

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

Suite à la convocation du 28 mars 2023
le Conseil d'Administration s'est réuni le 3 avril 2023
à 18 h 00 Salle du Conseil Municipal de Cherbourg-en-Cotentin
sous la présidence de la vice-présidente, Valérie VARENNE

Présents :

Mme VARENNE , M. LEPOITTEVIN , Mme TAVARD , Mme AMBROIS , Mme HERY , M. DUFILS , Mme GRUNEWALD , Mme VILLETTE (CFDT Retraités), M. LUCAS (FNATH), Mme COUSIN (Conscience Humanitaire), Mme PETITET (Société Saint Vincent de Paul), Mme THEVENY (UDAF), Mme THOMAS (La Chaudrée)

Absents donnant procuration :

M. ARRIVE (mandataire : Mme VARENNE), Mme LE POITTEVIN (mandataire : Mme AMBROIS), M. GERMAIN (Croix Rouge Française) (mandataire : M. DUFILS), M. LEFEBVRE (Femmes) (mandataire : M. LEPOITTEVIN)

Secrétaire de séance : Isabelle VATINEL

N° DEL_2023_044

Approbation des budgets primitifs 2023 des EHPAD

Les projets de budgets primitifs 2023 concernant les EPHAD Pierre Bérégovoy, La Sérénité et La Quincampoise, établis conformément au Contrat Pluriannuel d'Objectif et de Moyen, sont soumis à l'approbation des membres du Conseil d'administration avant transmission aux autorités de tutelle pour avis et décision.

Les membres du Conseil d'Administration, après en avoir délibéré, à l'unanimité, décident :

- d'approuver les budgets primitifs 2023 suivant le plan comptable M22 avant transmission aux autorités de tutelle pour avis et décision.

**Pour le Président et par délégation,
La Directrice du C.C.A.S.,**

Isabelle VATINEL

PJ : 3

Les dépenses et les recettes des 3 EHPAD sont fixées dans le Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens (CPOM) signé entre le Centre Communal d'Action Sociale de Cherbourg-en-Cotentin, l'Agence Régionale de Santé de Normandie et le Département de la Manche pour une durée de 5 ans (2020 à 2024). Le détail de ces dépenses et recettes est repris dans les tableaux ci-dessous.

EHPAD PIERRE BEREGOVY

A. SECTION EXPLOITATION

DEPENSES	Réalisé 2021	Budget voté 2022	Proposition 2023	évolution en € voté 2022 / proposé 2023	% d'évolution voté 2022 / proposé 2023
Groupe 1 - Charges de l'exploitation courante	464 868,04 €	467 107,00 €	486 093,00 €	18 986,00 €	4,06%
Groupe 2 - Charges de personnel	1 978 934,54 €	1 884 927,00 €	1 940 742,00 €	55 815,00 €	2,96%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	386 189,60 €	259 460,00 €	259 635,00 €	175,00 €	0,07%
MONTANT TOTAL DES CHARGES	2 829 992,18 €	2 611 494,00 €	2 686 470,00 €	74 976,00 €	2,87%

RECETTES	Réalisé 2021	Budget voté 2022	Proposition 2023	évolution en € voté 2022 / proposé 2023	% d'évolution voté 2022 / proposé 2023
Groupe 1 - Produits de la tarification	2 675 776,85 €	2 612 684,89 €	2 670 952,00 €	58 267,11 €	2,23%
Groupe 2 - Autres produits d'exploitation courante	33 974,00 €	42 500,00 €	42 500,00 €	0,00 €	0,00%
Groupe 3 - financiers, exceptionnels et non encaissables	7,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-
MONTANT TOTAL DES RECETTES	2 709 757,98 €	2 655 184,89 €	2 713 452,00 €	58 267,11 €	2,19%

B. SECTION INVESTISSEMENT

Le budget s'élève à 49 700 €, basé sur le plan d'investissement pluriannuel.

