

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

Suite à la convocation du 2 avril 2024

le Conseil d'Administration s'est réuni le 8 avril 2024

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 AMBROIS , Mme LE POITTEVIN , Mme HERY , M. FRANCOISE , 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 Chaudière)

**Excusés :**

M. LEFEBVRE (Femmes)

**Absents donnant procuration :**

M. ARRIVE (mandataire : Mme VARENNE), Mme TAVARD (mandataire : M. LEPOITTEVIN), M. GERMAIN (Croix Rouge Française) (mandataire : Mme VILLETTE)

**Secrétaire de séance :** Isabelle VATINEL

N° DEL\_2024\_037A

**Approbation des Etats Prévisionnels des Recettes et des Dépenses (E.P.R.D.) 2024  
des EHPAD**

Les États Prévisionnels de Recettes et de Dépenses (E.P.R.D.) 2024 des EHPAD Pierre Bérégovoy, La Quincampoise et la Sérénité, établis conformément au Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens, 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 États Prévisionnels de Recettes et de Dépenses (E.P.R.D.) 2024 des EHPAD Pierre Bérégovoy, La Quincampoise et la Sérénité 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**

# **EPRD**

## **EXERCICE 2024**

### **M22 - BUDGETS ANNEXES DU CCAS**

**EHPAD PIERRE BEREGOVOY**

**EHPAD LA QUINCAMPOISE**

**EHPAD LA SERENITE**



Envoyé en préfecture le 24/05/2024

Reçu en préfecture le 24/05/2024

Publié le

ID : 050-200056885-20240524-DEL\_2024\_037A-DE



**SOMMAIRE ERPD 2024 EHPAD**

**03 - BUDGET EHPAD PIERRE BEREGOVY**

	Jointes	sans objet
p. 1		
p. 2 à 4	X	
p. 5	X	
p. 6	X	
p. 7	X	
p. 8	X	
p. 9-10	X	
p. 11 à 13	X	
p. 14	X	
p. 15 et 16	X	X

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

SYNTHESE DES CRP

EPRD SYNTHETIQUE

CAF DETAILLEE

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL

PROJECTION DES COMPTES DE RESULTATS PREVISIONNELS

PLAN GLOBAL DE FINANCEMENT PLURIANNUEL

DETERMINATION DU FONDS DE ROULEMENT AU 31 DECEMBRE N-1

RATIOS D'ANALYSE FINANCIERE

TABLEAU DE REPARTITION DES CHARGES COMMUNES ET OPERATIONS FAITES EN COMMUN

ENGAGEMENTS HORS BILAN

**07 - BUDGET EHPAD LA QUINCAMPOISE**

p. 17		
p. 18 à 20	X	
p. 21	X	
p. 22	X	
p. 23	X	
p. 24	X	
p. 25 - 26	X	
p. 27 à 29	X	
p. 30	X	
p. 31 et 32	X	X

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

SYNTHESE DES CRP

EPRD SYNTHETIQUE

CAF DETAILLEE

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL

PROJECTION DES COMPTES DE RESULTATS PREVISIONNELS

PLAN GLOBAL DE FINANCEMENT PLURIANNUEL

DETERMINATION DU FONDS DE ROULEMENT AU 31 DECEMBRE N-1

RATIOS D'ANALYSE FINANCIERE

TABLEAU DE REPARTITION DES CHARGES COMMUNES ET OPERATIONS FAITES EN COMMUN

ENGAGEMENTS HORS BILAN

**10 - BUDGET EHPAD LA SERENITE**

p. 33		
p. 34 à 36	X	
p. 37	X	
p. 38	X	
p. 39	X	
p. 40	X	
p. 41 et 42	X	
p. 43 à 45	X	
p. 46	X	
p. 47 et 48	X	X

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

SYNTHESE DES CRP

EPRD SYNTHETIQUE

CAF DETAILLEE

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL

PROJECTION DES COMPTES DE RESULTATS PREVISIONNELS

PLAN GLOBAL DE FINANCEMENT PLURIANNUEL

DETERMINATION DU FONDS DE ROULEMENT AU 31 DECEMBRE N-1

RATIOS D'ANALYSE FINANCIERE

TABLEAU DE REPARTITION DES CHARGES COMMUNES ET OPERATIONS FAITES EN COMMUN

ENGAGEMENTS HORS BILAN

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

Exercice : 2024

N° FINESS (unité juridique) : 500008204

Organisme gestionnaire : CCAS DE CHERBOURG-EN-COTENTIN

Statut de l'entité juridique : Etat & Coi Tanti

Adresse : 18 RUE PAUL TALLUA, J 50100 CHERBOURG-EN-COTENTIN

Téléphone : 02.33.01.50.60

Fax : 02.33.01.50.79

Email : shped@chirurgie@cherbourg.fr

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

Date d'effet du contrat pluriennuel d'objectifs et de moyens : 01/01/2024

**Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD**

Créatements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Qualificatif	Type d'association	Capacité autorisée	Capacité actuelle	Emploi (équivalent temps plein) (autres)	ASSS (évaluation pérennité de l'EPRD - CMI)	DFP soumis à subvention
EPHAD (Maison d'Alzheimer)	Avenue de Tourville 50120 Cherbourg-en-Cotentin	900004172	E-PAAD	64007007	41	31	86104		Non

Convention collective majoritaire de travail :









609				
610				
611				
612				
613				
614				
615				
616				
617				
618				
619				
620				
621				
622				
623				
624				
625				
626				
627				
628				
629				
630				
631				
632				
633				
634				
635				
636				
637				
638				
639				
640				
641				
642				
643				
644				
645				
646				
647				
648				
649				
650				
651				
652				
653				
654				
655				
656				
657				
658				
659				
660				
661				
662				
663				
664				
665				
666				
667				
668				
669				
670				
671				
672				
673				
674				
675				
676				
677				
678				
679				
680				
681				
682				
683				
684				
685				
686				
687				
688				
689				
690				
691				
692				
693				
694				
695				
696				
697				
698				
699				
700				
701				
702				
703				
704				
705				
706				
707				
708				
709				
710				
711				
712				
713				
714				
715				
716				
717				
718				
719				
720				
721				
722				
723				
724				
725				
726				
727				
728				
729				
730				
731				
732				
733				
734				
735				
736				
737				
738				
739				
740				
741				
742				
743				
744				
745				
746				
747				
748				
749				
750				
751				
752				
753				
754				
755				
756				
757				
758				
759				
760				
761				
762				
763				
764				
765				
766				
767				
768				
769				
770				
771				
772				
773				
774				
775				
776				
777				
778				
779				
780				
781				
782				
783				
784				
785				
786				
787				
788				
789				
790				
791				
792				
793				
794				
795				
796				
797				
798				
799				
800				

PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS D'ACTIVITES ET PRODUITS NON FINANCIERS

771				
772				
773				
774				
775				
776				
777				
778				
779				
780				
781				
782				
783				
784				
785				
786				
787				
788				
789				
790				
791				
792				
793				
794				
795				
796				
797				
798				
799				
800				

801				
802				
803				
804				
805				
806				
807				
808				
809				
810				
811				
812				
813				
814				
815				
816				
817				
818				
819				
820				
821				
822				
823				
824				
825				
826				
827				
828				
829				
830				
831				
832				
833				
834				
835				
836				
837				
838				
839				
840				
841				
842				
843				
844				
845				
846				
847				
848				
849				
850				
851				
852				
853				
854				
855				
856				
857				
858				
859				
860				

861				
862				
863				
864				
865				
866				
867				
868				
869				
870				
871				
872				
873				
874				
875				
876				
877				
878				
879				
880				
881				
882				
883				
884				
885				
886				
887				
888				
889				
890				
891				
892				
893				
894				
895				
896				
897				
898				
899				
900				

901				
902				
903				
904				
905				
906				
907				
908				









Tableau de détermination ou de réaffirmation de la capacité d'autofinancement (CAF)

