

Raison sociale :	BUDGET EHPAD LE PASTOURBI
FINESSE ET :	3107

Envoyé en préfecture le 09/07/2024

Reçu en préfecture le 09/07/2024

Publié le

Berger
Levrault

ID : 031-213100662-20240708-AXDLCA2024_27-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
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	0.00 €	0.00 €	0.00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	242 391.62 €	237 881.11 €	244 340.00 €
607	Achats de marchandises	0.00 €	0.00 €	0.00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0.00 €	0.00 €	0.00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	12 025.46 €	11 082.71 €	12 300.00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0.00 €	0.00 €	0.00 €
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6242	Transports d'usagers	0.00 €	0.00 €	0.00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	3 749.62 €	866.08 €	3 500.00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	6 518.41 €	7 053.59 €	5 800.00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	42 171.98 €	42 887.21 €	47 000.00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	171 922.17 €	179 460.84 €	183 500.00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	118 497.04 €	125 780.36 €	124 000.00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	2 106.60 €	6 625.58 €	3 000.00 €
TOTAL GROUPE I		599 382.90 €	611 637.48 €	623 440.00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
621	Personnel extérieur à l'établissement	34 956.05 €	70 766.36 €	45 804.24 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	43 104.44 €	81 492.28 €	54 500.00 €
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)	49 513.73 €	54 468.30 €	50 075.89 €
641	Rémunérations du personnel non médical	1 259 735.25 €	1 394 038.60 €	1 396 388.46 €
642	Rémunérations du personnel médical	38 671.80 €	39 371.46 €	40 725.48 €
643	Rémunération du personnel handicapé	0.00 €	0.00 €	0.00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	488 263.47 €	527 711.51 €	460 438.92 €
646	Personnes handicapées	0.00 €	0.00 €	0.00 €
647	Autres charges sociales	29 904.15 €	32 835.58 €	28 744.45 €
648	Autres charges de personnel	0.00 €	0.00 €	0.00 €
TOTAL GROUPE II		1 944 148.89 €	2 200 684.09 €	2 076 677.44 €
(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	12 021.41 €	19 976.98 €	20 000.00 €
613	Locations	129 789.01 €	134 875.62 €	234 314.00 €
614	Charges locatives et de copropriété	0.00 €	0.00 €	0.00 €
615	Entretien et réparations	33 096.40 €	54 914.33 €	48 300.00 €
616	Primes d'assurances	47 456.65 €	69 175.61 €	91 183.00 €
617	Etudes et recherches	0.00 €	0.00 €	0.00 €
618	Divers	4 292.76 €	4 259.45 €	2 625.90 €
623	Information, publications, relations publiques	3 375.15 €	3 259.10 €	2 400.00 €
627	Services bancaires et assimilés	300.00 €	0.00 €	0.00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	17 908.00 €	0.00 €	18 000.00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	446.80 €	467.19 €	550.00 €
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0.00 €	0.00 €	0.00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0.00 €	0.00 €	0.00 €
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0.00 €	23 133.60 €	0.00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0.00 €	0.00 €	0.00 €
657	Subventions	600.00 €	600.00 €	600.00 €
658	Charges diverses de gestion courante	6 889.91 €	2 321.26 €	3 326.00 €
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières	1 103.75 €	2 246.12 €	2 000.70 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20.00 €	0.00 €	0.00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	51 104.84 €	8 881.46 €	30.00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0.00 €	0.00 €	0.00 €
678	Autres charges exceptionnelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	20 706.17 €	31 217.61 €	28 217.98 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	12 000.00 €	0.00 €	0.00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0.00 €	0.00 €	0.00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0.00 €	0.00 €	0.00 €
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0.00 €	0.00 €	0.00 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (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 €
TOTAL GROUPE III		341 110.85 €	355 328.33 €	451 547.58 €
TOTAL DES CHARGES		2 884 642.64 €	3 167 649.90 €	3 151 665.02 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		85 311.67 €	52.35 €	2 613.13 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		2 969 954.31 €	3 167 702.25 €	3 154 278.15 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

Réel	Publié 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
	ID : 031-213100662-20240708-AXDLCA2024_27-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	1 332 003.58 €	1 385 828.41 €	1 408 590.36 €
7351	Produits des EHPAD à la charge du département	479 959.57 €	423 953.64 €	320 248.97 €
7352	Produits des EHPAD à la charge de l'utilisateur	1 065 930.79 €	1 196 273.92 €	1 341 819.98 €
7353	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	17 893.00 €	10 166.00 €	27 405.31 €
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
	2 895 786.94 €	3 016 221.97 €	3 098 064.62 €

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)	0.00 €	36.00 €	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	405.29 €	1 129.29 €	0.00 €
75	Autres produits de gestion courante	0.63 €	16 024.83 €	4 300.00 €
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	45 777.62 €	129 384.35 €	47 225.72 €
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	10 835.10 €	0.00 €	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
	57 018.64 €	146 574.47 €	51 525.72 €

GROUPE 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	5 000.00 €	218.00 €	0.00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints 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 virée au résultat de l'exercice	3 133.34 €	4 687.81 €	4 687.81 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	9 015.39 €	0.00 €	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	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 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
	17 148.73 €	4 905.81 €	4 687.81 €

TOTAL DES PRODUITS	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
	2 969 954.31 €	3 167 702.25 €	3 154 278.15 €

DEFICIT PREVISIONNEL	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
	0.00 €	0.00 €	0.00 €

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
	2 969 954.31 €	3 167 702.25 €	3 154 278.15 €

	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	153 097.70 €	37 491.73 €	28 174.00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	2 896 192.86 €	3 033 412.09 €	3 102 364.62 €
Taux de marge brute	5.29%	1.24%	0.91%
Résultat net	85 311.67 €	52.35 €	2 613.13 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	2 913 341.59 €	3 038 317.90 €	3 107 052.43 €
Taux de résultat	2.93%	0.00%	0.08%