

**REPUBLIQUE FRANCAISE**

**S.G.C. DE BRUAY-LA-BUISSIERE**

**ETABLISSEMENT PUBLIC DE COOPERATION  
INTERCOMMUNALE**

**SIVOM « COMMUNAUTE DU BRUAYISIS »**

**M 22 BUDGET ANNEXE 06 (E.H.P.A.D.)**

**E.P.R.D.**

**2024**

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

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

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

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

**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 ELSA TRIOLET	9 RUE DU PARC 62470 CALONNE RICOUART	620119222	EHPAD	03/01/2016	62	62	365	Non	Non
EHPAD LES MYOSOTIS	40 RUE D'HOUDAIN 62620 MAISNIL LES RUITZ	620018820	EHPAD	03/01/2016	33	33	365	Non	Non



Convention collective majoritaire de travail :

## Identification des activités sans numéro FINESS

### Liste des activités sans FINESS Etablissement relevant du périmètre de l'EPRD

Identifiant (*)	Dénomination du CRP sans n° FINESS	Adresse	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	CRP relevant du périmètre du CPOM O/N	N° FINESS ET de rattachement



(\*) Veuillez saisir un identifiant de votre choix comprenant 6 caractères (sans caractères spéciaux, tirets, accents...).

Le modèle de CRP créé est le CRP non soumis à l'équilibre strict.

Nous vous invitons à compléter le tableau de l'onglet "Id\_CR\_SF" selon le même ordonnancement chaque année, afin qu'un même numéro d'identification soit toujours attribué à la même activité.

Tous les CRP\_SF sont pris en compte dans les calculs globaux (CAF, FDR etc.). Veuillez à bien établir le CRP de l'établissement d'adossment sans les charges relatives au CRP\_SF rattaché.

Raison sociale :	EHPAD ELSA TRIOLET
FINES ET :	620119222

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

**Présentation des charges :**

		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
<b>ACHATS</b>				
<b> GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE</b>				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	388 632,05 €	457 928,08 €	463 100,00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	0,00 €	16 781,10 €	0,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social			
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0,00 €	0,00 €	16 700,00 €
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)			
6242	Transports d'usagers			
625	Déplacements, missions et réceptions	4 578,54 €	10 065,42 €	6 100,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	5 373,52 €	6 463,64 €	6 700,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	83 320,06 €	110 145,01 €	111 000,00 €
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	4 433,80 €	7 277,02 €	8 000,00 €
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>486 337,97 €</b>	<b>608 660,27 €</b>	<b>611 600,00 €</b>
<b> GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL</b>				
621	Personnel extérieur à l'établissement	244,85 €	4 213,23 €	0,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	240,00 €	0,00 €	
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	84 490,40 €	91 179,02 €	106 407,05 €
641	Rémunérations du personnel non médical	2 385 092,38 €	2 538 663,63 €	2 569 557,05 €
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	847 889,52 €	913 062,44 €	902 096,48 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	39 324,94 €	42 143,84 €	48 463,06 €
648	Autres charges de personnel			
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>3 357 282,09 €</b>	<b>3 589 262,16 €</b>	<b>3 626 523,64 €</b>
(1) : Anticipé pour les EP RD établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
<b> GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE</b>				
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	63 246,62 €	63 209,81 €	63 800,00 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	50 310,83 €	77 003,91 €	75 100,00 €
616	Primes d'assurances	156 054,73 €	139 001,88 €	139 460,00 €
617	Etudes et recherches	25 080,00 €	0,00 €	
618	Divers	3 204,28 €	2 747,00 €	2 840,00 €
623	Information, publications, relations publiques	318,00 €	366,60 €	400,00 €
627	Services bancaires et assimilés			
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)			
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)			
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,80 €	2 000,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	56 991,03 €	60 455,70 €	61 000,00 €
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
66	Charges financières	38 480,36 €	25 766,59 €	12 371,68 €
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		22,50 €	100,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	33 590,00 €	5 000,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles	6 301,19 €	7 474,62 €	8 000,00 €
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS</b>				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	184 211,36 €	181 486,66 €	190 000,00 €
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			
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			
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (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)			
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>584 198,40 €</b>	<b>591 126,07 €</b>	<b>560 071,68 €</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>4 427 818,46 €</b>	<b>4 789 048,50 €</b>	<b>4 798 195,32 €</b>
<b>EXCEDENT PREVISIONNEL</b>		<b>135 807,71 €</b>	<b>83 969,25 €</b>	<b>152 267,56 €</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE</b>		<b>4 563 626,17 €</b>	<b>4 873 017,75 €</b>	<b>4 950 462,88 €</b>

## Présentation des produits :

**GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION**

	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
731			
731224/7312			
132			
732			
733			
733222			
734			
7351	1 898 822,08 €	1 927 774,83 €	2 077 002,88 €
7352	1 068 304,32 €	994 724,33 €	1 025 450,00 €
7353	1 355 683,03 €	1 643 441,48 €	1 600 000,00 €
7358			
738	12 423,00 €	12 872,46 €	13 000,00 €
<b>TOTAL GROUPE I</b>	<b>4 335 232,43 €</b>	<b>4 578 813,10 €</b>	<b>4 715 452,88 €</b>

**GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION**

	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
70	12 513,46 €	20 107,54 €	18 500,00 €
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74	21 453,15 €	15 782,19 €	
75	2,27 €	33 797,47 €	10,00 €
603			
609			
619			
629			
6419	15 373,61 €	28 159,06 €	30 000,00 €
6429			
6439			
6459/ 69/79	6 500,00 €	0,00 €	0,00 €
6489			
6611			
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>55 842,49 €</b>	<b>97 846,26 €</b>	<b>48 510,00 €</b>

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

	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
76			

**PRODUITS EXCEPTIONNELS**

771	9 304,16 €	35 965,04 €	2 500,00 €
773	10 722,68 €	12 994,24 €	3 000,00 €
775			
777	30 584,00 €	30 584,00 €	31 000,00 €
778	121 940,41 €	116 815,11 €	150 000,00 €
7781			

**AUTRES PRODUITS**

7811			
7815			
7816			
7817			
786			
78725			
78741			
78742			
78746			
78748			
7876			
789			
78921			
78922			
7895			
79			
<b>TOTAL GROUPE III</b>	<b>172 551,25 €</b>	<b>196 358,39 €</b>	<b>186 500,00 €</b>