RESULTAT COMPTABLE (EXCÉDENT OU DÉFICIT) (1)		Comptes	Montant année 2024
RESULTAT COMPTABLE (EXCÉDENT OU DÉFICIT) (1)			92 252,38 €
F	• Valeur comptable des éléments d'actif cédés	6873	0,00 €
R	• Dotations aux amortissements des immatriculations incorporelles et corporelles	6891	42 940,00 €
I	• Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	6887, 6872, 6873	0,00 €
	• Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions imputant le FRU	6882, 6885, 6887, 6887A, 6887B	0,00 €
	• Reprises en fonds, stocks et investissements	6883	0,00 €
	+ Reprises en fonds, stocks et investissements d'ESSMS (ESSMS privés)	6883	0,00 €
F	+ Dotations aux provisions d'exploitation	6881	0,00 €
R	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	6874	0,00 €
R	• Dotations aux dépréciations des actifs circulants, stocks et en-cours	6887	0,00 €
E	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6886, 6887	0,00 €
	+ Reprise en fonds stables (ESSMS privés) sans 688021	6880 (hors 688021)	0,00 €
	- Produits des cessions d'immobilisations et d'autr	6770	0,00 €
F	- Quote-part des plus-values d'immatriculation vitée au résultat de l'exercice	677	0,00 €
R	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	6754, 6757, 6758	0,00 €
I	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions imputant le FRU	6751, 6753, 6754, 6757, 6758	0,00 €
	- Quote-part financière du fonds associatif versé au compte de résultat (ESSMS privés)	6770	0,00 €
	• Liquidation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	67824	0,00 €
F	- Reprises sur provisions d'exploitation	6783	0,00 €
R	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	6781	0,00 €
E	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants, stocks et en-cours	6787	0,00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	6789, 6787A	0,00 €
	• Liquidations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sans 67821	6789 (hors 67821)	1,83 €
	Dont montant affectant le FRU		42 940,00 €
	Dont montant affectant le BFR		82

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



**Tableau de Financement - Révisio n°01**

N° de postes	Libellés	Montants		Montant 2024
		2023	2024	
	<b>Capacité d'auto-financement</b>			
	Totaux des ressources affectées (1)	9 311,00 €	0,00 €	185 929,30 €
10	Fonds associatifs - Appoint. 2018 (révisio 1) (ES 2018) (445) - (voir compte 106)		5 758,00 €	5 240,70 €
13	Subventions d'investissement (106) - (39)	6 347,00 €		34 000,00 €
16	Dotations d'investissement (106) (445) (20)			
18	Dotations d'investissement (106) (445) (20)			
19	Dotations d'investissement (106) (445) (20)			
20	Dotations d'investissement (106) (445) (20)			
775	Produits des opérations de gestion			
070	Produits des opérations de gestion			
	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	15 658,00 €	5 758,00 €	185 273,30 €
	<b>IMBLEMENTS SUR LES FONDIS DE ROULEMENT</b>	4 054,00 €	187 378,13 €	940 €
	<b>TOTAL EMPLOIS DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	19 712,00 €	187 378,13 €	185 273,30 €

N° de postes	Libellés	Montants		Montant 2024
		2023	2024	
	<b>Emplois</b>			
	<b>Fonds de roulement</b>			
93	Fonds de roulement - Révisions (106) (2)	3,00 €	137 537,13 €	0,00 €
10	Fonds de roulement - Révisions (106) (2)			10 205,00 €
185	Dotations d'investissement (106) (445) (20)			
17	Dotations d'investissement (106) (445) (20)			
18	Dotations d'investissement (106) (445) (20)			
22	Dotations d'investissement (106) (445) (20)			
24	Dotations d'investissement (106) (445) (20)			
25	Dotations d'investissement (106) (445) (20)			
26	Dotations d'investissement (106) (445) (20)			
27	Dotations d'investissement (106) (445) (20)			
081	Dotations d'investissement (106) (445) (20)			
071	Dotations d'investissement (106) (445) (20)			
	<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	19 712,00 €	187 378,13 €	10 205,00 €
	<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	0,00 €	4,08 €	37 058,30 €
	<b>TOTAL EMPLOIS DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	19 712,00 €	187 378,13 €	185 273,30 €

(1) : Affecté pour les fonds de roulement  
 (2) : ESSM pour les subventions  
 (3) : ESSM pour les subventions



Modèle de compte de récapitulatif établi de façon automatique au titre de la loi n° 83-633 du 13 juillet 1983

Financé(e) par : 500004122 EHPAD Plans Bénévoles

Table with columns: Fonction, 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032. Rows include categories like 'Personnel', 'Matériel', 'Services', 'Autres', and 'TOTAL'. Values are in Euros (€).

Summary table with columns: Fonction, 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032. Rows include 'Personnel', 'Matériel', 'Services', 'Autres', and 'TOTAL'. Values are in Euros (€).







PROJ	TRON	ANV	SOE	PRE	TR	TR	TR	TR
1	1	1	1	1	1	1	1	1
2	2	2	2	2	2	2	2	2
3	3	3	3	3	3	3	3	3
4	4	4	4	4	4	4	4	4
5	5	5	5	5	5	5	5	5
6	6	6	6	6	6	6	6	6
7	7	7	7	7	7	7	7	7
8	8	8	8	8	8	8	8	8
9	9	9	9	9	9	9	9	9
10	10	10	10	10	10	10	10	10
11	11	11	11	11	11	11	11	11
12	12	12	12	12	12	12	12	12
13	13	13	13	13	13	13	13	13
14	14	14	14	14	14	14	14	14
15	15	15	15	15	15	15	15	15
16	16	16	16	16	16	16	16	16
17	17	17	17	17	17	17	17	17
18	18	18	18	18	18	18	18	18
19	19	19	19	19	19	19	19	19
20	20	20	20	20	20	20	20	20
21	21	21	21	21	21	21	21	21
22	22	22	22	22	22	22	22	22
23	23	23	23	23	23	23	23	23
24	24	24	24	24	24	24	24	24
25	25	25	25	25	25	25	25	25
26	26	26	26	26	26	26	26	26
27	27	27	27	27	27	27	27	27
28	28	28	28	28	28	28	28	28
29	29	29	29	29	29	29	29	29
30	30	30	30	30	30	30	30	30
31	31	31	31	31	31	31	31	31
32	32	32	32	32	32	32	32	32
33	33	33	33	33	33	33	33	33
34	34	34	34	34	34	34	34	34
35	35	35	35	35	35	35	35	35
36	36	36	36	36	36	36	36	36
37	37	37	37	37	37	37	37	37
38	38	38	38	38	38	38	38	38
39	39	39	39	39	39	39	39	39
40	40	40	40	40	40	40	40	40
41	41	41	41	41	41	41	41	41
42	42	42	42	42	42	42	42	42
43	43	43	43	43	43	43	43	43
44	44	44	44	44	44	44	44	44
45	45	45	45	45	45	45	45	45
46	46	46	46	46	46	46	46	46
47	47	47	47	47	47	47	47	47
48	48	48	48	48	48	48	48	48
49	49	49	49	49	49	49	49	49
50	50	50	50	50	50	50	50	50
51	51	51	51	51	51	51	51	51
52	52	52	52	52	52	52	52	52
53	53	53	53	53	53	53	53	53
54	54	54	54	54	54	54	54	54
55	55	55	55	55	55	55	55	55
56	56	56	56	56	56	56	56	56
57	57	57	57	57	57	57	57	57
58	58	58	58	58	58	58	58	58
59	59	59	59	59	59	59	59	59
60	60	60	60	60	60	60	60	60
61	61	61	61	61	61	61	61	61
62	62	62	62	62	62	62	62	62
63	63	63	63	63	63	63	63	63
64	64	64	64	64	64	64	64	64
65	65	65	65	65	65	65	65	65
66	66	66	66	66	66	66	66	66
67	67	67	67	67	67	67	67	67
68	68	68	68	68	68	68	68	68
69	69	69	69	69	69	69	69	69
70	70	70	70	70	70	70	70	70
71	71	71	71	71	71	71	71	71
72	72	72	72	72	72	72	72	72
73	73	73	73	73	73	73	73	73
74	74	74	74	74	74	74	74	74
75	75	75	75	75	75	75	75	75
76	76	76	76	76	76	76	76	76
77	77	77	77	77	77	77	77	77
78	78	78	78	78	78	78	78	78
79	79	79	79	79	79	79	79	79
80	80	80	80	80	80	80	80	80
81	81	81	81	81	81	81	81	81
82	82	82	82	82	82	82	82	82
83	83	83	83	83	83	83	83	83
84	84	84	84	84	84	84	84	84
85	85	85	85	85	85	85	85	85
86	86	86	86	86	86	86	86	86
87	87	87	87	87	87	87	87	87
88	88	88	88	88	88	88	88	88
89	89	89	89	89	89	89	89	89
90	90	90	90	90	90	90	90	90
91	91	91	91	91	91	91	91	91
92	92	92	92	92	92	92	92	92
93	93	93	93	93	93	93	93	93
94	94	94	94	94	94	94	94	94
95	95	95	95	95	95	95	95	95
96	96	96	96	96	96	96	96	96
97	97	97	97	97	97	97	97	97
98	98	98	98	98	98	98	98	98
99	99	99	99	99	99	99	99	99
100	100	100	100	100	100	100	100	100