EHPAD LA QUINCAMPOISE

A. SECTION EXPLOITATION

DEPENSES	Réalisé 2021	Budget voté 2022	Proposition 2023	évolution en € voté 2022 / proposé 2023	% d'évolution voté 2022 / proposé 2023
Groupe 1 - Charges de l'exploitation courante	682 960,06 €	760 950,00 €	775 850,00 €	14 900,00 €	1,96%
Groupe 2 - Charges de personnel	2 531 778,92 €	2 460 644,00 €	2 514 398,00 €	53 754,00 €	2,18%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	695 671,46 €	433 682,00 €	425 618,00 €	-8 064,00 €	-1,86%
MONTANT TOTAL DES CHARGES	3 910 410,44 €	3 655 276,00 €	3 715 866,00 €	60 590,00 €	1,66%

RECETTES	Réalisé 2021	Budget voté 2022	Proposition 2023	voté 2022 / proposé 2023	voté 2022 / proposé 2023
Groupe 1 - Produits de la tarification	3 385 723,62 €	3 379 560,94 €	3 475 073,00 €	95 512,06 €	2,83%
Groupe 2 - Autres produits d'exploitation courante	267 320,60 €	251 700,00 €	251 700,00 €	0,00 €	0,00%
Groupe 3 - financiers, exceptionnels et non encaissables	35 296,42 €	32 000,00 €	32 000,00 €	0,00 €	0,00%
MONTANT TOTAL DES RECETTES	3 688 340,64 €	3 663 260,94 €	3 758 773,00 €	95 512,06 €	2,61%

B. SECTION D'INVESTISSEMENT

Le budget s'élève à 54 260 €, basé sur le plan d'investissement pluriannuel.

EHPAD LA SERENITE

A. SECTION EXPLOITATION

DEPENSES	Réalisé 2021	Budget voté 2022	Proposition 2023	évolution en € voté 2022 / proposé 2023	% d'évolution voté 2022 / proposé 2023
Groupe 1 - Charges de l'exploitation courante	184 390,93 €	177 837,00 €	198 437,00 €	20 600,00 €	11,58%
Groupe 2 - Charges de personnel	1 266 908,30 €	1 271 908,00 €	1 301 215,00 €	29 307,00 €	2,30%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	283 257,03 €	186 019,00 €	188 382,00 €	2 363,00 €	1,27%
MONTANT TOTAL DES CHARGES	1 734 556,26 €	1 635 764,00 €	1 688 034,00 €	52 270,00 €	3,20%

RECETTES	Réalisé 2021	Budget voté 2022	Proposition 2023	évolution en € voté 2022 / proposé 2023	% d'évolution voté 2022 / proposé 2023
Groupe 1 - Produits de la tarification	1 657 156,57 €	1 638 280,16 €	1 684 158,92 €	45 878,76 €	2,80%
Groupe 2 - Autres produits d'exploitation courante	47 165,00 €	98 000,00 €	98 000,00 €	0,00 €	0,00%
Groupe 3 - financiers, exceptionnels et non encaissables	88,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
MONTANT TOTAL DES RECETTES	1 704 409,57 €	1 736 280,16 €	1 782 158,92 €	45 878,76 €	2,64%

B. SECTION D'INVESTISSEMENT

Le budget s'élève à 25 200 €, basé sur le plan d'investissement pluriannuel.

EPRD

EXERCICE 2023

M22 - BUDGETS ANNEXES DU CCAS

EHPAD PIERRE BEREGOVOY

EHPAD LA QUINCAMPOISE

EHPAD LA SERENITE



Annexe 1 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses (EPRD) des établissements et services relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Envoyé en préfecture le 07/04/2023
 Reçu en préfecture le 07/04/2023
 Publié le
 ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE

Exercice : 2023

N° FINESS (entité juridique) : 500009204

Organisme gestionnaire : CCAS DE CHERBOURG-EN-COTENTIN

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

Adresse : 18 RUE PAUL TALLUAU 50100 CHERBOURG-EN-COTENTIN

Téléphone : 02.33.01.50.60

Fax : 02.33.01.50.79

Email : ehpad@cherbourg.fr

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire : M. ARRIVE Benoit, Président

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
EI IPAD Pierre Bérégovoy	Avouée de Tourville 50120 Cherbourg-en-Cotentin	500004122	EHPAD		61	61	365	Oui	Non



inetum

Convention collective majoritaire de travail :

[Empty box for convention collective majoritaire de travail]

Raison sociale :	EHPAD Pierre Bérégovoy	Envoyé en préfecture le 07/04/2023
FINESS ET :	500004122	Reçu en préfecture le 07/04/2023
		Publié le
		ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE



Compte de résultat prévisionnel global annexe non soumis à obligation d'équilibre

Présentation des charges :

		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
ACHATS				
GRUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	143 900,75 €	147 244,95 €	161 243,00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			

