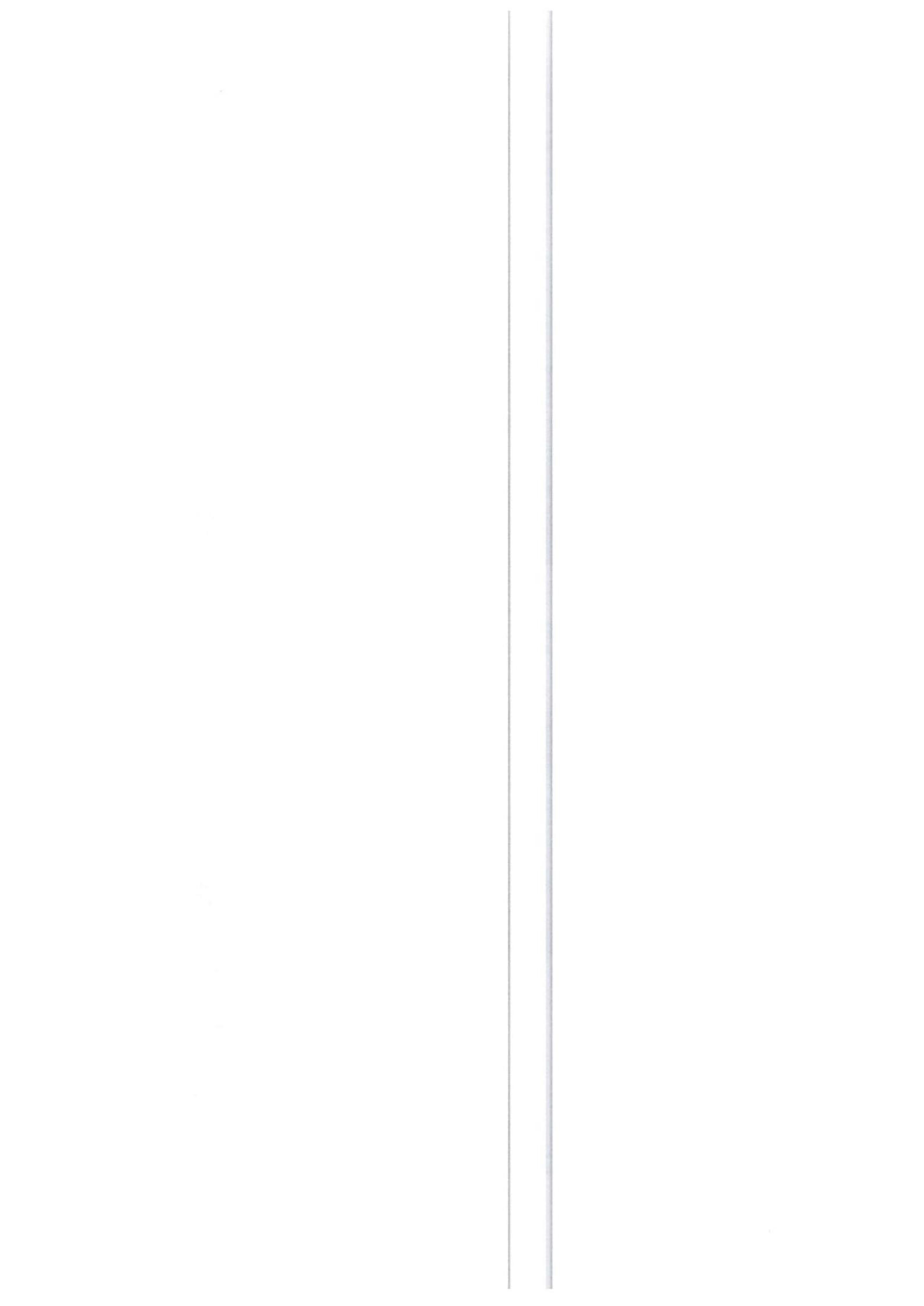
**COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)**

	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 €
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

OU

**COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)**

	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 €
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Déficit antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>



Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2023

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	20 620,00 €	848 000,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges affectées au personnel	786 000,00 €	10 000,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges affectées à la structure	57 880,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	864 500,00 €	858 000,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTIAIRE (1)	0,00 €	6 500,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	864 500,00 €	864 500,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	6 500,00 €	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	11 000,00 €	0,00 €	Quoties parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
			Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
<b>SOUS-TOTAL 1</b>	<b>11 000,00 €</b>	<b>6 500,00 €</b>	<b>SOUS-TOTAL 2</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (SI 1-2-0)</b>	<b>4 500,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (SI 1-2-0)</b>
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>0,52%</i>	<i>0,00%</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2023

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	4 500,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	6 000,00 €	1 000,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
			Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>6 000,00 €</b>	<b>5 500,00 €</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>
<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>0,00 €</b>	<b>500,00 €</b>	<b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>6 000,00 €</b>	<b>6 000,00 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2023 (3)

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

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2023

FRNG estimé au 1er janvier 2023	0,00 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	-500,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2023	-500,00 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2023