Document communiqué en vertu de la loi n° 178 du 17 janvier 1978











Informations complémentaires pour le calcul des ratios		
	2024	2023
Montant du compte 102 au 31/12 - 50003 - résultat (antérieur au 31/12)	54 253,47 €	80 483,10 €
Bolde du compte 41 au 31/12	5 381,07 €	
Compte de charges et décharges - investissement	2 072 309,84 €	
Total des consommations - comptes 60 - a (603)	3 014 €	
Total des produits - 603 B	2 670 594,16 €	
Total des produits - 603 et 605 A (607)	3 014 €	
Total des produits - 603 et 605 A (607) - en produit	3 014 €	0,00 €
Total des produits - 603 et 605 A (607)	2 672 559,41 €	
Total des produits - 603 et 605 A (607) - en produit	2 682 293,43 €	
Total des produits - 603 et 605 A (607) - en produit	2 682 293,43 €	2 281 805,18 €
Total des produits - 603 et 605 A (607) - en produit	0,00 €	0,00 €
Total des produits - 603 et 605 A (607) - en produit	2 682 293,43 €	2 281 725,18 €
Montant de la dette financière	16 038,39 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 71 et 73 et 708 et 713)	2 682 293,43 €	2 281 725,18 €

**Annexe 1** Cadre normalisé de présentation de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses (EPRD) des établissements et services (EPRS) aux Elus Municipaux-Regionaux relevant de l'Url Article 312.1 du code de l'action sociale et des familles

Exercice : 2024

N° FINESS (entité juridique) : 500008204

Organisme gestionnaire : CCAS DE CHERBOURG-EN-COTENTIN

Statut de l'entité juridique : Filial & Col.Terril

Adresse : 10 RUE PAUL TALLIAU 50100 CHERBOURG-FIN-COTENTIN

Téléphone : 02.33.01.50.80

Fax : 02.33.01.50.79

Email : ehps@quincampois@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 : 01/01/2024

**Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD**

Ent. concernée et services	Adresse	N° FINESS Etablissement	Coeff. JTE	Date d'ouverture	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours ouvrés)	ES-SES relevant du périmètre du PRON-ON	Coef. annuel à l'habitat du PRON-ON
EPARC La Guineurville	15 rue de France 50100 CHERBOURG EN COTE	50000804	EPARC	04/01/2017	30	50	365 Jours		Non

Convention collective majoritaire de travail :



Région Île-de-France  
 Préfecture de Paris  
 PHEADU: 20240524-04  
 500011024

**Comptes de vos 2014**

Pour les voir en pdf cliquez sur :

ACQUIS	Relevé	En ligne sur le site	Exportable PDF
2014	2014	2014	2014

**RELEVÉ DES CHARGES AFFÉRENTES À LA CÉLÉBRATION DU MARIAGE**

ACQUIS	Relevé	En ligne sur le site	Exportable PDF
2014	2014	2014	2014

**RELEVÉ DES CHARGES AFFÉRENTES À LA CÉLÉBRATION DU MARIAGE**

ACQUIS	Relevé	En ligne sur le site	Exportable PDF
2014	2014	2014	2014

**RELEVÉ DES CHARGES AFFÉRENTES À LA CÉLÉBRATION DU MARIAGE**

ACQUIS	Relevé	En ligne sur le site	Exportable PDF
2014	2014	2014	2014

**RELEVÉ DES CHARGES AFFÉRENTES À LA CÉLÉBRATION DU MARIAGE**

ACQUIS	Relevé	En ligne sur le site	Exportable PDF
2014	2014	2014	2014

**RELEVÉ DES CHARGES AFFÉRENTES À LA CÉLÉBRATION DU MARIAGE**

ACQUIS	Relevé	En ligne sur le site	Exportable PDF
2014	2014	2014	2014

**RELEVÉ DES CHARGES AFFÉRENTES À LA CÉLÉBRATION DU MARIAGE**

ACQUIS	Relevé	En ligne sur le site	Exportable PDF
2014	2014	2014	2014

**RELEVÉ DES CHARGES AFFÉRENTES À LA CÉLÉBRATION DU MARIAGE**

ACQUIS	Relevé	En ligne sur le site	Exportable PDF
2014	2014	2014	2014





Synthese des CRP

FINESB CT

5000\*0244

Raison sociale

EHFAC Le Quincampoise

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

	CHARGES	PRODUITS
Groupes I : charges affectées à l'exploitation courante	784 066,00 €	3 364 814,58 €
Groupes II : charges affectées au personnel	2 548 721,00 €	1 700,00 €
Groupes III : charges affectées à la structure	401 852,00 €	382 000,00 €
TOTAL DES CHARGES	3 734 639,00 €	3 848 614,58 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRES	58 975,58 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 848 614,58 €	3 848 614,58 €

Groupes I : produits de la fertilisation  
 Groupes II : autres produits relatifs à l'exploitation  
 Groupes III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encassables

TOTAL DES PRODUITS  
 RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE  
 TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESB ET

Raison sociale

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - EBMS NON SOLMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2024)

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

Groupes I : produits de la fertilisation  
 Groupes II : autres produits relatifs à l'exploitation  
 Groupes III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encassables

TOTAL DES PRODUITS  
 RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE  
 TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

OU

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

	CHARGES	PRODUITS
Groupes I : charges affectées à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €
Groupes II : charges affectées au personnel	0,00 €	0,00 €
Groupes III : charges affectées à la structure	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €
Déficit antérieur au CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €
Amortissements comptables excédentaires déduits (005)	0,00 €	0,00 €
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €

Groupes I : produits de la fertilisation  
 Groupes II : autres produits relatifs à l'exploitation  
 Groupes III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encassables

TOTAL DES PRODUITS  
 Excédent antérieur au CRP reporté (002)  
 Amortissements comptables excédentaires déduits (005)  
 TOTAL GENERAL









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

RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT OU DEFICIT)		Comptes	Montant année 2024
			96 875,30 €
			245 209,20 €
F	+ Valeur comptable des éléments d'actif nettes	0717	3,00 €
R	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0601	45 203,03 €
R	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	07042, 07075	3,00 €
I	- Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions (impairant le FR)	0712, 0734, 0701, 0704, 07074	3,00 €
F	+ Reprises sur fonds dédiés à l'investissement ou concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privées)	07041	3,00 €
F	+ Dotations aux provisions d'exploitation	0710	3,00 €
R	+ Dotations aux provisions de couverture du RFR	07074	3,00 €
R	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours	0717	3,00 €
E	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0605, 06075	3,00 €
E	+ Reports en fonds des (ESSMS privées), sauf 07072	0709 (hors 070921)	3,00 €
			333 000,00 €
F	- Produits des cessions d'éléments d'actif	0775	3,00 €
R	- Quote-part des subventions d'investissement versée au réajustement global	0777	32 000,00 €
R	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	07042, 07075	3,00 €
I	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (impairant le FR)	0711, 0713, 07047, 07074	3,00 €
F	- Quote-part d'éléments du fonds associatif versée au compte de résultat (ESSMS privées)	0778	3,00 €
F	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privées)	07021	3,00 €
F	- Reprises sur provisions d'exploitation	0710	3,00 €
R	- Reprises sur provisions de couverture du RFR	07074	3,00 €
R	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours	0717	3,00 €
F	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	0605, 06075	3,00 €
F	- Utilisations de fonds dédiés (ESSMS privées), sauf 07042	0709 (hors 070921)	110
			332 000 €
Donc montant affecté au FR			98 €
Donc montant affecté au FRZE			98 €