SERVICES EXTERIEURS

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

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			
625	Déplacements, missions et réceptions	824,46 €	1 177,36 €	850,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications			
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	111 042,99 €	114 736,74 €	115 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	206 444,33 €	213 058,87 €	205 000,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur			
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	2 655,49 €	3 811,46 €	4 000,00 €

TOTAL GROUPE I		464 868,04 €	479 827,38 €	486 093,00 €
-----------------------	--	---------------------	---------------------	---------------------

		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL				

621	Personnel extérieur à l'établissement	1 978 934,54 €	2 004 467,42 €	1 940 742,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires			
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
641	Rémunérations du personnel non médical			
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales			
648	Autres charges de personnel			

TOTAL GROUPE II		1 978 934,54 €	2 004 467,42 €	1 940 742,00 €
------------------------	--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

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

GRUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

Réel 2021 Anticipé 2022

Envoyé en préfecture le 07/04/2023

Reçu en préfecture le 07/04/2023

Publié le



ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE

612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	159 551,37 €	160 000,00 €	
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	37 472,47 €	23 078,67 €	50 000,00 €
616	Primes d'assurances	3 147,89 €	3 213,41 €	3 300,00 €
617	Etudes et recherches			
618	Divers	1 073,00 €	380,00 €	500,00 €
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)			
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)			

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	480,88 €	1 362,33 €	500,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables	7 518,18 €	3,45 €	2 000,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante			

CHARGES FINANCIERES

66	Charges financières			
----	---------------------	--	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	142 549,44 €	0,00 €	0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	8 238,80 €	1 000,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles			

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	34 416,37 €	38 412,24 €	41 835,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6893) (ESSMS privés)			
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			

TOTAL GROUPE III	388 189,60 €	234 716,18 €	259 635,00 €
-------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

TOTAL DES CHARGES	2 829 992,18 €	2 719 010,98 €	2 688 470,00 €
--------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	28 982,00 €
------------------------------	---------------	---------------	--------------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	2 829 992,18 €	2 719 010,98 €
---	----------------	----------------

Envoyé en préfecture le 07/04/2023

Reçu en préfecture le 07/04/2023

Publié le

ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE



Présentation des produits :

GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
731			
	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)		
731224/7312132			
	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF		
732			
	Produits à la charge de l'Etat		
733			
	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)		
733222			
	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF		
734			
	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)		
7351	1 091 430,90 €	1 092 088,05 €	247 247,00 €
7352	398 216,65 €	395 088,09 €	1 074 028,00 €
7353	1 186 129,30 €	1 204 950,79 €	1 349 877,00 €
7358			
	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie		
	Produits des EHPAD à la charge du département		
	Produits des EHPAD à la charge de l'usager		
	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs		
738			
	Produits à la charge d'autres financeurs		
TOTAL GROUPE I	2 675 776,85 €	2 682 134,93 €	2 670 952,00 €

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
70	104,00 €	264,00 €	2 500,00 €
	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)		
70821	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Forfaits journaliers		
70822	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF		
70823	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT		
71			
	Production stockée		
72			
	Production immobilisée		
74	33 870,00 €	0,00 €	40 000,00 €
	Subventions d'exploitation et participations		
75			
	Autres produits de gestion courante		
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		
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		
6489			
	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité		
6611			
	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)		
TOTAL GROUPE II	33 974,00 €	264,00 €	42 500,00 €

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

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
76			
	Produits financiers		

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	7 421,00 €	
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	0,00 €	90,00 €	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice			
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	7,13 €	0,00 €	0,00 €
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			
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)			
78726	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	7,13 €	7 511,63 €	0,00 €
-------------------------	---------------	-------------------	---------------

TOTAL DES PRODUITS	2 709 757,98 €	2 689 910,56 €	2 713 452,00 €
---------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

DEFICIT PREVISIONNEL	120 234,20 €	29 100,42 €	0,00 €
-----------------------------	---------------------	--------------------	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	2 829 992,18 €	2 719 010,98 €	2 713 452,00 €
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

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

Ratios	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
Marge brute d'exploitation	56 724,48 €	10 038,99 €	69 817,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	2 709 750,85 €	2 682 398,93 €	2 713 452,00 €
Taux de marge brute	2,09%	0,37%	2,57%
Résultat net	-120 234,20 €	-29 100,42 €	26 982,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	2 709 757,98 €	2 689 910,56 €	2 713 452,00 €
Taux de résultat	-4,44%	-1,08%	0,99%