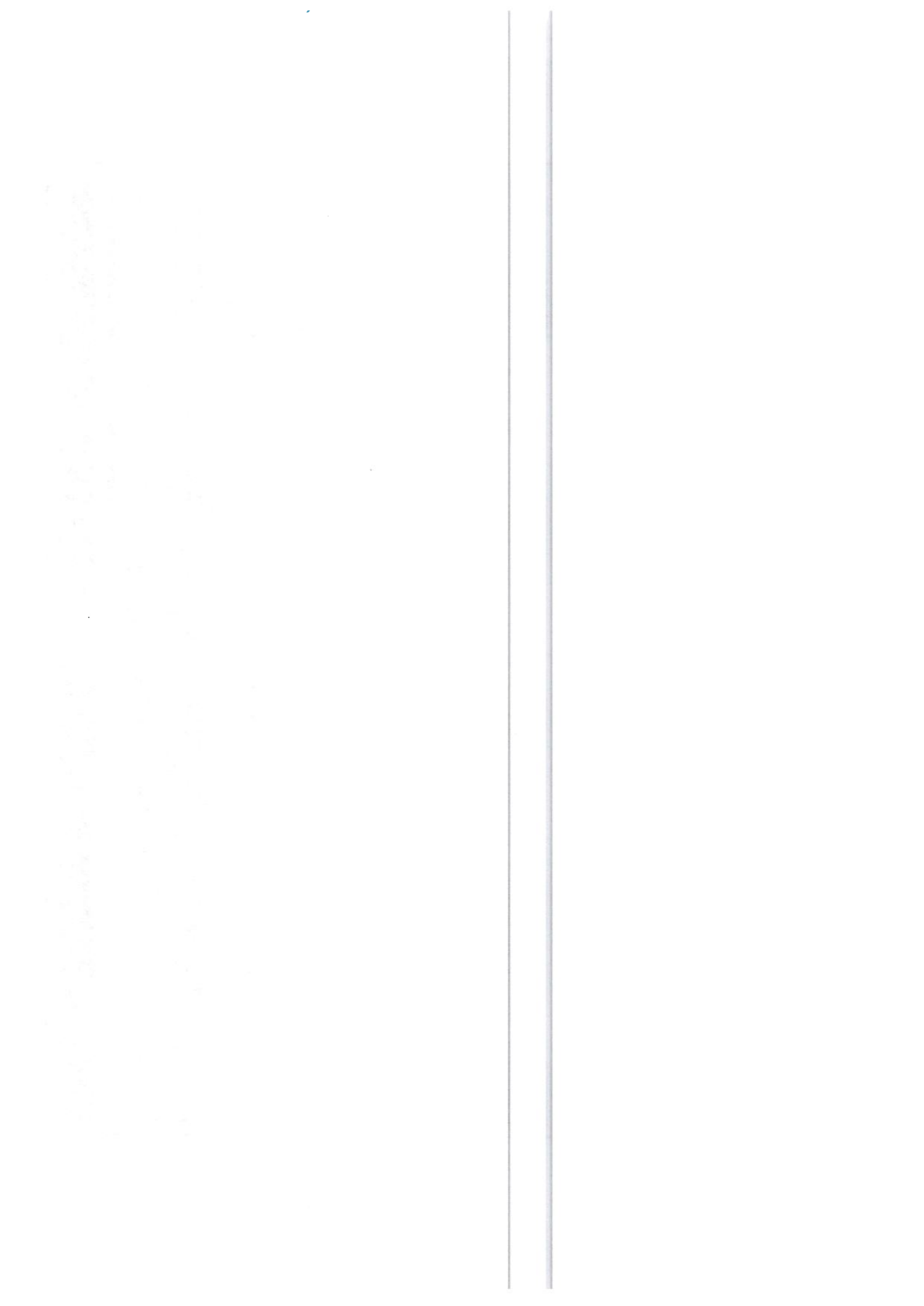
BFR estimé au 1er janvier 2023	0,00 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2023	0,00 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

Trésorerie au 1er janvier 2023	0,00 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-500,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2023	-500,00 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PcfP