**TOTAL DES PRODUITS** 4 563 626,17 € 4 873 017,75 € 4 950 462,88 €

**DEFICIT PREVISIONNEL** 0,00 € 0,00 € 0,00 €

**TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE** 4 563 626,17 € 4 873 017,75 € 4 950 462,88 €

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

Ratios	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
Marge brute d'exploitation	192 249,37 €	135 951,23 €	181 239,24 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	4 369 201,31 €	4 648 500,30 €	4 733 962,88 €
<b>Taux de marge brute</b>	<b>4,40%</b>	<b>2,92%</b>	<b>3,83%</b>
Résultat net	135 807,71 €	83 969,25 €	152 267,56 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	4 541 752,56 €	4 844 858,69 €	4 920 462,88 €
<b>Taux de résultat</b>	<b>2,99%</b>	<b>1,73%</b>	<b>3,09%</b>

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

<b>FINESS ET</b>	620119222
<b>Raison sociale</b>	EHPAD ELSA TRIOLET

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

	CHARGES	PRODUITS	
<b>Groupe I</b> : charges afférentes à l'exploitation courante	611 600,00 €	4 715 452,88 €	<b>Groupe I</b> : produits de la tarification
<b>Groupe II</b> : charges afférentes au personnel	3 626 523,64 €	48 510,00 €	<b>Groupe II</b> : autres produits relatifs à l'exploitation
<b>Groupe III</b> : charges afférentes à la structure	560 071,88 €	186 500,00 €	<b>Groupe III</b> : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	4 798 195,32 €	4 950 462,88 €	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE</b>	152 267,56 €	0,00 €	<b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL</b>	4 950 462,88 €	4 950 462,88 €	<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL</b>

<b>FINESS ET</b>	
<b>Raison sociale</b>	

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

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

OU

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

	CHARGES	PRODUITS	
<b>Groupe I</b> : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	<b>Groupe I</b> : produits de la tarification
<b>Groupe II</b> : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	<b>Groupe II</b> : autres produits relatifs à l'exploitation
<b>Groupe III</b> : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	<b>Groupe III</b> : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	0,00 €	0,00 €	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
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)
<b>TOTAL GENERAL</b>	0,00 €	0,00 €	<b>TOTAL GENERAL</b>

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2024

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	611 600,00 €	4 715 452,88 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 626 523,64 €	48 510,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	560 071,68 €	186 500,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	4 798 195,32 €	4 950 462,88 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	152 267,56 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	4 950 462,88 €	4 950 462,88 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2024

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	152 267,56 €	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	190 000,00 €	31 000,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports 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	342 267,56 €	31 000,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	311 267,56 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	6,29%	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2024

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	311 267,56 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	93 488,03 €	20 000,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	130 000,00 €	30 500,00 €	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	223 488,03 €	361 767,56 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	138 279,53 €	0,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	361 767,56 €	361 767,56 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2024 (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 2024

FRNG estimé au 1er janvier 2024	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	138 279,53 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2024	138 279,53 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2024

BFR estimé au 1er janvier 2024	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 2024	0,00 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2024

Trésorerie au 1er janvier 2024	0,00 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	138 279,53 €
Trésorerie au 31 décembre 2024	138 279,53 €

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)**

		<b>Comptes</b>	<b>Montant année 2024</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)</b>			<b>152 267,56 €</b>
<b>+ Flux internes (charges)</b>			<b>190 000,00 €</b>
F R I	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	190 000,00 €
	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0,00 €
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 €
<b>- Flux internes (produits)</b>			<b>31 000,00 €</b>
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	31 000,00 €
	- 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/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 €	
<b>CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)</b>			<b>311 267,56 €</b>
<i>Dont montant affectant le FRI</i>			<i>159 000,00 €</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>			<i>152 267,56 €</i>

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

### Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	289 435,07 €	234 871,91 €	311 267,56 €
	<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)	342,52 €	243,09 €	500,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)		65 515,00 €	30 000,00 €
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	0,00 €	0,00 €	
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)	0,00 €	61 929,60 €	20 000,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)			
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)			
	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>289 777,59 €</b>	<b>362 559,60 €</b>	<b>361 767,56 €</b>
	<b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>289 777,59 €</b>	<b>362 559,60 €</b>	<b>361 767,56 €</b>

Emplois		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)			
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	242 583,11 €	250 342,22 €	78 488,03 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)	0,00 €	9 019,50 €	15 000,00 €
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles		36 132,00 €	
21	Immobilisations corporelles	40 267,27 €	66 161,95 €	130 000,00 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains			
	- dont constructions			
	- dont installations techniques, matériel et outillage			80 000,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	40 267,27 €	66 161,95 €	50 000,00 €
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)			
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
	<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>282 850,38 €</b>	<b>361 655,67 €</b>	<b>223 488,03 €</b>
	<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>6 927,21 €</b>	<b>903,93 €</b>	<b>138 279,53 €</b>
	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>289 777,59 €</b>	<b>362 559,60 €</b>	<b>361 767,56 €</b>