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

FINESS ET	500004122
Raison sociale	EHPAD Pierre Bérégovoy

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	486 093,00 €	2 670 952,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 940 742,00 €	42 500,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	259 635,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	2 686 470,00 €	2 713 452,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	26 982,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 713 452,00 €	2 713 452,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

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

OU

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

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

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	496 093,00 €	2 670 962,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 840 742,00 €	42 500,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	259 635,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	2 688 470,00 €	2 713 462,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	26 982,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 713 452,00 €	2 713 452,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

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

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)		RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotalions aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	41 835,00 €	0,00 €	Quoties-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Rapports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Report sur amortissements, dépréciations et provisions
			Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	68 817,00 €	0,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	68 817,00 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>2,54%</i>	<i>0,00%</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2023

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE		CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	49 700,00 €	5 769,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	49 700,00 €	74 578,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	24 875,00 €	0,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	74 578,00 €	74 578,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON 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 ESSM/G privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	24 875,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2023	24 875,00 €

BESON 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	24 875,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2023	24 875,00 €

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)

		Comptes	Montant année 2023
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			26 982,00 €
+ Flux internes (charges)			41 835,00 €
F R I	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	41 835,00 €
	+ 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/6836, c/6876	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/6839 (hors c/68921)	0,00 €
- Flux internes (produits)			0,00 €
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	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/78748*, c/78748	0,00 €
	- 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)			68 817,00 €
<i>Dont montant affectant le FRI</i>			41 835,00 €
<i>Dont montant affectant le FRE</i>			26 982,00 €

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

Tableau de financement prévisionnel

Envoyé en préfecture le 07/04/2023

Reçu en préfecture le 07/04/2023

Publié le



ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE

Ressources		Réal 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	0,00 €	9 311,82 €	88 317,00 €
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	7 565,00 €	6 348,00 €	5 758,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 136)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
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 €
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	7 565,00 €	16 659,82 €	74 575,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	113 351,78 €	4 092,09 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	120 916,78 €	19 751,91 €	74 575,00 €

Emplois		Réal 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	85 817,83 €	0,00 €	0,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
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 €
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles	15 367,47 €	0,00 €	0,00 €
21	Immobilisations corporelles	19 731,48 €	19 751,91 €	49 700,00 €
	- 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	19 731,48 €	19 751,91 €	49 700,00 €
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 3 : Autres emplois :</i>			
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	120 916,78 €	19 751,91 €	49 700,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	24 875,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	120 916,78 €	19 751,91 €	74 575,00 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

Annexe 1 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat des Previsions de Recettes et de Depenses (EPRD) des établissements et services relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Envoyé en préfecture le 07/04/2023
 Reçu en préfecture le 07/04/2023
 Publié le
 ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE

Exercice : 2023

N° FINESS (entité juridique) : 500009204

Organisme gestionnaire : CCAS DE CHERBOURG-EN-COTENTIN

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

Adresse : 18 RUE PAUL TALLUAU 50100 CHERBOURG-EN-COTENTIN

Téléphone : 02.33.01.50.60

Fax : 02.33.01.50.79

Email : ehpad@cherbourg.fr

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire : M. ARRIVE Benoît, Président

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 CPCM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
EHPAD La Quincampoise	15 rue de Franche Comté 50100 Cherbourg-en-Cotentin	500010244	EHPAD		80	80	365	Oui	Non

inetum.®

Convention collective majoritaire de travail :

Raison sociale :	EHPAD La Quincampois	Envoyé en préfecture le 07/04/2023
FINESSE ET :	600010244	Reçu en préfecture le 07/04/2023
		Publié le
		ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE



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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	266 538,09 €	273 003,77 €	326 000,00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			

SERVICES EXTERIEURS

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

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0,00 €	1 553,10 €	500,00 €
6242	Transports d'usagers			
625	Déplacements, missions et réceptions	1 299,79 €	1 637,86 €	2 500,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	162 147,97 €	156 088,63 €	170 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	230 701,23 €	238 339,80 €	250 000,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur			
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	22 271,98 €	20 088,20 €	26 850,00 €

TOTAL GROUPE I	682 960,06 €	690 711,36 €	775 850,00 €
-----------------------	---------------------	---------------------	---------------------