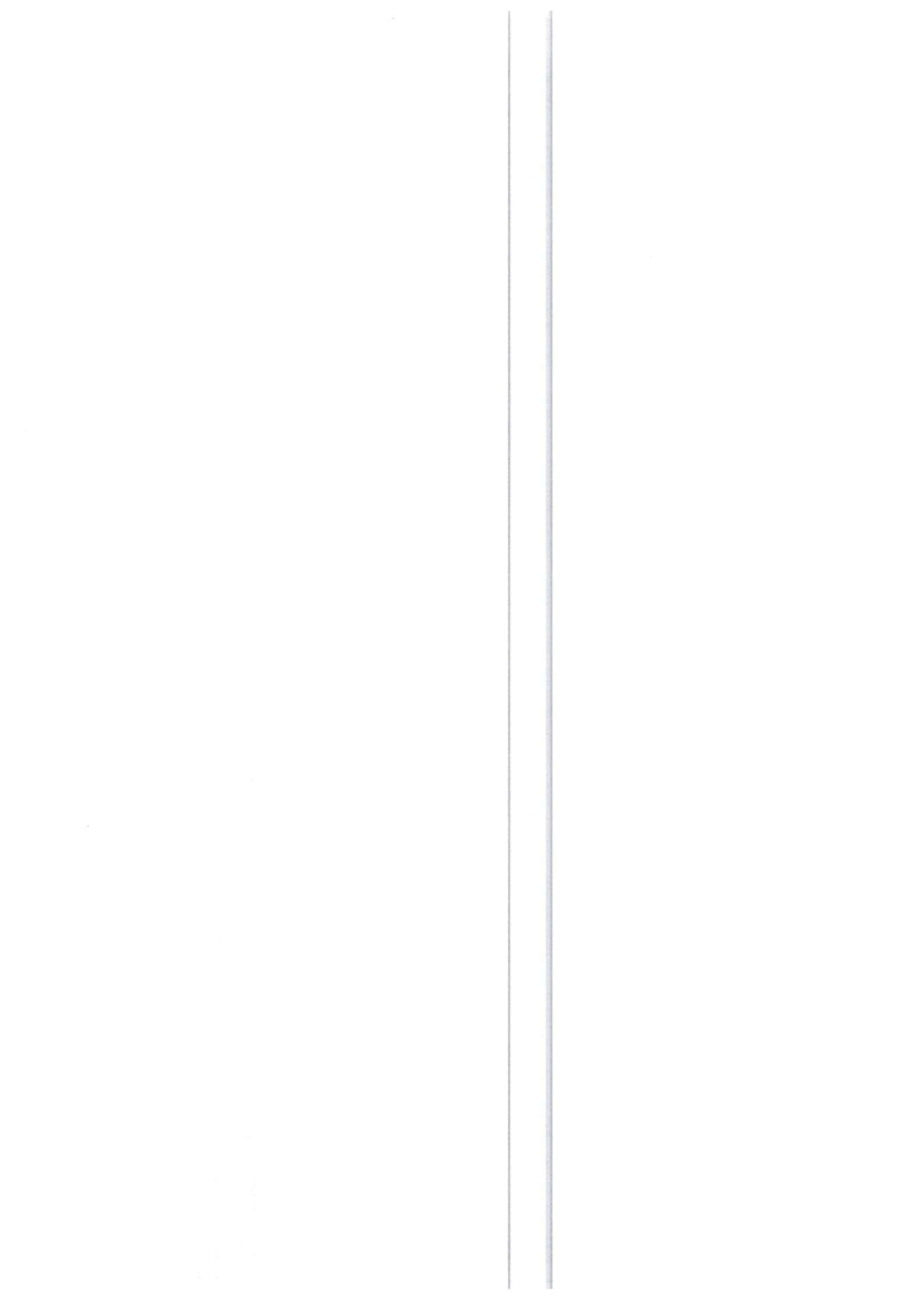
(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)  
 (2) Y compris participations et créances rattachées à des participations  
 (3) ESSMS privés seulement



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

<b>RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)</b>		<b>Comptes</b>	<b>Montant année 2023</b>
<b>+ Flux Internes (charges)</b>			<b>-6 500,00 €</b>
	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	11 000,00 €
	+ 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 €
	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0,00 €
	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €
	<b>- Flux Internes (produits)</b>		<b>0,00 €</b>
	- 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	0,00 €
	- 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	0,00 €
	- Quote-part déléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0,00 €
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €
	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €
	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €
	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0,00 €
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	0,00 €
	<b>CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)</b>		<b>4 500,00 €</b>
	<i>Dont montant affectant le FRI</i>		<i>11 000,00 €</i>
	<i>Dont montant affectant le FRE</i>		<i>-6 500,00 €</i>