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



ANNUAIRE DES BUDGETS COMMUNAUX

N° de comptes	Libellés	Région 2023		Région 2024		Exécution 2024
		11	11	11	11	
0	Produits de l'impôt sur le revenu	322 042,74	322 042,74	322 042,74	322 042,74	322 042,74
1	Produits de l'impôt sur le revenu	1 489,80	1 489,80	1 489,80	1 489,80	1 489,80
2	Produits de l'impôt sur le revenu					
3	Produits de l'impôt sur le revenu					
4	Produits de l'impôt sur le revenu					
5	Produits de l'impôt sur le revenu					
6	Produits de l'impôt sur le revenu					
7	Produits de l'impôt sur le revenu					
8	Produits de l'impôt sur le revenu					
9	Produits de l'impôt sur le revenu					
10	Produits de l'impôt sur le revenu					
11	Produits de l'impôt sur le revenu					
12	Produits de l'impôt sur le revenu					
13	Produits de l'impôt sur le revenu					
14	Produits de l'impôt sur le revenu					
15	Produits de l'impôt sur le revenu					
16	Produits de l'impôt sur le revenu					
17	Produits de l'impôt sur le revenu					
18	Produits de l'impôt sur le revenu					
19	Produits de l'impôt sur le revenu					
20	Produits de l'impôt sur le revenu					
21	Produits de l'impôt sur le revenu					
22	Produits de l'impôt sur le revenu					
23	Produits de l'impôt sur le revenu					
24	Produits de l'impôt sur le revenu					
25	Produits de l'impôt sur le revenu					
26	Produits de l'impôt sur le revenu					
27	Produits de l'impôt sur le revenu					
28	Produits de l'impôt sur le revenu					
29	Produits de l'impôt sur le revenu					
30	Produits de l'impôt sur le revenu					
31	Produits de l'impôt sur le revenu					
32	Produits de l'impôt sur le revenu					
33	Produits de l'impôt sur le revenu					
34	Produits de l'impôt sur le revenu					
35	Produits de l'impôt sur le revenu					
36	Produits de l'impôt sur le revenu					
37	Produits de l'impôt sur le revenu					
38	Produits de l'impôt sur le revenu					
39	Produits de l'impôt sur le revenu					
40	Produits de l'impôt sur le revenu					
41	Produits de l'impôt sur le revenu					
42	Produits de l'impôt sur le revenu					
43	Produits de l'impôt sur le revenu					
44	Produits de l'impôt sur le revenu					
45	Produits de l'impôt sur le revenu					
46	Produits de l'impôt sur le revenu					
47	Produits de l'impôt sur le revenu					
48	Produits de l'impôt sur le revenu					
49	Produits de l'impôt sur le revenu					
50	Produits de l'impôt sur le revenu					
51	Produits de l'impôt sur le revenu					
52	Produits de l'impôt sur le revenu					
53	Produits de l'impôt sur le revenu					
54	Produits de l'impôt sur le revenu					
55	Produits de l'impôt sur le revenu					
56	Produits de l'impôt sur le revenu					
57	Produits de l'impôt sur le revenu					
58	Produits de l'impôt sur le revenu					
59	Produits de l'impôt sur le revenu					
60	Produits de l'impôt sur le revenu					
61	Produits de l'impôt sur le revenu					
62	Produits de l'impôt sur le revenu					
63	Produits de l'impôt sur le revenu					
64	Produits de l'impôt sur le revenu					
65	Produits de l'impôt sur le revenu					
66	Produits de l'impôt sur le revenu					
67	Produits de l'impôt sur le revenu					
68	Produits de l'impôt sur le revenu					
69	Produits de l'impôt sur le revenu					
70	Produits de l'impôt sur le revenu					
71	Produits de l'impôt sur le revenu					
72	Produits de l'impôt sur le revenu					
73	Produits de l'impôt sur le revenu					
74	Produits de l'impôt sur le revenu					
75	Produits de l'impôt sur le revenu					
76	Produits de l'impôt sur le revenu					
77	Produits de l'impôt sur le revenu					
78	Produits de l'impôt sur le revenu					
79	Produits de l'impôt sur le revenu					
80	Produits de l'impôt sur le revenu					
81	Produits de l'impôt sur le revenu					
82	Produits de l'impôt sur le revenu					
83	Produits de l'impôt sur le revenu					
84	Produits de l'impôt sur le revenu					
85	Produits de l'impôt sur le revenu					
86	Produits de l'impôt sur le revenu					
87	Produits de l'impôt sur le revenu					
88	Produits de l'impôt sur le revenu					
89	Produits de l'impôt sur le revenu					
90	Produits de l'impôt sur le revenu					
91	Produits de l'impôt sur le revenu					
92	Produits de l'impôt sur le revenu					
93	Produits de l'impôt sur le revenu					
94	Produits de l'impôt sur le revenu					
95	Produits de l'impôt sur le revenu					
96	Produits de l'impôt sur le revenu					
97	Produits de l'impôt sur le revenu					
98	Produits de l'impôt sur le revenu					
99	Produits de l'impôt sur le revenu					
100	Produits de l'impôt sur le revenu					
TOTAL DES REVENUS		323 532,54	323 532,54	323 532,54	323 532,54	323 532,54
TOTAL DES DEPENSES		323 532,54	323 532,54	323 532,54	323 532,54	323 532,54
TOTAL DES RECOURS						
TOTAL DES RESERVES						
TOTAL DES BUDGETS						

N° de comptes	Libellés	Région 2023		Région 2024		Exécution 2024
		11	11	11	11	
10	Produits de l'impôt sur le revenu	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
16	Produits de l'impôt sur le revenu					
17	Produits de l'impôt sur le revenu					
18	Produits de l'impôt sur le revenu					
20	Produits de l'impôt sur le revenu					
51	Produits de l'impôt sur le revenu					
29	Produits de l'impôt sur le revenu					
30	Produits de l'impôt sur le revenu					
31	Produits de l'impôt sur le revenu					
41	Produits de l'impôt sur le revenu					
47	Produits de l'impôt sur le revenu					
TOTAL DES REVENUS		4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
TOTAL DES DEPENSES		4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
TOTAL DES RECOURS						
TOTAL DES RESERVES						
TOTAL DES BUDGETS						