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
--	--	-----------	-----------------------	---------------

621	Personnel extérieur à l'établissement	2 531 568,92 €	2 448 888,58 €	2 514 398,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	210,00 €	3 835,20 €	0,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
641	Rémunérations du personnel non médical			
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales			
648	Autres charges de personnel			

TOTAL GROUPE II	2 531 778,92 €	2 453 723,79 €	2 514 398,00 €
------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

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

GRUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

Réel 2021

Anticipé 2022

Envoyé en préfecture le 07/04/2023

Reçu en préfecture le 07/04/2023

Publié le



ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE

612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	289 789,44 €	290 617,70 €	291 500,00 €
614	Charges localives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	44 377,85 €	27 129,89 €	51 500,00 €
616	Primes d'assurances	4 404,90 €	4 501,82 €	4 500,00 €
617	Etudes et recherches			
618	Divers	971,00 €	1 280,00 €	3 500,00 €
623	Information, publications, relations publiques			
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)			
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)			

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	858,11 €	1 757,64 €	900,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables	43 850,32 €	25 957,58 €	5 000,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	0,00 €	0,00 €	15 478,00 €

CHARGES FINANCIERES

66	Charges financières			
----	---------------------	--	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	204 004,23 €	2 171,00 €	13 000,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	39 538,39 €	10 949,41 €	0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles	0,00 €	19,79 €	0,00 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	67 879,22 €	32 617,38 €	40 240,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
68921	Reporte en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			

TOTAL GROUPE III	695 671,46 €	397 899,21 €	425 618,00 €
-------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

TOTAL DES CHARGES	3 910 410,44 €	3 542 334,36 €	3 715 866,00 €
--------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €	205 429,49 €	42 907,00 €
------------------------------	---------------	---------------------	--------------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE 3 910 410,44 € 3 747 760,85 €

Envoyé en préfecture le 07/04/2023
 Reçu en préfecture le 07/04/2023
 Publié le
 ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE



Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
731			
	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)		
731224/7312132			
	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF		
132			
	Produits à la charge de l'Etat		
733			
	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)		
733222			
	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF		
734			
	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)		
7351	1 367 679,41 €	1 365 629,98 €	1 343 601,00 €
	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie		
7352	1 015 792,90 €	989 335,20 €	341 074,00 €
	Produits des EHPAD à la charge du département		
7353	1 002 251,31 €	1 109 852,67 €	1 790 398,00 €
	Produits des EHPAD à la charge de l'usager		
7358			
	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs		
738			
	Produits à la charge d'autres financeurs		
TOTAL GROUPE I	3 386 723,62 €	3 464 817,85 €	3 475 073,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
70			
	68,60 €	0,00 €	1 700,00 €
	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)		
70821			
	Forfaits journaliers		
70822			
	Participations des personnes handicapées prévues au 4 ^e 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	267 252,00 €	250 000,00 €	250 000,00 €
	Subventions d'exploitation et participations		
75			
	Autres produits de gestion courante		
803			
	Variation des stocks (en recettes)		
809			
	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats		
819			
	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs		
829			
	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs		
8419			
	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical		
8429			
	Remboursements sur rémunérations du personnel médical		
8439			
	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées		
8459/ 69/79			
	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales		
8489			
	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité		
8611			
	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)		
TOTAL GROUPE II	287 320,60 €	250 000,00 €	251 700,00 €

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

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
76			
	Produits financiers		

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 818,30 €	947,00 €	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 virées au résultat de l'exercice	31 999,00 €	31 999,00 €	32 000,00 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	1 479,12 €	0,00 €	0,00 €
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			
7815	Reprises sur provisions d'exploitation			
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants			
788	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, 7896) (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 II	35 296,42 €	32 946,00 €	32 000,00 €
------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

TOTAL DES PRODUITS	3 688 340,64 €	3 747 763,85 €	3 758 773,00 €
---------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

DEFICIT PREVISIONNEL	222 069,80 €	0,00 €	0,00 €
-----------------------------	---------------------	---------------	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	3 910 410,44 €	3 747 763,85 €	3 758 773,00 €
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

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 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
Marge brute d'exploitation	54 055,82 €	218 241,07 €	84 147,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	3 653 044,22 €	3 714 817,85 €	3 726 773,00 €
Taux de marge brute	1,48%	5,87%	1,72%
Résultat net	-222 069,80 €	206 429,49 €	42 907,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	3 858 340,64 €	3 747 763,85 €	3 758 773,00 €
Taux de résultat	-6,02%	5,48%	1,14%