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

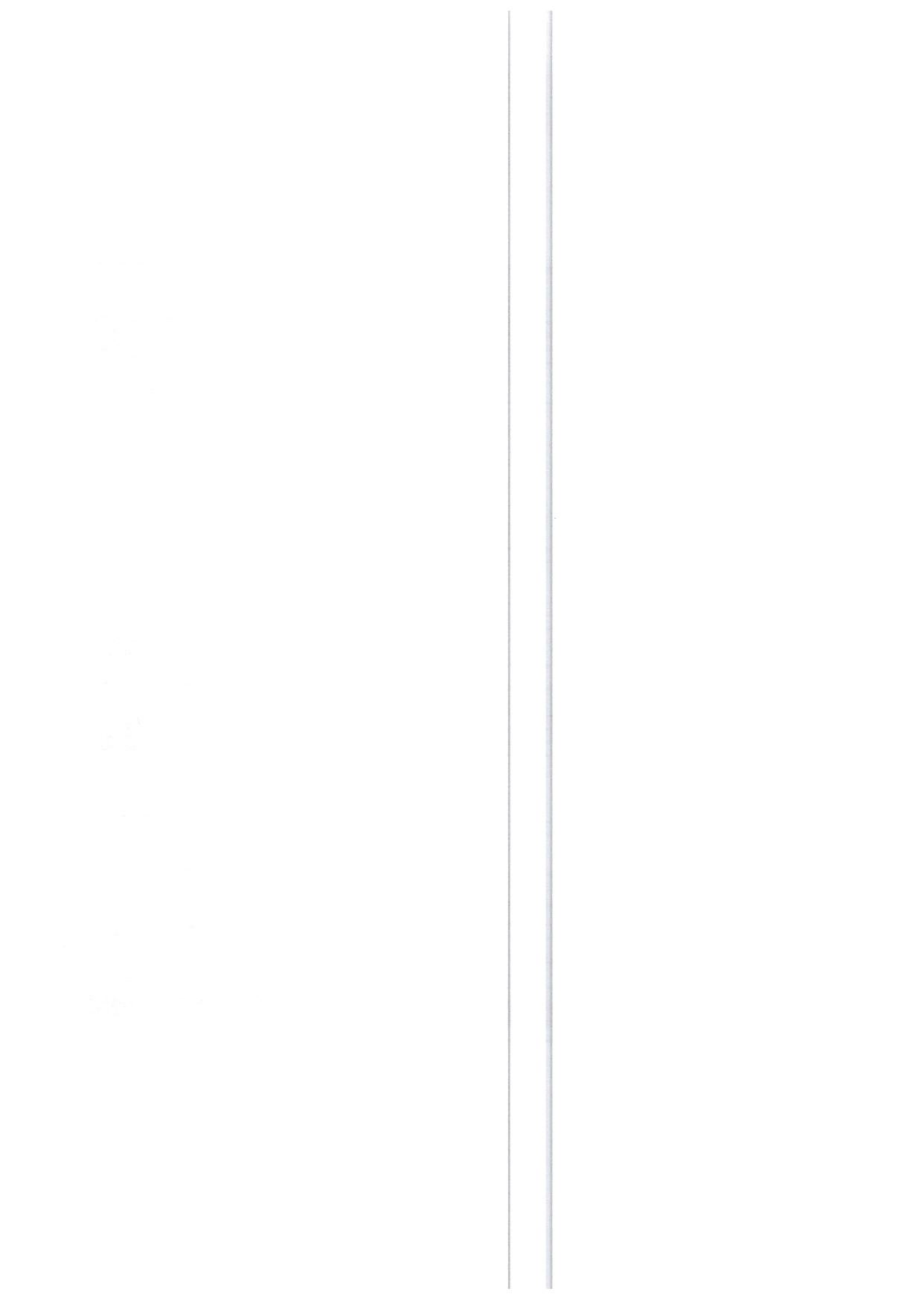


## Tableau de financement prévisionnel

N° de comptes	Libellés	Ressources		
		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
	Capacité d'autofinancement	13 112,69 €	218 957,08 €	4 500,00 €
10	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :			
	Fonds associés, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	156,97 €	29,53 €	1 000,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 2 : Augmentation des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 3 : Autres ressources :			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 276b)	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	13 269,66 €	218 986,61 €	5 500,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	500,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	13 269,66 €	218 986,61 €	6 000,00 €

N° de comptes	Libellés	Emplois		
		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
	insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 1 : Remboursement des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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 €
	Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :			
20	Immobilisations incorporelles	12 636,68 €	18 288,59 €	4 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- 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	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	12 636,68 €	18 288,59 €	4 000,00 €
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 276b)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 3 : Autres emplois :			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	12 636,68 €	18 288,59 €	6 000,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	632,98 €	200 698,02 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	13 269,66 €	218 986,61 €	6 000,00 €