(1) : Exercice 2024  
(2) : Exercice 2023

FINESS ET  
Régime social  
501011244  
EHPAD La Quindampoisie

Code	Libellé	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
001	Charges de personnel	20 150 000	20 150 000	20 150 000	20 150 000	20 150 000	20 150 000	20 150 000	20 150 000	20 150 000
002	Charges de matériel	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
003	Charges de fonctionnement	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000
004	Charges financières	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
005	Charges exceptionnelles	0	0	0	0	0	0	0	0	0
006	Charges de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0
007	Charges de dépréciation	0	0	0	0	0	0	0	0	0
008	Charges de dévaluation	0	0	0	0	0	0	0	0	0
009	Charges de distribution	0	0	0	0	0	0	0	0	0
010	Charges de recherche et développement	0	0	0	0	0	0	0	0	0
011	Charges de formation	0	0	0	0	0	0	0	0	0
012	Charges de sécurité	0	0	0	0	0	0	0	0	0
013	Charges de maintenance	0	0	0	0	0	0	0	0	0
014	Charges de réparation	0	0	0	0	0	0	0	0	0
015	Charges de remplacement	0	0	0	0	0	0	0	0	0
016	Charges de renouvellement	0	0	0	0	0	0	0	0	0
017	Charges de mise à jour	0	0	0	0	0	0	0	0	0
018	Charges de modernisation	0	0	0	0	0	0	0	0	0
019	Charges de rénovation	0	0	0	0	0	0	0	0	0
020	Charges de reconstruction	0	0	0	0	0	0	0	0	0
021	Charges de réhabilitation	0	0	0	0	0	0	0	0	0
022	Charges de restauration	0	0	0	0	0	0	0	0	0
023	Charges de réfection	0	0	0	0	0	0	0	0	0
024	Charges de remise en état	0	0	0	0	0	0	0	0	0
025	Charges de réajustement	0	0	0	0	0	0	0	0	0
026	Charges de régularisation	0	0	0	0	0	0	0	0	0
027	Charges de rectification	0	0	0	0	0	0	0	0	0
028	Charges de réconciliation	0	0	0	0	0	0	0	0	0
029	Charges de réajustement des comptes	0	0	0	0	0	0	0	0	0
030	Charges de réajustement des provisions	0	0	0	0	0	0	0	0	0
031	Charges de réajustement des dépréciations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
032	Charges de réajustement des dévaluations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
033	Charges de réajustement des distributions	0	0	0	0	0	0	0	0	0
034	Charges de réajustement des recherches et développements	0	0	0	0	0	0	0	0	0
035	Charges de réajustement des formations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
036	Charges de réajustement des sécurités	0	0	0	0	0	0	0	0	0
037	Charges de réajustement des maintenances	0	0	0	0	0	0	0	0	0
038	Charges de réajustement des réparations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
039	Charges de réajustement des remplacements	0	0	0	0	0	0	0	0	0
040	Charges de réajustement des renouvellements	0	0	0	0	0	0	0	0	0
041	Charges de réajustement des mises à jour	0	0	0	0	0	0	0	0	0
042	Charges de réajustement des modernisations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
043	Charges de réajustement des rénovations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
044	Charges de réajustement des reconstructions	0	0	0	0	0	0	0	0	0
045	Charges de réajustement des réhabilitations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
046	Charges de réajustement des restaurations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
047	Charges de réajustement des réfections	0	0	0	0	0	0	0	0	0
048	Charges de réajustement des mises en état	0	0	0	0	0	0	0	0	0
049	Charges de réajustement des réajustements	0	0	0	0	0	0	0	0	0
050	Charges de réajustement des régularisations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
051	Charges de réajustement des rectifications	0	0	0	0	0	0	0	0	0
052	Charges de réajustement des réconciliations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
053	Charges de réajustement des réajustements des comptes	0	0	0	0	0	0	0	0	0
054	Charges de réajustement des réajustements des provisions	0	0	0	0	0	0	0	0	0
055	Charges de réajustement des réajustements des dépréciations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
056	Charges de réajustement des réajustements des dévaluations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
057	Charges de réajustement des réajustements des distributions	0	0	0	0	0	0	0	0	0
058	Charges de réajustement des réajustements des recherches et développements	0	0	0	0	0	0	0	0	0
059	Charges de réajustement des réajustements des formations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
060	Charges de réajustement des réajustements des sécurités	0	0	0	0	0	0	0	0	0
061	Charges de réajustement des réajustements des maintenances	0	0	0	0	0	0	0	0	0
062	Charges de réajustement des réajustements des réparations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
063	Charges de réajustement des réajustements des remplacements	0	0	0	0	0	0	0	0	0
064	Charges de réajustement des réajustements des renouvellements	0	0	0	0	0	0	0	0	0
065	Charges de réajustement des réajustements des mises à jour	0	0	0	0	0	0	0	0	0
066	Charges de réajustement des réajustements des modernisations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
067	Charges de réajustement des réajustements des rénovations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
068	Charges de réajustement des réajustements des reconstructions	0	0	0	0	0	0	0	0	0
069	Charges de réajustement des réajustements des réhabilitations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
070	Charges de réajustement des réajustements des restaurations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
071	Charges de réajustement des réajustements des réfections	0	0	0	0	0	0	0	0	0
072	Charges de réajustement des réajustements des mises en état	0	0	0	0	0	0	0	0	0
073	Charges de réajustement des réajustements des réajustements	0	0	0	0	0	0	0	0	0
074	Charges de réajustement des réajustements des régularisations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
075	Charges de réajustement des réajustements des rectifications	0	0	0	0	0	0	0	0	0
076	Charges de réajustement des réajustements des réconciliations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
077	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des comptes	0	0	0	0	0	0	0	0	0
078	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des provisions	0	0	0	0	0	0	0	0	0
079	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des dépréciations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
080	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des dévaluations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
081	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des distributions	0	0	0	0	0	0	0	0	0
082	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des recherches et développements	0	0	0	0	0	0	0	0	0
083	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des formations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
084	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des sécurités	0	0	0	0	0	0	0	0	0
085	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des maintenances	0	0	0	0	0	0	0	0	0
086	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réparations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
087	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des remplacements	0	0	0	0	0	0	0	0	0
088	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des renouvellements	0	0	0	0	0	0	0	0	0
089	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des mises à jour	0	0	0	0	0	0	0	0	0
090	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des modernisations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
091	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des rénovations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
092	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des reconstructions	0	0	0	0	0	0	0	0	0
093	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réhabilitations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
094	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des restaurations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
095	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réfections	0	0	0	0	0	0	0	0	0
096	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des mises en état	0	0	0	0	0	0	0	0	0
097	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements	0	0	0	0	0	0	0	0	0
098	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des régularisations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
099	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des rectifications	0	0	0	0	0	0	0	0	0
100	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réconciliations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
101	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements des comptes	0	0	0	0	0	0	0	0	0
102	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements des provisions	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements des dépréciations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
104	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements des dévaluations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements des distributions	0	0	0	0	0	0	0	0	0
106	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements des recherches et développements	0	0	0	0	0	0	0	0	0
107	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements des formations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
108	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements des sécurités	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements des maintenances	0	0	0	0	0	0	0	0	0
110	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements des réparations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
111	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements des remplacements	0	0	0	0	0	0	0	0	0
112	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements des renouvellements	0	0	0	0	0	0	0	0	0
113	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements des mises à jour	0	0	0	0	0	0	0	0	0
114	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements des modernisations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
115	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements des rénovations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
116	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements des reconstructions	0	0	0	0	0	0	0	0	0
117	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements des réhabilitations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
118	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements des restaurations	0	0	0	0	0	0	0	0	0
119	Charges de réajustement des réajustements des réajustements des réajustements des réfections	0	0							













Plan de gestion financière de la commune de Saint-Étienne

Section	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Total
<b>Section 1 : Charges de fonctionnement</b>								
1.1 - Personnel	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	1 050 000 000
1.2 - Matériel	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	70 000 000
1.3 - Autres	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	350 000 000
<b>Total Section 1</b>	<b>210 000 000</b>	<b>210 000 000</b>	<b>210 000 000</b>	<b>210 000 000</b>	<b>210 000 000</b>	<b>210 000 000</b>	<b>210 000 000</b>	<b>1 470 000 000</b>
<b>Section 2 : Charges d'investissement</b>								
2.1 - Travaux	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	350 000 000
2.2 - Achat de matériel	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	70 000 000
2.3 - Autres	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	35 000 000
<b>Total Section 2</b>	<b>65 000 000</b>	<b>65 000 000</b>	<b>65 000 000</b>	<b>65 000 000</b>	<b>65 000 000</b>	<b>65 000 000</b>	<b>65 000 000</b>	<b>455 000 000</b>
<b>Total des charges</b>	<b>275 000 000</b>	<b>275 000 000</b>	<b>275 000 000</b>	<b>275 000 000</b>	<b>275 000 000</b>	<b>275 000 000</b>	<b>275 000 000</b>	<b>1 925 000 000</b>
<b>Section 3 : Produits de fonctionnement</b>								
3.1 - Impôts	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	1 050 000 000
3.2 - Taxes	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	70 000 000
3.3 - Autres	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	350 000 000
<b>Total Section 3</b>	<b>210 000 000</b>	<b>210 000 000</b>	<b>210 000 000</b>	<b>210 000 000</b>	<b>210 000 000</b>	<b>210 000 000</b>	<b>210 000 000</b>	<b>1 470 000 000</b>
<b>Section 4 : Produits d'investissement</b>								
4.1 - Travaux	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	350 000 000
4.2 - Achat de matériel	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	70 000 000
4.3 - Autres	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	35 000 000
<b>Total Section 4</b>	<b>65 000 000</b>	<b>65 000 000</b>	<b>65 000 000</b>	<b>65 000 000</b>	<b>65 000 000</b>	<b>65 000 000</b>	<b>65 000 000</b>	<b>455 000 000</b>
<b>Total des produits</b>	<b>275 000 000</b>	<b>275 000 000</b>	<b>275 000 000</b>	<b>275 000 000</b>	<b>275 000 000</b>	<b>275 000 000</b>	<b>275 000 000</b>	<b>1 925 000 000</b>

1. Le plan de gestion financière de la commune de Saint-Étienne est approuvé par le conseil municipal en séance publique le 24 mai 2024.

2. Le plan de gestion financière de la commune de Saint-Étienne est soumis à l'avis du conseil d'administration de la commune de Saint-Étienne.

3. Le plan de gestion financière de la commune de Saint-Étienne est soumis à l'avis du conseil communautaire de la communauté de communes de Saint-Étienne.

4. Le plan de gestion financière de la commune de Saint-Étienne est soumis à l'avis du conseil départemental de la Loire.