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

Envoyé en préfecture le 07/04/2023

Reçu en préfecture le 07/04/2023

Publié le



ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE

FINESS ET	500010244
Raison sociale	EHPAD La Quincampoise

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	775 850,00 €	3 475 073,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 514 398,00 €	251 700,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	425 618,00 €	32 000,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 715 866,00 €	3 758 773,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	42 907,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 758 773,00 €	3 758 773,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

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

OU

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

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

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	775 850,00 €	3 475 073,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 514 398,00 €	251 700,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	425 618,00 €	32 000,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 715 866,00 €	3 758 773,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	42 907,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 758 773,00 €	3 758 773,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

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

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	42 907,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	40 240,00 €	32 000,00 €	Quoties-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reprises 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)
SOUS-TOTAL 1	83 147,00 €	32 000,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (ei 1-2>0)	51 147,00 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (ei 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	1,36%	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2023

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	51 147,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	54 260,00 €	2 674,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf IC6 Résevés) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	54 260,00 €	53 621,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	439,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	54 260,00 €	54 260,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON 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 EPFD 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	-439,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2023	-439,00 €

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 BFE 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	-439,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2023	-439,00 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPFD synthétique et PGFR

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'auto-financement (CAF)

Envoyé en préfecture le 07/04/2023

Reçu en préfecture le 07/04/2023

Publié le



ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE

		Comptes	Montant année 2023
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			42 907,00 €
+ Flux internes (charges)			40 240,00 €
F R I	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	40 240,00 €
	+ 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/6815, 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)			32 000,00 €
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	32 000,00 €
	- 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 d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/778	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)			51 147,00 €
<i>Dont montant affectant le FRI</i>			<i>8 240,00 €</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>			<i>42 907,00 €</i>

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

Tableau de financement prévisionnel

Envoyé en préfecture le 07/04/2023

Reçu en préfecture le 07/04/2023

Publié le



ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE

Ressources		Réel 2021	Anticipé au réel 2022 (1)	
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'auto-financement	0,00 €	206 047,87 €	51 147,00 €
	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	4 906,00 €	2 674,00 €	2 674,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 2 : Augmentation des dettes financières :			
15	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 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
776	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	4 906,00 €	208 721,87 €	53 821,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	198 563,14 €	0,00 €	439,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	196 489,14 €	208 721,87 €	54 290,00 €

Emplois		Réel 2021	Anticipé au réel 2022 (1)	Exercice 2023
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'auto-financement	188 188,58 €	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 :			
15	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	5 529,02 €	0,00 €	0,00 €
21	Immobilisations corporelles	3 770,54 €	14 412,35 €	54 260,00 €
	- 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	3 770,54 €	14 412,35 €	54 260,00 €
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	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	196 489,14 €	14 412,35 €	54 260,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	194 309,52 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	196 489,14 €	208 721,87 €	54 260,00 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

Annexe 1. Cadre normalisé de présentation de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses (EPRD) des établissements relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Envoyé en préfecture le 07/04/2023
 Reçu en préfecture le 07/04/2023
 Publié le
 ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE

Exercice : 2023

N° FINESS (entité juridique) : 500009204

Organisme gestionnaire : CCAS DE CHERBOURG-EN-COTENTIN

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

Adresse : 18 RUE PAUL TALLUAT 50100 CHERBOURG-EN-COTENTIN

Téléphone : 02.33.01.50.60

Fax : 02.33.01.50.79

Email : ehpad@cherbourg.fr

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire : M. ARRIVE Benoît, Président

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
EHPAD La Sérénité	47 rue Adrien Girettes 50110 Cherbourg-en-Cotentin	500016893	EHPAD		37	37	365	O/N	Non



inetum.®

Convention collective majoritaire de travail :

[Empty box for convention collective majoritaire de travail]

Raison sociale :	EHPAD La Sérénité	Envoyé en préfecture le 07/04/2023
FINESS ET :	500016993	Reçu en préfecture le 07/04/2023
		Publié le
		ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE



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 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	167 236,46 €	167 612,56 €	176 746,00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			