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





FINESS ET 790008015  
Raison sociale CCAS : M22 SOINS INFIRMIERS

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>POSTES</b>								
<b>GROUPE I Charges affectées à l'exploitation courante</b>	16 739,00 €	20 620,00 €	21 238,60 €	21 875,76 €	22 632,03 €	23 207,99 €	23 904,23 €	24 621,36 €
Variation annulée des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			618,60 €	637,16 €	656,27 €	675,96 €	696,24 €	717,13 €
		variation 3%	618,60 €	637,16 €	656,27 €	675,96 €	696,24 €	717,13 €
<b>GROUPE II Charges affectées au personnel</b>	675 716,71 €	716 000,00 €	793 860,00 €	801 798,60 €	809 816,59 €	817 914,75 €	826 093,90 €	834 358,84 €
Variations annulées des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reclutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)		variation 1%	7 860,00 €	7 938,60 €	8 017,99 €	8 098,17 €	8 179,15 €	8 260,94 €
			7 860,00 €	7 938,60 €	8 017,99 €	8 098,17 €	8 179,15 €	8 260,94 €
<b>GROUPE III Charges affectées à la structure</b>	50 816,38 €	17 890,00 €	56 670,00 €	57 170,00 €	57 670,00 €	58 170,00 €	58 670,00 €	59 170,00 €
Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 c-4) (2)	21 622,70 €	27 310,00 €	28 000,00 €	28 500,00 €	29 000,00 €	29 500,00 €	30 000,00 €	30 500,00 €
Charges du groupe 3 - c/63 (1)	177,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	3 760,34 €	4 470,00 €	4 470,00 €	4 470,00 €	4 470,00 €	4 470,00 €	4 470,00 €	4 470,00 €
Charges d'entretien réparation (1)	17 785,04 €	14 900,00 €	13 000,00 €	13 000,00 €	13 000,00 €	13 000,00 €	13 000,00 €	13 000,00 €
Charges exceptionnelles décaissables	0,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
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	7 609,54 €	11 000,00 €	11 000,00 €	11 000,00 €	11 000,00 €	11 000,00 €	11 000,00 €	11 000,00 €
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles	0,00 €	0,00 €	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 €	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 €	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 €	0,00 €	0,00 €
FRI Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/687/48)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI Rapports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/689/21) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €
FRE Dotations aux autres provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €
FRE Reports en fonds dédiés (sauf c/689/21) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE Frais financiers des emprunts nouveaux	743 340,09 €	864 500,00 €	871 768,50 €	880 844,36 €	890 018,62 €	899 292,74 €	908 668,13 €	918 146,20 €
A- Total des charges de l'exercice	211 347,84 €	884 500,00 €	871 768,50 €	880 844,36 €	890 018,62 €	899 292,74 €	908 668,13 €	918 146,20 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	934 697,63 €	884 500,00 €	871 768,50 €	880 844,36 €	890 018,62 €	899 292,74 €	908 668,13 €	918 146,20 €
<b>TOTAL EQUILIBRE GENERAL</b>	934 697,63 €	884 500,00 €	871 768,50 €	880 844,36 €	890 018,62 €	899 292,74 €	908 668,13 €	918 146,20 €

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

Postes

2022

2023

2024

2025

2026

2027

2028

2029

7

<b>GROUPE I Produits de la tarification</b>												
	Produits à la charge de l'Etat	944 753,00 €	848 000,00 €	851 392,00 €	854 000,00 €	857 000,00 €	860 000,00 €	863 000,00 €	866 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits à la charge de l'assurance maladie	944 753,00 €	848 000,00 €	851 392,00 €	854 000,00 €	857 000,00 €	860 000,00 €	863 000,00 €	866 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits à la charge du département	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits à la charge de l'usager	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits à la charge de produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dont aides ponctuelles par dotations non rattachables (une ligne par financeur) : ARS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dont aides ponctuelles par dotations non rattachables (une ligne par financeur) : Préfets	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dont aides ponctuelles par dotations non rattachables (une ligne par financeur) : Conseils départementaux	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation</b>	<b>9 934,53 €</b>	<b>10 000,00 €</b>	<b>10 000,00 €</b>	<b>10 000,00 €</b>	<b>10 000,00 €</b>	<b>10 000,00 €</b>	<b>10 000,00 €</b>	<b>10 000,00 €</b>	<b>10 000,00 €</b>	<b>10 000,00 €</b>	<b>10 000,00 €</b>
	Variations annuelles des produits du groupe Z (plusieurs lignes si nécessaire)											
	<b>GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encensables</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
	Produits du groupe 3 autres que ceux listés ci-dessous	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits des subventions d'investissement vus au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Quote part d'éléments du fonds associatif vus au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/73748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Transfert de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>B - Total des produits de l'exercice</b>	<b>954 687,53 €</b>	<b>858 000,00 €</b>	<b>861 392,00 €</b>	<b>864 000,00 €</b>	<b>867 000,00 €</b>	<b>870 000,00 €</b>	<b>873 000,00 €</b>	<b>876 000,00 €</b>	<b>876 000,00 €</b>	<b>876 000,00 €</b>	<b>876 000,00 €</b>
	<b>RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>6 500,00 €</b>	<b>19 375,50 €</b>	<b>16 244,36 €</b>	<b>22 018,69 €</b>	<b>29 292,74 €</b>	<b>35 666,13 €</b>	<b>42 146,20 €</b>	<b>42 146,20 €</b>	<b>42 146,20 €</b>	<b>42 146,20 €</b>
	Reprise des excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>TOTAL EQUILIBRE GENERAL</b>	<b>954 687,53 €</b>	<b>864 500,00 €</b>	<b>871 768,50 €</b>	<b>880 844,36 €</b>	<b>890 018,62 €</b>	<b>899 292,74 €</b>	<b>908 666,13 €</b>	<b>918 146,20 €</b>	<b>918 146,20 €</b>	<b>918 146,20 €</b>	<b>918 146,20 €</b>