5. Le plan de gestion financière de la commune de Saint-Étienne est soumis à l'avis du conseil régional de la Loire.

6. Le plan de gestion financière de la commune de Saint-Étienne est soumis à l'avis du conseil national de la commune.

Quantité de pages : 1

Quantité de pages de la délibération : 1

Ratios d'analyse financière

Thèmes B - éligibles (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2023	Valeur de l'indicateur pour 2022
<b>1. Endettement à moyen et long terme</b>			
1.1. Indépends vos financiers (-30%)	Encours (comptes 15 hors 2025, 2026 et 2027) x 100 / Ressources propres de l'exercice antérieurs du bilan	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (-2)	Dotés (hors déduits à long terme) / Encours (comptes 15 hors 2025, 2026 et 2027) x 100	0,00	0,00
1.3. Dette éligible vs le dette CAF		0,00	0,00
<b>2. Patrimoine net immobilisé</b>			
2.1. Valeurs des immobilisations (1)	Solde débiteur des comptes 28	0,00%	0,00%
Construction	Solde débiteur des comptes 28	0,00%	0,00%
Autres immobilisations corporelles	Solde débiteur des comptes 28	50,25%	50,13%
<b>3. Equilibre de bilan</b>			
3.1.a. Fonds de roulement (1) hors exploitation			
Fonds de roulement (comptes 17)			
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)			
Fonds de roulement net global (FRNG)			
3.1.b. Niveau de fonds de roulement en jours d'exploitation	FRE ou FRENG x 365 / Total charge 6 (charges déductibles uniquement)	23,92	33,91
		61,18	48,37
		88,10	72,28
		85,05	72,23
		0,05	0,06
		0,00	0,00
<b>4. Résultats des opérations d'exploitation en jours</b>			
4.1. Stocks (1) x 20 (1)	Total charge 6 (charges déductibles uniquement)		
	Total charge 6 (charges déductibles uniquement)		
4.2. Créances (2) x 30 (1)	Total des charges (comptes 70 et 73)		
	Total des charges (comptes 70 et 73)		
4.3. Dettes fournisseurs (4) x 45 (1)	Total des charges (comptes 70 et 73)		
	Total des charges (comptes 70 et 73)		
4.4. Dettes sociales et autres fiscales	Total des charges (comptes 70 et 73)		
<b>5. Autres</b>			
5.1. Taux de CAF IS (1) x 100	Total charge 7 (hors 2025, 2026, 2027) x 100 / Total charge 6	5,34%	-0,10%
	Total charge 7 (hors 2025, 2026, 2027) x 100 / Total charge 6	7,75%	12,17%
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	Balance de compensation des déficits (2) - (3) x 100 / Total charge 7 (hors 2025, 2026, 2027) x 100		7,00%
	Balance de compensation des déficits (2) - (3) x 100 / Total charge 7 (hors 2025, 2026, 2027) x 100		12,17%
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	(Comptes 70, 75 - Charges 2020 à 2023) / Comptes 70 et 73		42,14%

(1) Déterminateurs à compter des exercices délégués des comptes 23 correspondant le cas échéant.  
 (2) Hors ce après IDE et 713 investis dans les charges du groupe

Informations complémentaires pour le calcul des rabots

	2022	2023
Mouvements compte 49 au 31/12 - Solde débiteur (le débit au signe -)		340 000,00 €
Solde au compte 41 au 31/12	852 878,20 €	
CAPIAF	202 047,87 €	
Total charges éligibles	3 458 747,57 €	
Total des consommations pour plus (ou -)	0,00 €	
Total compte 60 à 62	3 457 601,58 €	
Total comptes 83 à 84 à 86	0,00 €	
Total compte 8511 (moins en profits)	3 100 €	0,00 €
Total comptes 80 à 85	3 458 674,78 €	
Total comptes 16 et 17	3 454 817,85 €	
Total des produits (hors 875, 777, 773 et 78)	3 715 766,66 €	3 781 982,46 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €
Total classe 7 (hors 706, 877, 877 et 87)	3 714 347,85 €	3 906 324,83 €
717	218 241,07 €	
Mouvements rétrocession		
Produits en rétrocession (Comptes 70 à 73 - 0709 et 713)	3 714 617,85 €	3 906 324,83 €

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

Exercice : 2024

N° FINESS (entité juridique) : 60005204

Organisme gestionnaire : CCAS DE CHERBOURG-EN-COTENTIN

Statut de l'entité juridique : Etat & Cotamit

Adresse : 9 RUE PAUL TAILLIAN 50100 CHERBOURG-EN-COTENTIN

Téléphone : 02 33 01 50 60

Fax : 02 33 01 50 79

Email : empsd.50110@cherbourg.fr

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

Date d'effet du contrat d'attribution d'objets et de moyens : 01/01/2020

**Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD**

Etablissements et services	Adresse	N° FINISS Etablissement	Catégorie	Date d'ouverture	Capacité autorisée	Capacité initiale	Amplitude d'ouverture en heures (en jours)	Le SIAS relevant du périmètre du CPOM-OSK	Créé ou mis à disposition d'un public
EPRAD la Santé	47 rue Jean Gréville 50110 Cherbourg-Cotentin	300010593	EP-PAO	04/07/2007	37	37	369 jours	Non	Non

Convention collective majoritaire de travail







**AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE**

521	Subventions de fonctionnement	2015,30 €		2015,30 €
523	Subventions de capital			
524	Subventions de capital			
525	Subventions de capital			
526	Subventions de capital			
527	Subventions de capital			
528	Subventions de capital			

**LIQUIDES PROVISIONNES**

59	Crédits provisionnés			
----	----------------------	--	--	--

**COMPTES DE PROVISIONS**

771	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
772	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
773	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
774	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
775	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
776	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
777	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
778	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
779	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
780	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
781	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
782	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
783	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
784	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
785	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
786	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
787	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
788	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
789	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
790	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
791	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
792	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
793	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
794	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
795	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
796	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
797	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
798	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
799	Provisions pour dépréciation des immobilisations			
800	Provisions pour dépréciation des immobilisations			

**TOTAL DES CHARGES**

TOTAL DES CHARGES	10 115,30 €	10 115,30 €	10 115,30 €	10 115,30 €
-------------------	-------------	-------------	-------------	-------------

**GROUPES FINANCIERS DE LA COMMUNE**

70	Prêts et avances			
71	Prêts et avances			
72	Prêts et avances			
73	Prêts et avances			
74	Prêts et avances			
75	Prêts et avances			
76	Prêts et avances			
77	Prêts et avances			
78	Prêts et avances			
79	Prêts et avances			
80	Prêts et avances			
81	Prêts et avances			
82	Prêts et avances			
83	Prêts et avances			
84	Prêts et avances			
85	Prêts et avances			
86	Prêts et avances			
87	Prêts et avances			
88	Prêts et avances			
89	Prêts et avances			
90	Prêts et avances			
91	Prêts et avances			
92	Prêts et avances			
93	Prêts et avances			
94	Prêts et avances			
95	Prêts et avances			
96	Prêts et avances			
97	Prêts et avances			
98	Prêts et avances			
99	Prêts et avances			
100	Prêts et avances			

**GROUPES III AUTRES PRODUITS DE LA COMMUNE A LIQUIDATION**

30	Produits de la vente de biens			
31	Produits de la vente de biens			
32	Produits de la vente de biens			
33	Produits de la vente de biens			
34	Produits de la vente de biens			
35	Produits de la vente de biens			
36	Produits de la vente de biens			
37	Produits de la vente de biens			
38	Produits de la vente de biens			
39	Produits de la vente de biens			
40	Produits de la vente de biens			
41	Produits de la vente de biens			
42	Produits de la vente de biens			
43	Produits de la vente de biens			
44	Produits de la vente de biens			
45	Produits de la vente de biens			
46	Produits de la vente de biens			
47	Produits de la vente de biens			
48	Produits de la vente de biens			
49	Produits de la vente de biens			
50	Produits de la vente de biens			



900	Produit de la vente de biens immobiliers			
909	Produit de la vente de biens immobiliers			
910	Produit de la vente de biens immobiliers			
920	Produit de la vente de biens immobiliers			
930	Produit de la vente de biens immobiliers			
940	Produit de la vente de biens immobiliers			
950	Produit de la vente de biens immobiliers			
960	Produit de la vente de biens immobiliers			
970	Produit de la vente de biens immobiliers			
980	Produit de la vente de biens immobiliers			
990	Produit de la vente de biens immobiliers			
999	Produit de la vente de biens immobiliers			
TOTAL		0,00 €	0,00 €	0,00 €

999	Produit de la vente de biens immobiliers			
TOTAL		0,00 €	0,00 €	0,00 €

999	Produit de la vente de biens immobiliers			
TOTAL		0,00 €	0,00 €	0,00 €

999	Produit de la vente de biens immobiliers			
TOTAL		0,00 €	0,00 €	0,00 €

999	Produit de la vente de biens immobiliers			
TOTAL		0,00 €	0,00 €	0,00 €

999	Produit de la vente de biens immobiliers			
TOTAL		0,00 €	0,00 €	0,00 €

NOTE : Les données financières de l'exercice 2023 ont été arrêtées au 31/12/2023. Les données financières de l'exercice 2024 sont provisoires et peuvent être modifiées en fonction des résultats de l'exercice 2024.