SERVICES EXTERIEURS

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

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que 6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6242	Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	264,89 €	410,56 €	960,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications			
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	12 976,76 €	16 311,19 €	14 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur			
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur			
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	3 912,82 €	3 914,14 €	6 739,00 €

TOTAL GROUPE I		184 390,93 €	188 248,44 €	198 437,00 €
-----------------------	--	---------------------	---------------------	---------------------

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
621	Personnel extérieur à l'établissement	1 266 908,30 €	1 245 612,98 €	1 301 215,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires			
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
641	Rémunérations du personnel non médical			
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales			
648	Autres charges de personnel			

TOTAL GROUPE II		1 266 908,30 €	1 245 612,98 €	1 301 215,00 €
------------------------	--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

(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 2022	Envoyé en préfecture le 07/04/2023
		Reçu en préfecture le 07/04/2023
		Publié le
		ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE



612	Redevances de crédit-bail			
613	Locallons	136 124,48 €	134 980	
614	Charges locatives et de copropriété	2 280,00 €	2 338	
615	Entretien et réparations	18 527,04 €	17 526,03 €	15 300,00 €
616	Primes d'assurances	1 712,60 €	1 889,60 €	1 770,00 €
617	Etudes et recherches			
618	Divers	220,00 €	0,00 €	1 050,00 €
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)			
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)			

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	325,13 €	1 225,88 €	330,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,01 €	1 023,32 €	0,00 €
655	Quotes parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante			

CHARGES FINANCIERES

66	Charges financières			
----	---------------------	--	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	102 584,12 €	0,00 €	2 500,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	3 345,64 €	484,87 €	0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
678	Autres charges exceptionnelles	825,00 €	0,00 €	0,00 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	17 303,01 €	24 180,88 €	27 132,00 €
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			
68726	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	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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)			

TOTAL GROUPE III	283 257,03 €	183 628,38 €	188 382,00 €
-------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

TOTAL DES CHARGES	1 734 556,26 €	1 617 487,80 €	1 688 034,00 €
--------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €	50 134,80 €	94 124,92 €
------------------------------	---------------	--------------------	--------------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	1 734 556,26 €	1 667 822,80 €	1 782 158,92 €
---	----------------	----------------	----------------

Envoyé en préfecture le 07/04/2023

Reçu en préfecture le 07/04/2023

Publié le

ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE



Présentation des produits :

GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
731			
	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)		
731224/7312132			
	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF		
732			
	Produits à la charge de l'Etat		
733			
	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)		
733222			
	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF		
734			
	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)		
7351	691 506,59 €	698 485,52 €	683 121,00 €
	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie		
7352	318 833,56 €	360 856,47 €	171 295,90 €
	Produits des EHPAD à la charge du département		
7353	646 816,42 €	600 767,06 €	829 742,02 €
	Produits des EHPAD à la charge de l'usager		
7358			
	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs		
738			
	Produits à la charge d'autres financeurs		
TOTAL GROUPE I	1 657 156,57 €	1 659 909,05 €	1 684 168,92 €

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
70			
	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)		
70821			
	Forfaits journaliers		
70822			
	Participations des personnes handicapées prévues au 4° 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	47 165,00 €	0,00 €	98 000,00 €
	Subventions d'exploitation et participations		
75			
	Autres produits de gestion courante		
603			
	Variation des stocks (en recettes)		
609			
	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats		
619			
	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs		
628			
	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs		
6419			
	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical		
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		
6489			
	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité		
6611			
	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)		
TOTAL GROUPE II	47 165,00 €	0,00 €	98 000,00 €

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

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
76			
	Produits financiers		

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €		
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou annulés par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	88,00 €		
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €		
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice			
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,00 €	7 576,55 €	0,00 €
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			
7815	Reprises sur provisions d'exploitation			
7818	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	88,00 €	7 713,55 €	0,00 €
-------------------------	----------------	-------------------	---------------

TOTAL DES PRODUITS	1 704 409,57 €	1 887 622,80 €	1 782 158,92 €
---------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

DEFICIT PREVISIONNEL	30 146,69 €	0,00 €	0,00 €
-----------------------------	--------------------	---------------	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	1 734 556,26 €	1 667 622,60 €	1 782 158,92 €
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