	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>F</b>	Augmentation des financements et des investissements de la période = (5)	7 639 07 €	12 000 00 €	12 000 00 €	12 000 00 €	12 000 00 €	12 000 00 €	12 000 00 €
<b>R</b>	CAF ou IAF (ligne 1) Prévisionnelle affectée au FRI = (3)	7 639 54 €	11 000 00 €	11 000 00 €	11 000 00 €	11 000 00 €	11 000 00 €	11 000 00 €
<b>F</b>	CAF ou IAF (ligne 1) Prévisionnelle affectée à l'investissement (ESSMS SUD : 10962 / ESSMS PIV : 10965/21)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>R</b>	Reserve et excédents affectés à l'investissement (ESSMS SUD : 10962 / ESSMS PIV : 10965/21)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>F</b>	Allocation des réserves à la réserve ou compensation des charges d'amortissement (ESSMS SUD : 10967 / ESSMS PIV : 10965/7)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>R</b>	Appels de réserves (fonds propres (sauf 109 Réserve))	28 53 €	1 000 00 €	1 000 00 €	1 000 00 €	1 000 00 €	1 000 00 €	1 000 00 €
<b>F</b>	Subventions d'investissement (comptes 13)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>R</b>	Subventions d'investissement (comptes 13) plus d'un an	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>F</b>	Profil des émissions d'emprunts d'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>R</b>	Profil des émissions d'emprunts d'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>F</b>	Comptes de liaison investissement (financements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>R</b>	Autres	18 298 59 €	6 000 00 €	6 000 00 €	20 000 €	6 000 00 €	6 000 00 €	6 000 00 €
<b>F</b>	Diminution des financements et des investissements de la période = (6)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>R</b>	Fonds propres et réserves (ESSMS privé) - Réduction - (sauf compte 109)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>F</b>	Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>R</b>	Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>F</b>	Acquisition d'immobilisations	18 298 59 €	2 000 00 €	2 000 00 €	2 000 00 €	2 000 00 €	2 000 00 €	2 000 00 €
<b>R</b>	Immobilisations incorporées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>F</b>	Terminis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>R</b>	Acquisitions de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>F</b>	Contrats de location immobilière et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>R</b>	Autres immobilisations corporelles	18 298 59 €	4 000 00 €	4 000 00 €	18 000 00 €	4 000 00 €	4 000 00 €	18 000 00 €
<b>F</b>	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>R</b>	Immobilisations financées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>F</b>	Reprises sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>R</b>	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>F</b>	Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>R</b>	Comptes de liaison investissement (financements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>F</b>	Variations du FRI (5) - (6) = (7)	-10 649 52 €	6 000 00 €	6 000 00 €	-8 000 00 €	6 000 00 €	-8 000 00 €	6 000 00 €
<b>R</b>	FRI initial (8)	-12 479 71 €	-23 129 23 €	-17 129 23 €	-11 129 23 €	-19 129 23 €	-7 129 23 €	-15 129 23 €
<b>F</b>	Augmentation des financements et des investissements de la période = (10)	211 347 54 €	-8 500 00 €	-11 129 23 €	-16 844 36 €	-23 018 02 €	-28 292 74 €	-35 668 13 €
<b>R</b>	CAF ou IAF (ligne 1) Prévisionnelle affectée au FRI = (4)	211 347 54 €	-8 500 00 €	-11 129 23 €	-16 844 36 €	-23 018 02 €	-28 292 74 €	-35 668 13 €
<b>F</b>	CAF ou IAF (ligne 1) Prévisionnelle affectée à l'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>R</b>	Reserve et excédents affectés à l'investissement (ESSMS SUD : 10967 / ESSMS PIV : 10965/7)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>F</b>	Allocation des réserves à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS SUD : 10967 / ESSMS PIV : 10965/7)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>R</b>	Appels de réserves (fonds propres (sauf 109 Réserve))	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>F</b>	Subventions d'investissement (comptes 13)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>R</b>	Subventions d'investissement (comptes 13) plus d'un an	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>F</b>	Profil des émissions d'emprunts d'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>R</b>	Profil des émissions d'emprunts d'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>F</b>	Comptes de liaison investissement (financements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>R</b>	Autres	211 347 54 €	-8 500 00 €	-11 129 23 €	-16 844 36 €	-23 018 02 €	-28 292 74 €	-35 668 13 €
<b>F</b>	Variations du FRI (10) - (11) = (12)	24 169 00 €	235 518 54 €	225 018 51 €	218 939 91 €	201 795 58 €	178 776 97 €	149 484 22 €
<b>R</b>	FRI initial (13)	235 518 54 €	229 018 54 €	218 639 91 €	201 795 58 €	178 776 97 €	149 484 22 €	113 816 05 €
<b>F</b>	Asport des prestations sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	200 688 02 €	-800 100 €	-1 376 600 €	-24 844 36 €	-17 018 62 €	-23 292 74 €	-43 868 13 €
<b>R</b>	Fonds de roulement net global (15)	11 959 28 €	212 387 51 €	211 897 31 €	201 510 71 €	182 866 35 €	165 547 74 €	142 354 98 €
<b>F</b>	Fonds de roulement Net Global (FRI) de fin de période = (15) + (16) = (17)	212 387 51 €	211 897 31 €	201 510 71 €	182 866 35 €	165 547 74 €	142 354 98 €	113 816 05 €

