

Raison sociale :	BUDGET EHPAD CECILE BOLSCHET
FINES ET :	3107

Envoyé en préfecture le 09/07/2024

Reçu en préfecture le 09/07/2024

Publié le



ID : 031-213100662-20240708-AXDLCA2024\_26-BF

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	0.00 €	0.00 €	0.00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	258 228.83 €	313 012.45 €	346 389.46 €
607	Achats de marchandises	0.00 €	0.00 €	0.00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0.00 €	0.00 €	0.00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	17 212.04 €	13 209.36 €	19 500.00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6242	Transports d'usagers	0.00 €	0.00 €	0.00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	4 982.95 €	4 433.73 €	2 000.00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	11 201.26 €	10 785.91 €	11 300.00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	82 102.70 €	90 714.98 €	93 400.00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	240 963.91 €	253 013.35 €	260 600.00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	138 359.85 €	148 418.47 €	152 900.00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	22 182.36 €	10 389.51 €	10 700.00 €
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>775 233.90 €</b>	<b>843 977.76 €</b>	<b>896 789.46 €</b>
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
621	Personnel extérieur à l'établissement	25 460.82 €	30 858.98 €	83 371.42 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	60 542.72 €	78 341.54 €	88 600.00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	77 783.52 €	77 499.17 €	67 480.51 €
641	Rémunérations du personnel non médical	2 063 351.16 €	2 014 850.39 €	2 057 700.50 €
642	Rémunérations du personnel médical	38 660.80 €	39 371.46 €	36 000.00 €
643	Rémunération du personnel handicapé	0.00 €	0.00 €	0.00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	745 006.80 €	734 479.15 €	654 315.81 €
646	Personnes handicapées	0.00 €	0.00 €	0.00 €
647	Autres charges sociales	48 094.96 €	46 625.84 €	37 618.32 €
648	Autres charges de personnel	7 191.58 €	0.00 €	0.00 €
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>3 066 092.36 €</b>	<b>3 022 026.53 €</b>	<b>3 025 086.56 €</b>
(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
612	Redevances de crédit-bail	12 768.00 €	24 164.02 €	12 770.00 €
613	Locations	7 190.05 €	6 049.78 €	6 558.00 €
614	Charges locatives et de copropriété	23 676.50 €	43 620.03 €	43 620.03 €
615	Entretien et réparations	74 510.26 €	88 010.83 €	65 200.00 €
616	Primes d'assurances	83 111.82 €	91 842.27 €	85 185.00 €
617	Etudes et recherches	0.00 €	0.00 €	0.00 €
618	Divers	8 171.20 €	8 352.93 €	5 704.00 €
623	Information, publications, relations publiques	4 078.37 €	3 093.30 €	4 000.00 €
627	Services bancaires et assimilés	0.00 €	0.00 €	0.00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0.00 €	0.00 €	2 200.00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	2 076.50 €	2 184.80 €	0.00 €
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0.00 €	0.00 €	0.00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0.00 €	0.00 €	0.00 €
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0.00 €	3 610.94 €	6 632.58 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0.00 €	0.00 €	0.00 €
657	Subventions	800.00 €	800.00 €	800.00 €
658	Charges diverses de gestion courante	7 358.04 €	0.37 €	9 700.00 €
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
66	Charges financières	337 490.92 €	327 718.97 €	317 968.23 €
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0.00 €	0.00 €	0.00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	77 171.80 €	1 932.66 €	50.00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0.00 €	0.00 €	0.00 €
678	Autres charges exceptionnelles	-112.91 €	0.00 €	0.00 €
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS</b>				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	246 427.07 €	267 060.05 €	280 209.47 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0.00 €	0.00 €	9 750.75 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0.00 €	0.00 €	0.00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0.00 €	0.00 €	0.00 €
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0.00 €	0.00 €	0.00 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>884 717.62 €</b>	<b>868 440.95 €</b>	<b>850 348.06 €</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>4 726 043.88 €</b>	<b>4 734 445.24 €</b>	<b>4 772 224.08 €</b>
<b>EXCEDENT PREVISIONNEL</b>		<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>5 125.79 €</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE</b>		<b>4 726 043.88 €</b>	<b>4 734 445.24 €</b>	<b>4 777 349.87 €</b>

## Présentation des produits :


**GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION**

Réel	Publié 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
	ID : 031-213100662-20240708-AXDLCA2024_26-BF		

731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
731224/731	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0.00 €	0.00 €	0.00 €
2132	Produits à la charge de l'Etat	0.00 €	0.00 €	0.00 €
732	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
733	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0.00 €	0.00 €	0.00 €
733222	Produits à la charge de l'utilisateur (hors EHPAD)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
734	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 898 961.86 €	1 968 213.71 €	2 015 791.42 €
7351	Produits des EHPAD à la charge du département	668 005.40 €	615 691.44 €	888 257.41 €
7352	Produits des EHPAD à la charge de l'utilisateur	1 810 813.09 €	1 995 873.28 €	1 723 127.09 €
7353	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	7 231.00 €	9 491.00 €	19 954.75 €
7358	Produits à la charge d'autres financeurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €
738				

TOTAL GROUPE I	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
	4 385 011.35 €	4 589 269.43 €	4 647 130.67 €


**GRUPE 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)	5.00 €	234.00 €	0.00 €
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 ESAT	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	10 560.43 €	15 219.96 €	7 052.82 €
75	Autres produits de gestion courante	534.75 €	19 829.71 €	1 080.00 €
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	160 608.34 €	73 466.21 €	117 197.65 €
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	14 627.64 €	8 200.00 €	0.00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0.00 €	0.00 €	0.00 €

TOTAL GROUPE II	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
	186 336.16 €	116 949.88 €	125 330.47 €


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

	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024	
76	Produits financiers	0.00 €	0.00 €	0.00 €


**PRODUITS EXCEPTIONNELS**

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0.00 €	258.56 €	0.00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	318.40 €	0.00 €	0.00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0.00 €	306.00 €	0.00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	796.00 €	8 162.40 €	1 256.15 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	2 265.66 €	14.00 €	0.00 €
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée 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	34 416.78 €	0.00 €	3 632.58 €
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 dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0.00 €	0.00 €	0.00 €
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0.00 €	0.00 €	0.00 €
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement 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	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
	37 796.84 €	8 740.96 €	4 888.73 €

TOTAL DES PRODUITS	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
	4 609 144.35 €	4 714 960.27 €	4 777 349.87 €

DEFICIT PREVISIONNEL	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
	116 899.53 €	19 484.97 €	0.00 €

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
	4 726 043.88 €	4 734 445.24 €	4 777 349.87 €

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)			

Ratios	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
Marge brute d'exploitation	506 280.51 €	568 485.75 €	608 215.51 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	4 396 111.53 €	4 624 553.10 €	4 655 263.49 €
<b>Taux de marge brute</b>	<b>11.52%</b>	<b>12.29%</b>	<b>13.07%</b>
Résultat net	-116 899.53 €	-19 484.97 €	5 125.79 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	4 433 908.37 €	4 633 294.06 €	4 660 152.22 €
<b>Taux de résultat</b>	<b>-2.64%</b>	<b>-0.42%</b>	<b>0.11%</b>