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

**Modèle de compte de résultat prévisionnel du plan global de financement pluriannuel (1 CRP par ESSMS)**

<b>FINESS ET</b>	620119222
<b>Raison sociale</b>	EHPAD ELSA TRIOLET

Postes	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante</b>	<b>608 660,27 €</b>	<b>611 600,00 €</b>	<b>614 800,00 €</b>	<b>618 000,00 €</b>	<b>624 000,00 €</b>	<b>630 000,00 €</b>	<b>636 000,00 €</b>	<b>642 000,00 €</b>
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			3 200,00 €	3 200,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €
Augmentation des fluides et des denrées			2 700,00 €	2 700,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
Augmentation externalisation linge			500,00 €	500,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €
<b>GROUPE II Charges afférentes au personnel</b>	<b>3 589 262,16 €</b>	<b>3 626 523,64 €</b>	<b>3 680 838,99 €</b>	<b>3 735 964,58 €</b>	<b>3 791 964,58 €</b>	<b>3 848 964,58 €</b>	<b>3 906 964,58 €</b>	<b>3 965 964,58 €</b>
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)								
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			54 315,35 €	55 125,59 €	56 000,00 €	57 000,00 €	58 000,00 €	59 000,00 €
GVT			54 315,35 €	55 125,59 €	56 000,00 €	57 000,00 €	58 000,00 €	59 000,00 €
<b>GROUPE III Charges afférentes à la structure</b>	<b>591 126,07 €</b>	<b>560 071,68 €</b>	<b>563 402,28 €</b>	<b>565 986,59 €</b>	<b>565 100,00 €</b>	<b>567 100,00 €</b>	<b>570 100,00 €</b>	<b>572 100,00 €</b>
Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	205 325,29 €	206 500,00 €	207 905,00 €	208 910,00 €	210 000,00 €	211 000,00 €	212 000,00 €	213 000,00 €
Charges du groupe 3 - c/63 (1)	0,00 €	0,00 €						
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	60 456,50 €	63 000,00 €	63 000,00 €	63 000,00 €	64 000,00 €	64 000,00 €	65 000,00 €	65 000,00 €
Charges d'entretien réparation (1)	77 003,91 €	75 100,00 €	75 950,00 €	76 650,00 €	78 000,00 €	79 000,00 €	80 000,00 €	81 000,00 €
Charges exceptionnelles décaissables		13 100,00 €	13 100,00 €	13 100,00 €	13 100,00 €	13 100,00 €	13 100,00 €	13 100,00 €
FRI Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	181 486,66 €	190 000,00 €	195 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles								
FRI Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0,00 €	0,00 €						
FRI Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €						
FRE Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
FRE Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	25 766,59 €	12 371,68 €	8 447,28 €	4 326,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Frais financiers des emprunts nouveaux								
<b>A- Total des charges de l'exercice</b>	<b>4 789 048,50 €</b>	<b>4 798 195,32 €</b>	<b>4 859 041,27 €</b>	<b>4 919 951,17 €</b>	<b>4 981 064,58 €</b>	<b>5 046 064,58 €</b>	<b>5 113 064,58 €</b>	<b>5 180 064,58 €</b>
<b>RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)</b>	<b>83 969,25 €</b>	<b>152 267,56 €</b>	<b>166 927,73 €</b>	<b>179 577,01 €</b>	<b>193 093,96 €</b>	<b>203 816,93 €</b>	<b>213 654,36 €</b>	<b>224 628,54 €</b>
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
<b>TOTAL EQUILIBRE GENERAL</b>	<b>4 873 017,75 €</b>	<b>4 950 462,88 €</b>	<b>5 025 969,00 €</b>	<b>5 099 528,18 €</b>	<b>5 174 158,54 €</b>	<b>5 249 881,51 €</b>	<b>5 326 718,94 €</b>	<b>5 404 693,12 €</b>

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

Postes	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
--------	------	------	------	------	------	------	------	------

	<b>GROUPE I Produits de la tarification</b>	<b>4 578 813,10 €</b>	4 715 452,88 €	4 780 959,00 €	4 854 518,18 €	4 929 148,54 €	5 004 871,51 €	5 081 708,94 €	5 159 683,12 €
	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €						
	Produits à la charge de l'assurance maladie	1 927 774,83 €	2 077 002,88 €	2 090 000,00 €	2 110 000,00 €	2 130 000,00 €	2 150 000,00 €	2 170 000,00 €	2 190 000,00 €
	Produits à la charge du département	994 724,33 €	1 025 450,00 €	1 045 959,00 €	1 066 878,18 €	1 088 215,74 €	1 109 980,06 €	1 132 179,66 €	1 154 823,25 €
	Produits à la charge de l'usager	1 643 441,48 €	1 600 000,00 €	1 632 000,00 €	1 664 640,00 €	1 697 932,80 €	1 731 891,46 €	1 766 529,29 €	1 801 859,87 €
	Produits à la charge d'autres financeurs	12 872,46 €	13 000,00 €	13 000,00 €	13 000,00 €	13 000,00 €	13 000,00 €	13 000,00 €	13 000,00 €
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS</i>								
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets</i>								
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux</i>								
	<b>GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation</b>	<b>97 846,26 €</b>	<b>48 510,00 €</b>						
	Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables</b>	<b>196 358,39 €</b>	<b>186 500,00 €</b>	<b>196 500,00 €</b>					
	Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	165 774,39 €	155 500,00 €	165 500,00 €	165 500,00 €	165 500,00 €	165 500,00 €	165 500,00 €	165 500,00 €
	Produits financiers	0,00 €	0,00 €						
	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €						
FRI	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	30 584,00 €	31 000,00 €	31 000,00 €	31 000,00 €	31 000,00 €	31 000,00 €	31 000,00 €	31 000,00 €
FRI	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
FRE	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés ((sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE	Transfert de charges	0,00 €	0,00 €						
	<b>B- Total des produits de l'exercice</b>	<b>4 873 017,75 €</b>	<b>4 950 462,88 €</b>	<b>5 025 969,00 €</b>	<b>5 099 528,18 €</b>	<b>5 174 158,54 €</b>	<b>5 249 881,51 €</b>	<b>5 326 718,94 €</b>	<b>5 404 693,12 €</b>
	<b>RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)</b>	<b>0,00 €</b>							
	Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement								
	<b>TOTAL EQUILIBRE GENERAL</b>	<b>4 873 017,75 €</b>	<b>4 950 462,88 €</b>	<b>5 025 969,00 €</b>	<b>5 099 528,18 €</b>	<b>5 174 158,54 €</b>	<b>5 249 881,51 €</b>	<b>5 326 718,94 €</b>	<b>5 404 693,12 €</b>