Synthèse des CRP

FINESSE ET	500016993
Raison sociale	EHPAD la Sérénité

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

	CHARGES	PRODUITS
Groupes I : charges affectées à l'exploitation courante	183 661,00 €	1 738 476,87 €
Groupes II : charges affectées au personnel	1 347 929,00 €	0,00 €
Groupes III : charges affectées à la structure	230 622,00 €	98 000,00 €
TOTAL DES CHARGES	1 762 212,00 €	1 836 476,87 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	102 264,87 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 836 476,87 €	1 836 476,87 €

FINESSE ET	
Raison sociale	

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

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

OU

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

	CHARGES	PRODUITS
Groupes I : charges affectées à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €
Groupes II : charges affectées au personnel	0,00 €	0,00 €
Groupes III : charges affectées à la structure	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €
Déficit antérieur au CRP reporté (2023)	0,00 €	0,00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2024)	0,00 €	0,00 €
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €











Talonnau de l'annexe 1 prévisionnel

N° de compte	Régularité	Régularité		Régularité 2024
		2023	2024	
10	10	24 315,68 €	23 800,38 €	141 554,87 €
11	11	2 448,00 €	1 164,30 €	1 861,30 €
12	12			21 467,47 €
13	13			
14	14			
15	15			
16	16			
17	17			
18	18			
19	19			
20	20			
21	21			
22	22			
23	23			
24	24			
25	25			
26	26			
27	27			
28	28			
29	29			
30	30			
31	31			
32	32			
33	33			
34	34			
35	35			
36	36			
37	37			
38	38			
39	39			
40	40			
41	41			
42	42			
43	43			
44	44			
45	45			
46	46			
47	47			
48	48			
49	49			
50	50			
51	51			
52	52			
53	53			
54	54			
55	55			
56	56			
57	57			
58	58			
59	59			
60	60			
61	61			
62	62			
63	63			
64	64			
65	65			
66	66			
67	67			
68	68			
69	69			
70	70			
71	71			
72	72			
73	73			
74	74			
75	75			
76	76			
77	77			
78	78			
79	79			
80	80			
81	81			
82	82			
83	83			
84	84			
85	85			
86	86			
87	87			
88	88			
89	89			
90	90			
91	91			
92	92			
93	93			
94	94			
95	95			
96	96			
97	97			
98	98			
99	99			
100	100			
TOTAL	TOTAL	76 703,68 €	21 964,68 €	198 599,73 €
TOTAL	TOTAL	4 300,00 €	4 757,00 €	8 057,00 €
TOTAL	TOTAL	70 703,68 €	26 693,99 €	184 599,73 €

N° de compte	Libellé	Régularité		Régularité 2024
		2023	2024	
10	10	24 315,68 €	23 800,38 €	141 554,87 €
11	11	2 448,00 €	1 164,30 €	1 861,30 €
12	12			21 467,47 €
13	13			
14	14			
15	15			
16	16			
17	17			
18	18			
19	19			
20	20			
21	21			
22	22			
23	23			
24	24			
25	25			
26	26			
27	27			
28	28			
29	29			
30	30			
31	31			
32	32			
33	33			
34	34			
35	35			
36	36			
37	37			
38	38			
39	39			
40	40			
41	41			
42	42			
43	43			
44	44			
45	45			
46	46			
47	47			
48	48			
49	49			
50	50			
51	51			
52	52			
53	53			
54	54			
55	55			
56	56			
57	57			
58	58			
59	59			
60	60			
61	61			
62	62			
63	63			
64	64			
65	65			
66	66			
67	67			
68	68			
69	69			
70	70			
71	71			
72	72			
73	73			
74	74			
75	75			
76	76			
77	77			
78	78			
79	79			
80	80			
81	81			
82	82			
83	83			
84	84			
85	85			
86	86			
87	87			
88	88			
89	89			
90	90			
91	91			
92	92			
93	93			
94	94			
95	95			
96	96			
97	97			
98	98			
99	99			
100	100			
TOTAL	TOTAL	76 703,68 €	21 964,68 €	198 599,73 €
TOTAL	TOTAL	4 300,00 €	4 757,00 €	8 057,00 €
TOTAL	TOTAL	70 703,68 €	26 693,99 €	184 599,73 €

(1) Achat de matériel informatique  
 (2) Achat de matériel informatique  
 (3) Achat de matériel informatique  
 (4) Achat de matériel informatique  
 (5) Achat de matériel informatique  
 (6) Achat de matériel informatique  
 (7) Achat de matériel informatique  
 (8) Achat de matériel informatique  
 (9) Achat de matériel informatique  
 (10) Achat de matériel informatique  
 (11) Achat de matériel informatique  
 (12) Achat de matériel informatique  
 (13) Achat de matériel informatique  
 (14) Achat de matériel informatique  
 (15) Achat de matériel informatique  
 (16) Achat de matériel informatique  
 (17) Achat de matériel informatique  
 (18) Achat de matériel informatique  
 (19) Achat de matériel informatique  
 (20) Achat de matériel informatique  
 (21) Achat de matériel informatique  
 (22) Achat de matériel informatique  
 (23) Achat de matériel informatique  
 (24) Achat de matériel informatique  
 (25) Achat de matériel informatique  
 (26) Achat de matériel informatique  
 (27) Achat de matériel informatique  
 (28) Achat de matériel informatique  
 (29) Achat de matériel informatique  
 (30) Achat de matériel informatique  
 (31) Achat de matériel informatique  
 (32) Achat de matériel informatique  
 (33) Achat de matériel informatique  
 (34) Achat de matériel informatique  
 (35) Achat de matériel informatique  
 (36) Achat de matériel informatique  
 (37) Achat de matériel informatique  
 (38) Achat de matériel informatique  
 (39) Achat de matériel informatique  
 (40) Achat de matériel informatique  
 (41) Achat de matériel informatique  
 (42) Achat de matériel informatique  
 (43) Achat de matériel informatique  
 (44) Achat de matériel informatique  
 (45) Achat de matériel informatique  
 (46) Achat de matériel informatique  
 (47) Achat de matériel informatique  
 (48) Achat de matériel informatique  
 (49) Achat de matériel informatique  
 (50) Achat de matériel informatique  
 (51) Achat de matériel informatique  
 (52) Achat de matériel informatique  
 (53) Achat de matériel informatique  
 (54) Achat de matériel informatique  
 (55) Achat de matériel informatique  
 (56) Achat de matériel informatique  
 (57) Achat de matériel informatique  
 (58) Achat de matériel informatique  
 (59) Achat de matériel informatique  
 (60) Achat de matériel informatique  
 (61) Achat de matériel informatique  
 (62) Achat de matériel informatique  
 (63) Achat de matériel informatique  
 (64) Achat de matériel informatique  
 (65) Achat de matériel informatique  
 (66) Achat de matériel informatique  
 (67) Achat de matériel informatique  
 (68) Achat de matériel informatique  
 (69) Achat de matériel informatique  
 (70) Achat de matériel informatique  
 (71) Achat de matériel informatique  
 (72) Achat de matériel informatique  
 (73) Achat de matériel informatique  
 (74) Achat de matériel informatique  
 (75) Achat de matériel informatique  
 (76) Achat de matériel informatique  
 (77) Achat de matériel informatique  
 (78) Achat de matériel informatique  
 (79) Achat de matériel informatique  
 (80) Achat de matériel informatique  
 (81) Achat de matériel informatique  
 (82) Achat de matériel informatique  
 (83) Achat de matériel informatique  
 (84) Achat de matériel informatique  
 (85) Achat de matériel informatique  
 (86) Achat de matériel informatique  
 (87) Achat de matériel informatique  
 (88) Achat de matériel informatique  
 (89) Achat de matériel informatique  
 (90) Achat de matériel informatique  
 (91) Achat de matériel informatique  
 (92) Achat de matériel informatique  
 (93) Achat de matériel informatique  
 (94) Achat de matériel informatique  
 (95) Achat de matériel informatique  
 (96) Achat de matériel informatique  
 (97) Achat de matériel informatique  
 (98) Achat de matériel informatique  
 (99) Achat de matériel informatique  
 (100) Achat de matériel informatique



















**Informations complémentaires pour le calcul des ratios**

	2022	2023
Montant du compte 100 au 31/12 - 6049		
debits (Produits financiers...)		
Solde du compte 48 au 31/12	325 407,11 €	169 721,80 €
<b>CIRAP</b>		
Total des charges (charges déductibles...)	74 315,48 €	
Total des dotations (charges imputées...)	1 992 522,23 €	
Total des dotations (charges imputées...)	0,00 €	
Total comptes 20 à 62	1 890 573,15 €	
Total comptes 53 et 645 à 67	0,00 €	
Total compte 68 (Intérêts en produits...)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 80 à 88	1 592 522,15 €	
Total (comptes 90 et 96)	1 638 509,65 €	
Total des produits (hors 677 à 777, 778 et 79)	1 637 522,60 €	1 751 883,80 €
Total comptes 208 et 733	0,00 €	0,00 €
Total (hors 7 (hors 677 - 677 - 678 et 679))	1 638 509,65 €	1 747 777,80 €
Marge brute d'exploitation	47 000,00 €	
Produits financiers et produits (Comptes 79...)	1 638 009,65 €	1 747 777,80 €