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 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
Marge brute d'exploitation	93 823,08 €	67 066,80 €	123 756,92 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	1 704 321,57 €	1 659 909,05 €	1 782 158,92 €
Taux de marge brute	5,81%	4,04%	6,94%
Résultat net	-30 146,69 €	50 134,80 €	94 124,92 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	1 704 409,57 €	1 887 622,60 €	1 782 158,92 €
Taux de résultat	-1,77%	3,01%	5,28%

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

Envoyé en préfecture le 07/04/2023

Reçu en préfecture le 07/04/2023

Publié le

SLOW

ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE

FINESS ET	500016993
Raison sociale	EHPAD La Sérénité

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	198 437,00 €	1 684 158,92 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 301 215,00 €	98 000,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	188 382,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	1 688 034,00 €	1 782 158,92 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	94 124,92 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 782 158,92 €	1 782 158,92 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	
Raison sociale	

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

DU

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

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (GRPP - GRPA) - EXERCICE 2023

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	198 437,00 €	1 684 158,92 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 201 215,00 €	98 000,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	188 382,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encasables
TOTAL DES CHARGES	1 688 034,00 €	1 782 158,92 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	94 124,92 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 782 158,92 €	1 782 158,92 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

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

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	94 124,92 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actifs	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	27 132,00 €	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)
SOUS-TOTAL 1	121 256,92 €	0,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	121 256,92 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	6,80%	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2023

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	121 256,92 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilités (2)	25 200,00 €	3 585,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	25 200,00 €	124 841,92 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	99 741,92 €	0,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	124 841,92 €	124 841,92 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON 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	99 741,92 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2023	99 741,92 €

BESON 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 signé "x") 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	99 741,92 €
Trésorerie au 31 décembre 2023	99 741,92 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et FGFP

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)

Envoyé en préfecture le 07/04/2023

Reçu en préfecture le 07/04/2023

Publié le



ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE

		Comptes	Montant année 2023
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			94 124,92 €
+ Flux internes (charges)			27 132,00 €
I R T	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	27 132,00 €
	+ 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/68021	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)			0,00 €
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	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 d'éléments 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 €
F R E	- 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)			121 256,92 €
<i>Dont montant affectant le FRI</i>			<i>27 132,00 €</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>			<i>94 124,92 €</i>

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

Tableau de financement prévisionnel

Envoyé en préfecture le 07/04/2023

Reçu en préfecture le 07/04/2023

Publié le



ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE

Ressources		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	0,00 €	74 315,63 €	121 259,92 €
	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privée) - (sauf compte 106)	4 884,00 €	2 448,00 €	3 665,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 136)	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 278B)	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	4 884,00 €	76 763,63 €	124 941,92 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	36 422,44 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	36 309,44 €	76 763,63 €	124 941,92 €

Emplois		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	12 043,66 €	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	15 397,47 €	0,00 €	0,00 €
21	Immobilisations corporelles	7 095,29 €	11 286,16 €	25 200,00 €
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont aménagements 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	7 095,29 €	11 286,16 €	25 200,00 €
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 278B)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Titre 3 : Autres emplois			
491	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	36 309,44 €	11 286,16 €	25 200,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	65 477,52 €	99 741,92 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	36 309,44 €	76 763,63 €	124 941,92 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

ARRETE ET SIGNATURES

Envoyé en préfecture le 07/04/2023

Reçu en préfecture le 07/04/2023

Publié le

ID : 050-200056885-20230407-DEL_2023_044-DE



Nombre de membres en exercice : 17

Nombre de membres présents :

Nombre de suffrages exprimés :

VOTES :

Pour

Contre

Abstentions

Date de convocation : 28 mars 2023

Présenté par le Président, Benoit Arrivé

A Cherbourg-En-Cotentin, le 03 avril 2023

Délibéré par le Conseil d'Administration, réuni en session ordinaire

A Cherbourg-En-Cotentin, le 03 avril 2023

Les membres du Conseil d'Administration,

Anne AMBROIS		Gilbert LEPOITTEVIN	
Benoit ARRIVE		Jean-Pierre LUCAS	
Sylvie COUSIN		Marie-France PETITET	
Gérard DUFILS		Agnès TAVARD	
Martial GERMAIN		Marianne THEVENY	
Martine GRUNEWALD		Marie-France THOMAS	
Sophie HERY		Valérie VARENNE	
Lydie LE POITTEVIN		Marie-Françoise VILLETTE	
Fabrice LEFEBVRE			

Certifié exécutoire par le Président , compte tenu de la transmission en préfecture, le

, et de la publication le