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>Produits</b>								
Groupe I : Produits de la tarification	4 578 813,10 €	4 715 452,88 €	4 780 959,00 €	4 854 518,18 €	4 929 148,54 €	5 004 871,51 €	5 081 708,94 €	5 159 683,12 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : Autres produits d'exploitation	97 846,26 €	48 510,00 €	48 510,00 €	48 510,00 €	48 510,00 €	48 510,00 €	48 510,00 €	48 510,00 €
<i>(*) Dont produits du compte 70</i>	20 107,54 €							
Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	196 358,39 €	186 500,00 €	196 500,00 €	196 500,00 €	196 500,00 €	196 500,00 €	196 500,00 €	196 500,00 €
<b>Total des produits (1)</b>	<b>4 873 017,75 €</b>	<b>4 950 462,88 €</b>	<b>5 025 969,00 €</b>	<b>5 099 528,18 €</b>	<b>5 174 158,54 €</b>	<b>5 249 881,51 €</b>	<b>5 326 718,94 €</b>	<b>5 404 693,12 €</b>
<i>Dont produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)</i>	<i>4 842 433,75 €</i>	<i>4 919 462,88 €</i>	<i>4 994 969,00 €</i>	<i>5 068 528,18 €</i>	<i>5 143 158,54 €</i>	<i>5 218 881,51 €</i>	<i>5 295 718,94 €</i>	<i>5 373 693,12 €</i>
<b>Charges</b>								
Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante	608 660,27 €	611 600,00 €	614 800,00 €	618 000,00 €	624 000,00 €	630 000,00 €	636 000,00 €	642 000,00 €
<i>(*) Dont achats stockés et variation des stocks</i>	0,00 €							
Groupe II : Charges afférentes au personnel	3 589 262,16 €	3 626 523,64 €	3 680 838,99 €	3 735 964,58 €	3 791 964,58 €	3 848 964,58 €	3 906 964,58 €	3 965 964,58 €
Groupe III : Charges afférentes à la structure	591 126,07 €	560 071,68 €	563 402,28 €	565 986,59 €	565 100,00 €	567 100,00 €	570 100,00 €	572 100,00 €
<i>(*) Dont charges non décaissables</i>	<i>181 486,66 €</i>	<i>190 000,00 €</i>	<i>195 000,00 €</i>	<i>200 000,00 €</i>				
<i>Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3</i>	<i>282 329,20 €</i>	<i>281 600,00 €</i>	<i>283 855,00 €</i>	<i>285 560,00 €</i>	<i>288 000,00 €</i>	<i>290 000,00 €</i>	<i>292 000,00 €</i>	<i>294 000,00 €</i>
<i>Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses</i>	<i>60 456,50 €</i>	<i>63 000,00 €</i>	<i>63 000,00 €</i>	<i>63 000,00 €</i>	<i>64 000,00 €</i>	<i>64 000,00 €</i>	<i>65 000,00 €</i>	<i>65 000,00 €</i>
<b>Total des charges (2)</b>	<b>4 789 048,50 €</b>	<b>4 798 195,32 €</b>	<b>4 859 041,27 €</b>	<b>4 919 951,17 €</b>	<b>4 981 064,58 €</b>	<b>5 046 064,58 €</b>	<b>5 113 064,58 €</b>	<b>5 180 064,58 €</b>
<i>(*) Dont charges des comptes 60 à 62</i>	<i>895 202,70 €</i>	<i>893 200,00 €</i>	<i>898 655,00 €</i>	<i>903 560,00 €</i>	<i>912 000,00 €</i>	<i>920 000,00 €</i>	<i>928 000,00 €</i>	<i>936 000,00 €</i>
<i>(*) Dont charges des comptes 63 et 64 à 647</i>	<i>1 046 385,30 €</i>	<i>1 056 966,59 €</i>						
<b>Résultat prévisionnel (1) - (2)</b>	<b>83 969,25 €</b>	<b>152 267,56 €</b>	<b>166 927,73 €</b>	<b>179 577,01 €</b>	<b>193 093,96 €</b>	<b>203 816,93 €</b>	<b>213 654,36 €</b>	<b>224 628,54 €</b>
(FRE) Résultat prévisionnel	83 969,25 €	152 267,56 €	166 927,73 €	179 577,01 €	193 093,96 €	203 816,93 €	213 654,36 €	224 628,54 €
<b>Flux internes (charges) (+)</b>	<b>181 486,66 €</b>	<b>190 000,00 €</b>	<b>195 000,00 €</b>	<b>200 000,00 €</b>				
(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	181 486,66 €	190 000,00 €	195 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €
(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Flux internes (produits) (-)</b>	<b>30 584,00 €</b>	<b>31 000,00 €</b>						
(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	30 584,00 €	31 000,00 €	31 000,00 €	31 000,00 €	31 000,00 €	31 000,00 €	31 000,00 €	31 000,00 €
(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle</b>	<b>234 871,91 €</b>	<b>311 267,56 €</b>	<b>330 927,73 €</b>	<b>348 577,01 €</b>	<b>362 093,96 €</b>	<b>372 816,93 €</b>	<b>382 654,36 €</b>	<b>393 628,54 €</b>
Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	150 902,66 €	159 000,00 €	164 000,00 €	169 000,00 €	169 000,00 €	169 000,00 €	169 000,00 €	169 000,00 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	83 969,25 €	152 267,56 €	166 927,73 €	179 577,01 €	193 093,96 €	203 816,93 €	213 654,36 €	224 628,54 €

(\*) : Les lignes précédées d'un astérisque, qui servent à collecter des données intermédiaires nécessaires au calcul d'indicateurs pour l'année N-1 uniquement, peuvent être masquées.



---

# ***ETAT DE LA DETTE***

---

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE</b>	<b>A2.1</b>

### A2.1 - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/2024	Montant des tirages 2023	Montant des remboursements 2023		Encours restant dû au 01/01/2024
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du trésor						
...						
5192 Avances de trésorerie						
...						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
...						
<b>519 Crédits de trésorerie (Total)</b>						

(1) Circulaire n°NOR/INT/B/89/00071/C du 22/2/1989.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article L. 2122-22 du CGCT).

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE</b>	<b>A2.2</b>

**A2.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)**

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>														
<b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>					3 765 490,72									
1641 Emprunts en euros (total)					3 765 490,72									
97/04/0003	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	27/11/1997	27/11/1997	01/01/1999	2 484 918,98	F	Taux fixe à 5.5 %	5,50	5,50	EUR	A	P	O	A-1
99/05/0002	CREDIT FONCIER DE FRANCE	30/09/1999	30/08/2001	30/08/2002	1 280 571,74	F	Taux fixe à 5 %	5,00	5,00	EUR	A	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)														
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)														
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>														
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>														
1671 Avances consolidées du Trésor (total)														
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)														
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)														
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)														
1678 Autres emprunts et dettes (total)														
<b>168 Emprunts et dettes assimilées (Total)</b>					174 554,12									
1681 Autres emprunts (total)					174 554,12									
99/04/0010	Caisse Nationale Organic	01/12/1998	01/12/1998	15/04/2002	75 462,26	F	Taux fixe à 0 %	0,00	0,00	EUR	A	C	O	A-1
99/05/0003	Caisse Nationale Organic	26/01/1998	26/01/1998	15/04/2003	99 091,86	F	Taux fixe à 0 %	0,00	0,00	EUR	A	C	O	A-1
1682 Bons à moyen terme négociables (total)														
1687 Autres dettes (total)														
<b>Total général</b>					<b>3 940 044,84</b>									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement annuel constant, P pour amortissement annuel progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE</b>	<b>A2.2</b>

**A2.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)**

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/2023											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/2024	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2020 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>												
<b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>				247 433,58					78 488,03	12 371,68		
1641 Emprunts en euros (total)				247 433,58					78 488,03	12 371,68		
97/04/0003	N		A-1	0,00	1	F	Taux fixe à 5.5 %	5,48	0,00	0,00		
99/05/0002	N		A-1	247 433,58	5,66	F	Taux fixe à 5 %	4,99	78 488,03	12 371,68		
1643 Emprunts en devises (total)												
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)												
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>												
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>												
1671 Avances consolidées du Trésor (total)												
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)												
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)												
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)												
1678 Autres emprunts et dettes (total)												
<b>168 Emprunts et dettes assimilées (Total)</b>				0,00					0,00	0,00		
1681 Autres emprunts (total)				0,00					0,00	0,00		
99/05/0003	N		A-1	0,00	1,29	F	Taux fixe à 0 %	0,00	0,00	0,00		
1682 Bons à moyen terme négociables (total)												
1687 Autres dettes (total)												
<b>Total général</b>		<b>0,00</b>		<b>247 433,58</b>					<b>78 488,03</b>	<b>12 371,68</b>	<b>0,00</b>	

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

(12) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/2020 après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX</b>	<b>A2.3</b>

**A2.3 - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)**

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/2023 (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2023 (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)														
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)														
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)														
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)														
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)														
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)														
<b>TOTAL GENERAL</b>														

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6).