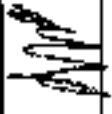

**ARRÊTÉ ET SIGNATURES**

Nombre de membres en exercice : 17  
 Nombre de membres présents : 15 + 3 pouvoirs  
 Nombre de suffrages exprimés : 16

VOTES :  
 Pour 16  
 Contre 0  
 Abstentions 0

Date de convocation : 2 avril 2024  
 Présentié par le Président, Benoit Arrivé  
 A Cherbourg-En-Cotentin, le 08 avril 2024  
 Délibéré par le Conseil d'Administration, réuni en session ordinaire  
 A Cherbourg-En-Cotentin, le 08 avril 2024

Les membres du Conseil d'Administration

Anne AMBROIS		Gilbert LEPOITTEVIN	
Benoit ARRIVÉ		Jean-Pierre LUCAS	
Sylvie COUSIN		Marie-France PETITET	
Bruno FRANCOISE		Agnès TAVARD	
Marial GERMAIN		Marianne HEVENY	
Marline GRUNEWALD		Marie-France THOMAS	
Sophie HERY		Valérie VARENNE	
Lydia LE POITTEVIN		Marie-Françoise VILLETTE	
Fabrice LEFÈVRE			

Camille exécutoire par le Président, compte tenu de la transmission en préfecture, le \_\_\_\_\_, et de sa publication le \_\_\_\_\_.

Envoyé en préfecture le 24/05/2024

Reçu en préfecture le 24/05/2024

Publié le

ID : 050-200056885-20240524-DEL\_2024\_037A-DE



# RAPPORT EPRD 2024 EHPAD

Envoyé en préfecture le 24/05/2024

Reçu en préfecture le 24/05/2024

Publié le



ID : 050-200056885-20240524-DEL\_2024\_037A-DE

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 2023	EPRD 2023	EPRD 2024	Evolution en € EPRD 2023 / EPRD 2024	% d'évolution EPRD 2023 / EPRD 2024
Groupe 1 – Charges de l'exploitation courante	513 077.74 €	486 093.00 €	471 785.00 €	- 14 308.00 €	- 2.94 %
Groupe 2 – Charges de personnel	2 173 396.59 €	1 940 742.00 €	1 971 507.00 €	+ 30 765.00 €	+ 1.58 %
Groupe 3 – Charges afférentes à la structure	271 728.52 €	259 635.00 €	261 530.00 €	+ 1 895.00 €	+ 0.73 %
<b>MONTANT TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 958 202.85 €</b>	<b>2 686 470.00 €</b>	<b>2 704 822.00 €</b>	<b>+ 18 352.00 €</b>	<b>+ 0.63 %</b>

RECETTES	Réalisé 2023	Budget voté 2023	EPRD 2024	Evolution en € EPRD 2023 / EPRD 2024	% d'évolution EPRD 2023 / EPRD 2024
Groupe 1 – Produits de la tarification	2 746 154.35 €	2 670 952.00 €	2 754 537.38 €	+ 83 583.38 €	+ 2.81 %
Groupe 2 – Autres produits relatifs à l'exploitation courante	1 570 81 €	42 500 00 €	2 500 00 €	- 40 000 00 €	-
Groupe 3 – Produits financiers et exceptionnels	34 080.03 €	0.00 €	40 000.00 €	+ 40 000.00 €	-
<b>MONTANT TOTAL DES RECETTES</b>	<b>2 781 805.19 €</b>	<b>2 713 452.00 €</b>	<b>2 797 034.38 €</b>	<b>+ 83 583.38 €</b>	<b>+ 3.08 %</b>

En recettes, le changement d'article comptable pour la subvention d'équilibre explique la baisse du groupe II et l'augmentation du groupe III.

### B. SECTION INVESTISSEMENT

Le budget s'élève à 135 646.60 €, basé sur le plan d'investissement pluriannuel à hauteur de 63 142 €, des reports de crédits à hauteur de 32 523.78 € et des crédits octroyés par l'ARS à hauteur de 39 980.82 €.

## EHPAD LA QUINCAMPOISE

### A. SECTION EXPLOITATION

DEPENSES	Réalisé 2023	EPRD 2023	EPRD 2024	Evolution en € EPRD 2023 / EPRD 2024	% d'évolution EPRD 2023 / EPRD 2024
Groupe 1 – Charges de l'exploitation courante	808 101.52 €	775 850.00 €	794 066.00 €	+ 18 216.00 €	+ 2.35 %
Groupe 2 – Charges de personnel	2 571 652.95 €	2 514 398.00 €	2 555 721.00 €	+ 41 323.00 €	+ 1.64 %
Groupe 3 – Charges afférentes à la structure	438 998.19 €	425 618.00 €	401 852.00 €	- 23 766 €	- 5.58 %
<b>MONTANT TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 818 752.66 €</b>	<b>3 715 866.00 €</b>	<b>3 751 639.00 €</b>	<b>+ 35 773 €</b>	<b>+ 0.96 %</b>

RECETTES	Réalisé 2023	Budget voté 2023	EPRD 2024	Evolution en € EPRD 2024	% d'évolution EPRD 2024
Groupe 1 - Produits de la tarification	3 506 402.87 €	3 475 073.00 €	3 564 914.58 €	+ 89 841.58 €	+ 2.58 %
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation courante	421.96 €	251 700.00 €	1 700.00 €	- 250 000 €	-
Groupe 3 - Produits financiers et exceptionnels	275 057.93 €	32 000.00 €	282 000.00 €	+ 250 000 €	-
<b>MONTANT TOTAL DES RECETTES</b>	<b>3 781 882.76 €</b>	<b>3 758 773.00 €</b>	<b>3 848 614.58 €</b>	<b>+ 89 841.58 €</b>	<b>+ 2.39 %</b>

En recettes, le changement d'article comptable pour la subvention d'équilibre explique la baisse du groupe II et l'augmentation du groupe III.

## B. SECTION D'INVESTISSEMENT

Le budget s'élève à 123 094.30 €, basé sur le plan d'investissement pluriannuel à hauteur de 52 649 €, des reports de crédits à hauteur de 15 546.69 € et des crédits octroyés par l'ARS à hauteur de 54 898.61 €.

## EHPAD LA SERENITE

### A. SECTION EXPLOITATION

DEPENSES	Réalisé 2023	EPRD 2023	EPRD 2024	Evolution en € EPRD 2023 / EPRD 2024	% d'évolution EPRD 2023 / EPRD 2024
Groupe 1 - Charges de l'exploitation courante	241 475.39 €	246 587.00 €	185 681.00 €	- 60 906.00 €	- 24.70 %
Groupe 2 - Charges de personnel	1 329 627.54 €	1 331 688.00 €	1 347 929.00 €	+ 16 241.00 €	+ 1.22 %
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	180 730.17 €	196 702.00 €	200 622.00 €	+ 3 920.00 €	+ 1.99 %
<b>MONTANT TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 751 883.10 €</b>	<b>1 774 977.00 €</b>	<b>1 734 232.00 €</b>	<b>- 40 745.00 €</b>	<b>- 2.06 %</b>

RECETTES	Réalisé 2023	Budget voté 2023	EPRD 2024	Evolution en € EPRD 2023 / EPRD 2024	% d'évolution EPRD 2023 / EPRD 2024
Groupe 1 - Produits de la tarification	1 747 370.84 €	1 725 231.92 €	1 738 476.87 €	13 244.95 €	+ 0.77 %
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation courante	406.65 €	143 370.00 €	0.00 €	- 143 370.00 €	-
Groupe 3 - Produits financiers et exceptionnels	4 055.61 €	500.00 €	98 000.00 €	+ 97 500.00 €	-
<b>MONTANT TOTAL DES RECETTES</b>	<b>1 751 883.10 €</b>	<b>1 869 101.92 €</b>	<b>1 836 476.87 €</b>	<b>- 32 625.05 €</b>	<b>- 1.75 %</b>

En recettes, le changement d'article comptable pour la subvention d'équilibre explique la baisse du groupe II et l'augmentation du groupe III.

## B. SECTION D'INVESTISSEMENT

Le budget s'élève à 93 661.40 €, basé sur le plan d'investissement pluriannuel à hauteur de 40 893 €, des reports de crédits à hauteur de 27 246.93 € et des crédits octroyés par l'ARS à hauteur de 25 521.47 €.