20

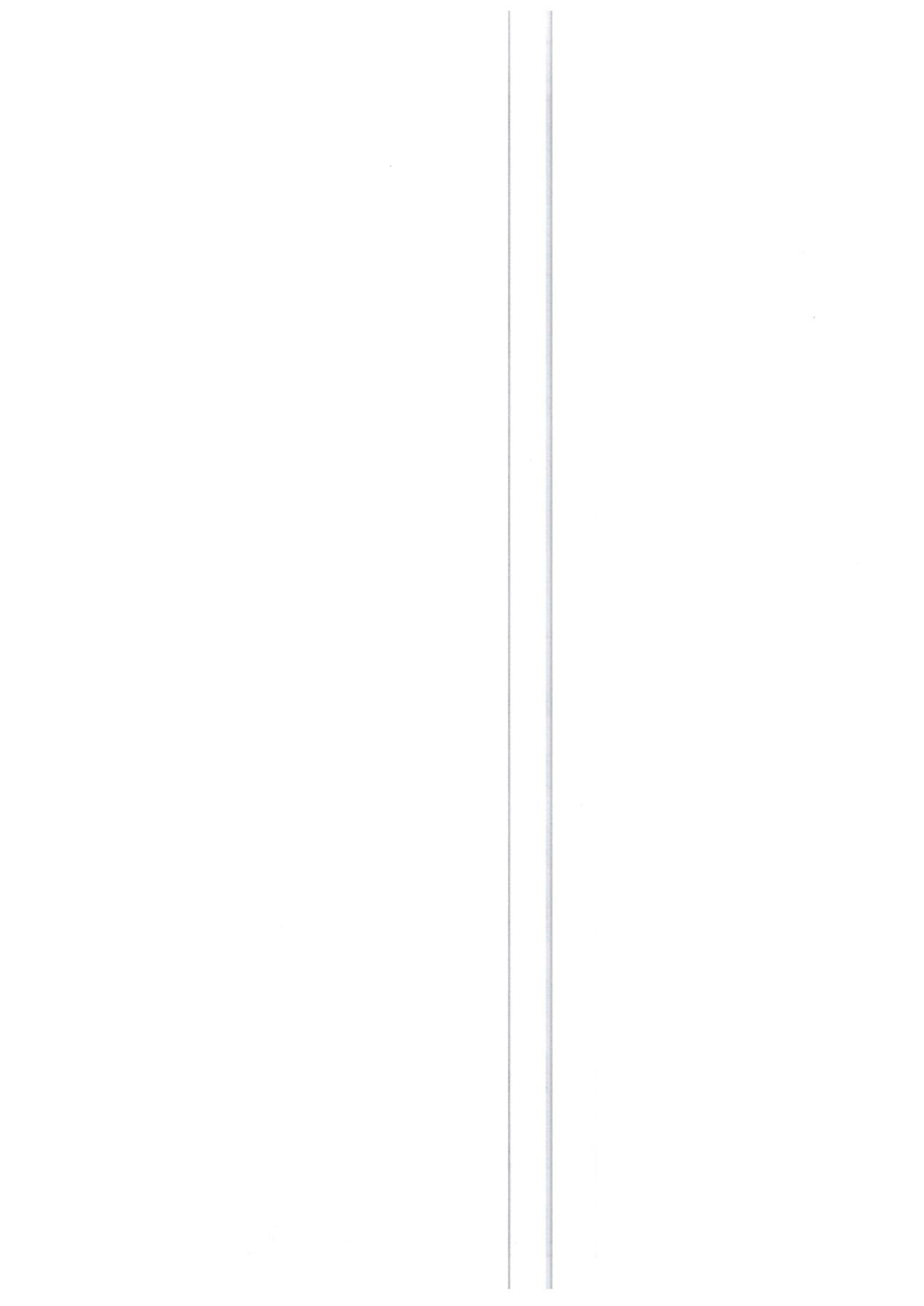
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Augmentation du besoin en fonds de roulement des sociétés = (F3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des créances (effet volume ou prix)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres augmentations du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres diminutions du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations du BFR = (F8) - (F9) = (20)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR initial (21)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR final de la période = (20) + (21) = (23)	200 698,02 €	-560,00 €	-4 376,60 €	-24 844,36 €	-17 018,92 €	-23 292,74 €	-43 668,13 €	-39 146,20 €
Variations de la ressource sur la période = (17) + (23) - (20) = (23)	0,00 €	200 698,02 €	200 198,02 €	195 921,42 €	153 921,42 €	130 665,70 €	88 997,57 €	50 851,57 €
Variations de la ressource à court terme = (26)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	200 698,02 €	200 198,02 €	195 921,42 €	170 977,00 €	153 958,45 €	130 665,70 €	88 997,57 €	50 851,57 €

**Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios**

Montant cumulé des emprunts en fin d'exercice (compte 16 hors compte 1689) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant des comptes 165 (ESRMS publics) et 169	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant des remboursements de cautions sur l'exercice (compte 169 (ESRMS publics))	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des financements stables de FR en fin d'exercice (hors amortissements)	0,00 €	6 000,00 €	12 000,00 €	32 000,00 €	38 000,00 €	44 000,00 €	64 000,00 €	70 000,00 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'exercice (71)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reserves correctives de vos débiteurs (cettes, provisions, etc.)	0,00 €	6 000,00 €	12 000,00 €	32 000,00 €	38 000,00 €	44 000,00 €	64 000,00 €	70 000,00 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'exercice pris en compte pour le calcul du taux de valeur	0,00 €	11 000,00 €	22 000,00 €	33 000,00 €	44 000,00 €	55 000,00 €	66 000,00 €	77 000,00 €
Reserves correctives de vos débiteurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'exercice pris en compte pour le calcul du taux de valeur	0,00 €	11 000,00 €	22 000,00 €	33 000,00 €	44 000,00 €	55 000,00 €	66 000,00 €	77 000,00 €

RATIOS	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Taux d'endettement (< 80%)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
D / Ressources de fonds de roulement (< 10 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAF / Ressources de fonds de roulement de capital des emprunts (< 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taux de CAF en % des produits hors d'IS, ITR, ITR1 et TR	22,93%	84,53%	81,99%	70,96%	63,14%	53,03%	34,95%	20,22%
Taux de valeur global des immobilisations (1)	0,00%	183,33%	183,33%	103,13%	115,79%	125,00%	103,13%	110,00%
Marge brute d'exploitation	218 957,08 €	4 700,00 €	823,40 €	-5 642,36 €	-11 818,92 €	-18 092,74 €	-24 468,13 €	-30 945,20 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	22,93%	0,55%	0,10%	-0,65%	-1,36%	-2,00%	-2,80%	-3,55%

(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 additions aux amortissements sont intégrées automatiquement à partir des données "CAF" et "FR". c-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de sorties (immobilisations)).



Raison sociale :	CCAS : M22 SOINS INFIRMIERS
FINESS ET :	790008015

**Annexe 8C : Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés (y compris personnel de remplacement)**

Tableau des effectifs

Catégorie / emplois (une ligne par emploi, le cas échéant subdivisée en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire")	Emplois permanents (P) / temporaires (T)	Nombre d'agents à temps plein (1)	Temps partiel		Total Nombre d'ETP (5) = (1)+(2)+(3)	Nombre d'ETP N-1 (*) (6)	Ecart (7) = (6)-(5)	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales		
			Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)				N-1	N	Ecart (10)=(9)-(8)
DIRECTION / ENCADREMENT	P	0	1	0,20	1	0,20	0,00	15 200,00 €	16 160,00 €	950,00 €
DIRECTION / ENCADREMENT	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	15 200,00 €	16 150,00 €	950,00 €
DIRECTION / ENCADREMENT	P	0	1	0,20	1	0,20	0,00	15 200,00 €	16 150,00 €	950,00 €
ADMINISTRATION / GESTION	P	0	2	0,50	2	0,50	0,00	23 850,00 €	24 750,00 €	900,00 €
ADMINISTRATION / GESTION	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	23 850,00 €	24 750,00 €	900,00 €
ADMINISTRATION / GESTION	P	0	2	0,50	2	0,50	0,00	23 850,00 €	24 750,00 €	900,00 €
SERVICES GENERAUX	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SERVICES GENERAUX	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SERVICES GENERAUX	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTAURATION	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTAURATION	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTAURATION	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SOCIO-EDUCATIF	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SOCIO-EDUCATIF	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SOCIO-EDUCATIF	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PARAMEDICAL	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PARAMEDICAL	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PARAMEDICAL	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MEDICAL	P	1	13	10,77	14	11,77	0,00	490 636,28 €	582 800,00 €	72 163,72 €
MEDICAL	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MEDICAL	P	1	13	10,77	14	11,77	0,00	490 636,28 €	582 800,00 €	72 163,72 €
AUTRES FONCTIONS	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES FONCTIONS	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES FONCTIONS	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1</b>	<b>18</b>	<b>11,47</b>	<b>17</b>	<b>12,47</b>	<b>0,00</b>	<b>629 686,28 €</b>	<b>803 700,00 €</b>	<b>74 013,72 €</b>

(\*) : Nombre d'ETP inscrits au précédent tableau des effectifs rémunérés (budget exécutif)

Services extérieurs (hors audits, experts juridiques, comptables et commissaires aux comptes)

Catégorie / emplois  
(une ligne par emploi, le cas échéant subdivisée en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire")

Emplois permanents (P) / temporaires (T)	Equivalents temps plein Année N	Equivalents temps plein Année N-1	N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte	Montant de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT	0,00	0,00		0,00 €
ADMINISTRATION / GESTION	0,00	0,00		0,00 €
SERVICES GENERAUX	0,00	0,00		0,00 €
RESTAURATION	0,00	0,00		0,00 €
SOCIO-EDUCATIF	0,00	0,00		0,00 €
PARAMEDICAL	0,00	0,00		132 300,00 €
MEDICAL	0,00	0,00	622	132 300,00 €
AUTRES FONCTIONS	0,00	0,00	621	50 000,00 €
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>182 300,00 €</b>