1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : Indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/2020.

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(10) Indiquer les intérêts dus au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 778.

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS</b>	<b>A2.4</b>

**A2.4 - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)**

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euros	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
<b>Structure</b>							
<b>(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)</b>	Nombre de produits	1					
	% de l'encours	100,00%					
	Montant en euros	<b>247 433,58</b>					
<b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
<b>(C) Option d'échange (swaption)</b>	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
<b>(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé</b>	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
<b>(E) Multiplicateur jusqu'à 5</b>	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
<b>(F) Autres types de structures</b>	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE</b>	<b>A2.5</b>

**A2.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)**

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture								Primes éventuelles	
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/2023	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
<b>Taux fixe (total)</b>													
<b>Taux variable simple (total)</b>													
<b>Taux complexe</b>													
<b>Total</b>		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE</b>	<b>A2.5</b>

**A2.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)**

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Effet de l'instrument de couverture								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
<b>Taux fixe (total)</b>									
<b>Taux variable simple (total)</b>									
<b>Taux complexe (total) (2)</b>									
<b>Total</b>						0,00	0,00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.

(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME</b>	<b>A2.6</b>

**A2.6 - DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME**

REPARTITION PAR PRÊTEUR	DETTE EN CAPITAL A L'ORIGINE (2)	DETTE EN CAPITAL AU 01/01 DE L'EXERCICE	ANNUITE PAYEE AU COURS DE L'EXERCICE	DONT	
				INTERETS (3)	CAPITAL
<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Auprès des organismes de droit privé</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Auprès des organismes de droit public</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Dettes provenant d'émissions obligataires</u> (ex : émissions publiques ou privées)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Il s'agit des cas où une collectivité ou un établissement public accepte de prendre en charge l'emprunt au profit d'un autre organisme sans qu'il y ait pour autant transfert du contrat.

(2) La dette en capital à l'origine correspond à la part de dette prise en charge par la commune.

(3) Il s'agit des intérêts dus au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - AUTRES DETTES</b>	<b>A2.7</b>

**A2.7 - AUTRES DETTES**

(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

LIBELLES	MONTANT INITIAL DE LA DETTE	DEPENSES DE L'EXERCICE	DETTE RESTANTE
[...]			

---

***METHODE UTILISEE POUR LES  
AMORTISSEMENTS***

---

**IV - ANNEXES - ELEMENTS DU BILAN - METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS**  
**A3 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES A**

PROCEDURE	CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE <b>A COMPTER DU 1ER JANVIER 2022</b>	Délibération du Comité Syndical																																														
AMORTISSEMENT	Biens de faible valeur: amortissable sur un an dès que la valeur est inférieure à 1 500 € TTC (tous comptes confondus)	09/12/2021																																														
OBLIGATOIRE	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;"></th> <th style="text-align: right; width: 20%;"><u>Durée:</u></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Frais d'études non suivis de travaux</td> <td style="text-align: right;"><i>5 ans</i></td> </tr> <tr> <td>Plantations d'arbres et arbustes</td> <td style="text-align: right;"><i>20 ans</i></td> </tr> <tr> <td>Immeubles productifs de revenus</td> <td style="text-align: right;"><i>20 ans</i></td> </tr> <tr> <td>Logiciels</td> <td style="text-align: right;"><i>2 ans</i></td> </tr> <tr> <td>Réseau d'électrification</td> <td style="text-align: right;"><i>5 ans</i></td> </tr> <tr> <td>Autres installations, matériel et outillages techniques</td> <td style="text-align: right;"><i>5 ans</i></td> </tr> <tr> <td> </td> <td></td> </tr> <tr> <td>Mobilier de bureau et informatique</td> <td style="text-align: right;"><i>5 ans</i></td> </tr> <tr> <td>Mobilier</td> <td style="text-align: right;"><i>10 ans</i></td> </tr> <tr> <td>Autres immobilisations corporelles</td> <td style="text-align: right;"><i>5 ans</i></td> </tr> <tr> <td> </td> <td></td> </tr> <tr> <td>Appareils de laboratoires</td> <td style="text-align: right;"><i>5 ans</i></td> </tr> <tr> <td>Construction sur sol d'autrui (bâtiments légers, abris)</td> <td style="text-align: right;"><i>10 ans</i></td> </tr> <tr> <td>Equipements d'ateliers, de cuisine, sportifs</td> <td style="text-align: right;"><i>10 ans</i></td> </tr> <tr> <td>Installations et aménagements de bâtiments, terrains</td> <td style="text-align: right;"><i>15 ans</i></td> </tr> <tr> <td>Coffre-forts</td> <td style="text-align: right;"><i>20 ans</i></td> </tr> <tr> <td>Installations de matériels de chauffage</td> <td></td> </tr> <tr> <td>  a) chauffage central</td> <td style="text-align: right;"><i>10 ans</i></td> </tr> <tr> <td>  b) chauffage ou climatiseurs mobiles</td> <td style="text-align: right;"><i>5 ans</i></td> </tr> <tr> <td>Ascenseurs</td> <td style="text-align: right;"><i>20 ans</i></td> </tr> <tr> <td>Réalisations de voiries</td> <td style="text-align: right;"><i>20 ans</i></td> </tr> <tr> <td>EHPAD, maison de retraite</td> <td style="text-align: right;"><i>32 ans</i></td> </tr> </tbody> </table>		<u>Durée:</u>	Frais d'études non suivis de travaux	<i>5 ans</i>	Plantations d'arbres et arbustes	<i>20 ans</i>	Immeubles productifs de revenus	<i>20 ans</i>	Logiciels	<i>2 ans</i>	Réseau d'électrification	<i>5 ans</i>	Autres installations, matériel et outillages techniques	<i>5 ans</i>	 		Mobilier de bureau et informatique	<i>5 ans</i>	Mobilier	<i>10 ans</i>	Autres immobilisations corporelles	<i>5 ans</i>	 		Appareils de laboratoires	<i>5 ans</i>	Construction sur sol d'autrui (bâtiments légers, abris)	<i>10 ans</i>	Equipements d'ateliers, de cuisine, sportifs	<i>10 ans</i>	Installations et aménagements de bâtiments, terrains	<i>15 ans</i>	Coffre-forts	<i>20 ans</i>	Installations de matériels de chauffage		a) chauffage central	<i>10 ans</i>	b) chauffage ou climatiseurs mobiles	<i>5 ans</i>	Ascenseurs	<i>20 ans</i>	Réalisations de voiries	<i>20 ans</i>	EHPAD, maison de retraite	<i>32 ans</i>	10/12/2020
	<u>Durée:</u>																																															
Frais d'études non suivis de travaux	<i>5 ans</i>																																															
Plantations d'arbres et arbustes	<i>20 ans</i>																																															
Immeubles productifs de revenus	<i>20 ans</i>																																															
Logiciels	<i>2 ans</i>																																															
Réseau d'électrification	<i>5 ans</i>																																															
Autres installations, matériel et outillages techniques	<i>5 ans</i>																																															
Mobilier de bureau et informatique	<i>5 ans</i>																																															
Mobilier	<i>10 ans</i>																																															
Autres immobilisations corporelles	<i>5 ans</i>																																															
Appareils de laboratoires	<i>5 ans</i>																																															
Construction sur sol d'autrui (bâtiments légers, abris)	<i>10 ans</i>																																															
Equipements d'ateliers, de cuisine, sportifs	<i>10 ans</i>																																															
Installations et aménagements de bâtiments, terrains	<i>15 ans</i>																																															
Coffre-forts	<i>20 ans</i>																																															
Installations de matériels de chauffage																																																
a) chauffage central	<i>10 ans</i>																																															
b) chauffage ou climatiseurs mobiles	<i>5 ans</i>																																															
Ascenseurs	<i>20 ans</i>																																															
Réalisations de voiries	<i>20 ans</i>																																															
EHPAD, maison de retraite	<i>32 ans</i>																																															

---

# ***ETAT DES IMMOBILISATIONS***

---

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Exercice : 2024 Budget: 06 - E.H.P.A.D.S - BA 31931 Nature :

Número inventaire	Número immobilisation	Désignation du bien	Classe	Valeur d'acquisition	Date d'acquisition	Durée amortissement	Amortissement de l'exercice	Amortissements antérieurs	V.N.C. au 01/01/2024	V.N.C. au 31/12/2024
31904-2313980005	2313980005	TRAVX CONST.MAPAD (2313980005)	SANS CLASSE	8 260,96	07/05/2005	35	0,00	4 248,54	4 012,42	3 776,39
31928-2313020001	2313020001	TX DE CONSTRUCTION MAISON DE RETRAITE MAISNIL (2313020001)	EHPAD MAISONS DE RETRAITE	0,00	31/12/2002	40	0,00	1 190 700,00	0,00	-1 247 400,00
31928-2313030001	2313030001	TRAVX CONSTRUCTION MAISON RETRAITE MAISNIL (2313030001)	EHPAD MAISONS DE RETRAITE	0,00	31/12/2005	36	0,00	41 242,00	0,00	-43 668,00
Total Type d'immobilisation 02				8 260,96			0,00	1 236 190,54	4 012,42	-1 287 291,61
Total				8 260,96			0,00	1 236 190,54	4 012,42	-1 287 291,61

Exercice : 2024 Budget: 06 - E.H.P.A.D.S - BA 31931 Nature : 2131

Número inventaire	Número immobilisation	Désignation du bien	Classe	Valeur d'acquisition	Date d'acquisition	Durée amortissement	Amortissement de l'exercice	Amortissements antérieurs	V.N.C. au 01/01/2024	V.N.C. au 31/12/2024
31928-2313020005	2313020005	TRAVX CONST.MAISON RETRAITE MAISNIL (2313020005)	Sans classe	0,00	31/12/2005	37	0,00	25 940,70	0,00	-27 381,85
Total Type d'immobilisation 02				0,00			0,00	25 940,70	0,00	-27 381,85
Total				0,00			0,00	25 940,70	0,00	-27 381,85

Exercice : 2024 Budget: 06 - E.H.P.A.D.S - BA 31931 Nature : 205 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCE

Número inventaire	Número immobilisation	Désignation du bien	Classe	Valeur d'acquisition	Date d'acquisition	Durée amortissement	Amortissement de l'exercice	Amortissements antérieurs	V.N.C. au 01/01/2024	V.N.C. au 31/12/2024
23-EH.02	23-EH.02	EH- LICENCE TITANLINK BIOLOGIE NOMADE	LOGICIELS	9 900,00	03/08/2023	2	0,00	0,00	9 900,00	4 950,00
23-EH.03	23-EH.03	EH-JOURNEE DE FORMATION DU 6 JANVIER 2023 PAR LUCA	LOGICIELS	1 308,00	03/08/2023	2	0,00	0,00	1 308,00	654,00
23-EH.04	23-EH.04	EH-JOURNEE FORMATION INITIALE DU 13 JANVIER 2023	LOGICIELS	1 308,00	03/08/2023	2	0,00	0,00	1 308,00	654,00
23-EH.05	23-EH.05	EH-JOURNEES DE FORMATION TITAN LE 9 ET 10 FEVRIER	LOGICIELS	2 616,00	03/08/2023	2	0,00	0,00	2 616,00	1 308,00
23-EH.06	23-EH.06	EH-FORMATION TITAN DU 17 MARS	LOGICIELS	1 308,00	03/08/2023	2	0,00	0,00	1 308,00	654,00
23-EH.07	23-EH.07	EH-ADD LICENCE TITAN NOMADE	LOGICIELS	1 104,00	03/08/2023	2	0,00	0,00	1 104,00	552,00
Total Type d'immobilisation 02				17 544,00			0,00	0,00	17 544,00	8 772,00
Total				17 544,00			0,00	0,00	17 544,00	8 772,00

Exercice : 2024 Budget: 06 - E.H.P.A.D.S - BA 31931 Nature : 2131 BATIMENTS

Número inventaire	Número immobilisation	Désignation du bien	Classe	Valeur d'acquisition	Date d'acquisition	Durée amortissement	Amortissement de l'exercice	Amortissements antérieurs	V.N.C. au 01/01/2024	V.N.C. au 31/12/2024
23-EH.01	23-EH.01	EH23-00299 - EH23-TRAVAUX ET POSE 10 CHASSIS PVC V	CONSTRUCTIONS SUR SOL AUTRUI-BATS LEGERS		22/08/2023	10	0,00	0,00	0,00	-1 465,00
31904-2313980001	2313980001	TRAVAUX DE CONSTRUCTION MAPAD (2313980001)	SANS CLASSE	0,00	31/12/2000	40	0,00	2 404 067,86	0,00	-2 508 593,68
Total Type d'immobilisation 02				0,00			0,00	2 404 067,86	0,00	-2 510 058,68
Total				0,00			0,00	2 404 067,86	0,00	-2 510 058,68

Exercice : 2024 Budget: 06 - E.H.P.A.D.S - BA 31931 Nature : 21311 BATIMENTS PUBLICS

Número inventaire	Número immobilisation	Désignation du bien	Classe	Valeur d'acquisition	Date d'acquisition	Durée amortissement	Amortissement de l'exercice	Amortissements antérieurs	V.N.C. au 01/01/2024	V.N.C. au 31/12/2024
23-EH.01	23-EH.01	EH23-00299 - EH23-TRAVAUX ET POSE 10 CHASSIS PVC V	CONSTRUCTIONS SUR SOL AUTRUI-BATS LEGERS	14 651,52	14/09/2023	10	0,00	0,00	14 651,52	13 186,52
Total Type d'immobilisation 02				14 651,52			0,00	0,00	14 651,52	13 186,52
Total				14 651,52			0,00	0,00	14 651,52	13 186,52

Exercice : 2024 Budget: 06 - E.H.P.A.D.S - BA 31931 Nature : 2135 INSTALL. GEN.,AGENC. AMENAGEMENTS.CONSTRUCT.(IGAAC

Número inventaire	Número immobilisation	Désignation du bien	Classe	Valeur d'acquisition	Date d'acquisition	Durée amortissement	Amortissement de l'exercice	Amortissements antérieurs	V.N.C. au 01/01/2024	V.N.C. au 31/12/2024
17-EH.10	17-EH.10	TRAVAUX EHPAD MAISNIL	Sans classe	10 080,00	27/11/2017	15	0,00	4 027,00	6 053,00	5 386,00
Total Type d'immobilisation 02				10 080,00			0,00	4 027,00	6 053,00	5 386,00
Total				10 080,00			0,00	4 027,00	6 053,00	5 386,00

Exercice : 2024 Budget: 06 - E.H.P.A.D.S - BA 31931 Nature : 2181 INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENT, AMENAGEMENT

Número inventaire	Número immobilisation	Désignation du bien	Classe	Valeur d'acquisition	Date d'acquisition	Durée amortissement	Amortissement de l'exercice	Amortissements antérieurs	V.N.C. au 01/01/2024	V.N.C. au 31/12/2024
23-EH.08	23-EH.08	EH-PORTAIL COULISSANT 5M REALISATION DE LA LONGRIN	INSTALLATION ET AMENAGEMENT DE TERRAINS	21 336,00	30/10/2023	10	0,00	0,00	21 336,00	19 203,00
23-EH.09	23-EH.09	PAVES LED PRISM IP20 4000K DHOM (PAI)	INSTALLATION ET AMENAGEMENT DE BATIMENTS	1 065,24	20/12/2023	5	0,00	0,00	1 065,24	852,24
Total Type d'immobilisation 02				22 401,24			0,00	0,00	22 401,24	20 055,24
Total				22 401,24			0,00	0,00	22 401,24	20 055,24

Exercice : 2024 Budget: 06 - E.H.P.A.D.S - BA 31931 Nature : 2184 MOBILIER

Numéro inventaire	Numéro immobilisation	Désignation du bien	Classe	Valeur d'acquisition	Date d'acquisition	Durée amortissement	Amortissement de l'exercice	Amortissements antérieurs	V.N.C. au 01/01/2024	V.N.C. au 31/12/2024
15-EH.12	15-EH.12	EHRM MOBILIER	MOBILIER	130,70	03/11/2015	10	0,00	104,00	26,70	13,70
16-EH.07	16-EH.07	EHCR MOBILIER 2016	MOBILIER	752,18	30/08/2016	10	0,00	525,00	227,18	152,18
17-EH.09	17-EH.09	EHPAD MAISNIL MOBILIER HEB	MOBILIER	301,33	29/09/2017	10	0,00	180,00	121,33	91,33
Total Type d'immobilisation 02				1 184,21			0,00	809,00	375,21	257,21
Total				1 184,21			0,00	809,00	375,21	257,21

Exercice : 2024 Budget: 06 - E.H.P.A.D.S - BA 31931 Nature : 2188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Numéro inventaire	Numéro immobilisation	Désignation du bien	Classe	Valeur d'acquisition	Date d'acquisition	Durée amortissement	Amortissement de l'exercice	Amortissements antérieurs	V.N.C. au 01/01/2024	V.N.C. au 31/12/2024
19-EH.01	19-EH.01	AUTRES IMMO EHCR SECTION HEB	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 636,00	22/10/2019	10	0,00	1 452,00	2 184,00	1 821,00
20-EH.01	20-EH.01	AUTRES IMMO 2020 EHPAD CALONNE RICOUARTSECTION HEB	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 088,00	04/06/2020	10	0,00	624,00	1 464,00	1 256,00
22-EH.01	22-EH.01	CHARIOTS DE MENAGE EHPAD	MATERIEL ET OUTILLAGE 1501 à 10 000€	7 699,01	12/05/2022	5	0,00	1 539,00	6 160,01	4 621,01
22-EH.02	22-EH.02	ARMOIRE NEGATIVE INOX OPTIMA + ACCESSOIRES	MATERIEL ET OUTILLAGE 1501 à 10 000€	6 894,72	30/05/2022	5	0,00	1 378,00	5 516,72	4 138,72
22-EH.05	22-EH.05	POMPE DE RELEVAGE	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 516,00	27/10/2022	5	0,00	703,00	2 813,00	2 110,00
22-EH.06	22-EH.06	STORES VENITIEN	MATERIEL ET OUTILLAGE 1501 à 10 000€	4 947,00	05/12/2022	5	0,00	0,00	4 947,00	3 958,00
22-EH.07	22-EH.07	RECEPTEURS BIPS AIMANTS POUR APPEL MALADES	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 424,93	30/12/2022	5	0,00	3 284,00	13 140,93	9 856,93
Total Type d'immobilisation 02				45 205,66			0,00	8 980,00	36 225,66	27 761,66
21-EH.01	21-EH.01	IMMOBILISATIONS 2021 EHPAD CALONNE SECTION HEBERGE	MATERIEL ET OUTILLAGE <1500 €	1 481,89	03/06/2021	5	0,00	592,00	889,89	593,89
Total Type d'immobilisation 04				1 481,89			0,00	592,00	889,89	593,89
Total				46 687,55			0,00	9 572,00	37 115,55	28 355,55
TOTAL GENERAL				120 809,48			0,00	3 680 607,10	102 152,94	-3 748 719,62

---

# ***ETAT DU PERSONNEL***

---

# SIVOM DU BRUAYSI

## ANNEXES - ETAT DU PERSONNEL - EHPAD - BP 2024

SECTEUR ADMINISTRATIF				
Grade	Catégorie	Temps de travail	Nb d'heures hebdo	Effectif budgétaire 2024
Attaché hors classe	A	C Temps complet	35	
Attaché principal	A	C Temps complet	35	
Attaché	A	C Temps complet	35	1
Rédacteur principal de 1ère classe	B	C Temps complet	35	
Rédacteur principal de 2ème classe	B	C Temps complet	14	1
Rédacteur	B	C Temps complet	35	1
Adjoint administratif territorial principal de 1ère classe	C	C Temps complet	35	
Adjoint administratif territorial principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	24	
Adjoint administratif territorial principal de 2ème classe	C	C Temps complet	35	1
Adjoint administratif territorial principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	30	
Adjoint administratif territorial principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	28	
Adjoint administratif territorial principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	17,5	
Adjoint administratif territorial	C	C Temps complet	35	
TOTAL GENERAL (1)				4

SECTEUR TECHNIQUE				
Grade	Catégorie	Temps de travail	Nb d'heures hebdo	Effectif budgétaire 2024
Ingénieur en chef hors classe	A	C Temps complet	35	
Ingénieur en chef	A	C Temps complet	35	
Ingénieur principal	A	C Temps complet	35	
Technicien principal de 1ère classe	B	C Temps complet	35	1
Technicien principal de 2ème classe	B	C Temps complet	35	
Agent de maîtrise principal	C	C Temps complet	35	3
Agent de maîtrise	C	C Temps complet	35	
Adjoint technique territorial principal de 1ère classe	C	C Temps complet	35	1
Adjoint technique territorial principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	30	
Adjoint technique territorial principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	25	
Adjoint technique territorial principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	20	
Adjoint technique territorial principal de 2ème classe	C	C Temps complet	35	
Adjoint technique territorial principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	30	
Adjoint technique territorial principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	25	
Adjoint technique territorial principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	24	
Adjoint technique territorial principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	20	1
Adjoint technique territorial	C	C Temps complet	35	1
TOTAL GENERAL (2)				7

**SECTEUR MEDICO-SOCIAL : Sous filière Médico-sociale**

Grade	Catégorie	Temps de travail	Nb d'heures hebdo	Effectif budgétaire 2024
Médecin hors classe	A	C Temps complet	14	1
Cadre supérieur de santé	A	C Temps complet	35	
Infirmier en soins généraux hors classe	A	C Temps complet	35	1
Infirmier en soins généraux hors classe	A	N Temps non complet	28	1
Infirmier en soins généraux	A	C Temps complet	35	4
Infirmier en soins généraux	A	N Temps non complet	30	2
Infirmier en soins généraux	A	Temps partiel	18	
Aide-soignant de classe supérieure	B	C Temps complet	35	6
Aide-soignant de classe supérieure	B	N Temps non complet	31,5	3
Aide-soignant de classe supérieure	B	N Temps non complet	29,5	1
Aide-soignant de classe supérieure	B	N Temps non complet	28	7
Auxiliaire de soins principal de 1ère classe	C	C Temps complet	35	1
Auxiliaire de soins principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	31,5	1
Auxiliaire de soins principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	29,5	1
Auxiliaire de soins principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	28	1
Auxiliaire de soins principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	26	
Auxiliaire de soins principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	24	
Auxiliaire de soins principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	17,5	
Auxiliaire de soins principal de 2ème classe	C	C Temps complet	35	
Auxiliaire de soins principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	28	
Auxiliaire de soins principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	26	
Auxiliaire de soins principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	23	
Auxiliaire de soins principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	20	
Auxiliaire de soins principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	17,5	
Auxiliaire de soins principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	10,5	
<b>TOTAL GENERAL (3)</b>				<b>30</b>

**SECTEUR MEDICO-SOCIAL : Sous filière Sociale**

Grade	Catégorie	Temps de travail	Nb d'heures hebdo	Effectif budgétaire 2024
Conseiller supérieur socio-éducatif	A	C Temps complet	35	
Assistant socio-éducatif de classe exceptionnelle	A	C Temps complet	35	
Assistant socio-éducatif de classe exceptionnelle	A	C Temps complet	28	
Educateur principal de jeunes enfants de classe exceptionnelle	A	C Temps complet	35	
Agent social principal de 1ère classe	C	C Temps complet	35	1
Agent social principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	30	
Agent social principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	29,5	2
Agent social principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	29	1
Agent social principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	28	13
Agent social principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	27,5	
Agent social principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	27	
Agent social principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	24	3
Agent social principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	20	
Agent social principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	17,5	1
Agent social principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	17	
Agent social principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	14	
Agent social principal de 2ème classe	C	C Temps complet	35	
Agent social principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	32	
Agent social principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	29,5	
Agent social principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	28	2

SECTEUR MEDICO-SOCIAL : Sous filière Sociale (suite)				
Grade	Catégorie	Temps de travail	Nb d'heures hebdo	Effectif budgétaire 2024
Agent social principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	27,5	
Agent social principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	27	1
Agent social principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	26	
Agent social principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	24	2
Agent social principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	22	1
Agent social principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	20	
Agent social principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	18	
Agent social principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	17,5	
Agent social principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	17	
Agent social principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	14	
Agent social	C	C Temps complet	35	
Agent social	C	N Temps non complet	32	
Agent social	C	N Temps non complet	28	1
Agent social	C	N Temps non complet	27	
Agent social	C	N Temps non complet	24	1
Agent social	C	N Temps non complet	14	
Agent social	C	N Temps non complet	7	
TOTAL GENERAL (4)				29

SECTEUR ANIMATION				
Grade	Catégorie	Temps de travail	Nb d'heures hebdo	Effectif budgétaire 2024
Animateur	B	C Temps complet	35	1
Adjoint territorial d'animation principal de 1ère classe	C	C Temps complet	35	
Adjoint territorial d'animation principal de 2ème classe	C	C Temps complet	35	
Adjoint territorial d'animation	C	C Temps complet	35	
TOTAL GENERAL (5)				1

				Effectif budgétaire 2024
TOTAL GENERAL (1+2+3+4+5)				71