REPUBLIQUE FRANCAISE

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

ETABLISSEMENT PUBLIC DE COOPERATION INTERCOMMUNALE

SIVOM « COMMUNAUTE DU BRUAYSIS »

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

E.R.R.D.

2021

Annexe 8 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) 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 :	2021
N° FINESS (entité juridique) :	620018010
Organisme gestionnaire :	SIVOM DE LA COMMUNAUTE DU BRUAYSIS
Statut de l'entité juridique :	Etablissement Public
Adresse :	LES ATELIERS DU TREFLE - 131, Rue Arthur LAMENDIN BP 138 - 62 702 BRUAY LA BUISSIERE Cedex
Téléphone :	03-68-89-04-25
Fax :	
Email :	sandrine.delohen@bruaysis.fr
Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :	Lélio PEDRINI - Président duSIVOM
Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :	En cours

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD

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 - 62 470 CALONNE RICOUART	620119222	EHPAD	03/01/2016	62	62	365	Non	Non
EHPAD Les Myosotis	40, Rue d'Houdain - 62 620 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 établissements, services et activités sans FINESS Etablissement relevant du périmètre de l'ERRD

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

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

Le modèle de compte de résultat créé est le compte de résultat 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 CR_SF sont pris en compte dans les calculs globaux (CAF, tableau de financement, etc.). Veillez à bien établir le CR de l'établissement d'adossement sans les charges relatives au CR_SF rattaché.

Raison sociale :	EHPAD Elsa Triolet
FINESS ET :	620119222

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

Présentation des charges :

	GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	Réalisations Exercice N-1	Budget exercice N				Réalisé Exercice N		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
ACHATS									
601/602 /603	Achats stockés et variation des stocks					0,00 €		0,00 €	0,0%
606	Achats non stockés de matières et fournitures	441 781,28 €	439 200,00 €			439 200,00 €	426 873,44 €	-12 326,56 €	-2,8%
607	Achats de marchandises					0,00 €		0,00 €	0,0%
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement					0,00 €		0,00 €	0,0%
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)					0,00 €		0,00 €	0,0%
SERVICES EXTERIEURS									
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical					0,00 €		0,00 €	0,0%
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social					0,00 €		0,00 €	0,0%
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	16 130,20 €	16 130,00 €			16 130,00 €	16 130,60 €	0,60 €	0,0%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS									
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel *(autres que c/6242)*					0,00 €		0,00 €	0,0%
6242	Transports d'usagers					0,00 €		0,00 €	0,0%
625	Déplacements, missions et réceptions	3 675,10 €	5 400,00 €			5 400,00 €	4 060,70 €	-1 339,30 €	-24,8%
626	Frais postaux et frais de télécommunications	5 726,07 €	5 750,00 €			5 750,00 €	6 690,31 €	940,31 €	16,4%
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	64 640,40 €	79 500,00 €			79 500,00 €	78 533,03 €	-966,97 €	-1,2%
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6287/ 6288	Divers - Remboursements de frais et autres	9 397,50 €	12 500,00 €			12 500,00 €	10 032,72 €	-2 467,28 €	-19,7%
	TOTAL GROUPE I	**541 350,55 €**	**558 480,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**558 480,00 €**	**542 320,80 €**	**-16 159,20 €**	**-2,9%**

	GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL	Réalisations Exercice N-1	Budget exercice N				Réalisé Exercice N		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
621	Personnel extérieur à l'établissement	4 407,49 €	4 260,00 €			4 260,00 €	3 590,12 €	-669,88 €	-15,7%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	4 116,00 €				0,00 €	932,00 €	932,00 €	0,0%
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)					0,00 €		0,00 €	0,0%
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	73 568,89 €	81 448,00 €			81 448,00 €	85 029,08 €	3 581,08 €	4,4%
641	Rémunérations du personnel non médical	2 271 092,01 €	2 520 193,38 €		100 000,00 €	2 620 193,38 €	2 434 878,26 €	-185 315,12 €	-7,1%
642	Rémunérations du personnel médical					0,00 €		0,00 €	0,0%
643	Rémunération du personnel handicapé					0,00 €		0,00 €	0,0%
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	802 137,98 €	869 955,00 €			869 955,00 €	877 720,58 €	7 765,58 €	0,9%
646	Personnes handicapées					0,00 €		0,00 €	0,0%
647	Autres charges sociales	39 777,10 €	42 306,00 €			42 306,00 €	45 867,53 €	3 561,53 €	8,4%
648	Autres charges de personnel					0,00 €		0,00 €	0,0%

	TOTAL GROUPE II	3 195 099,47 €	3 518 162,38 €	0,00 €	100 000,00 €	3 618 162,38 €	3 448 017,57 €	-170 144,81 €	-4,7%

	GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE	Réalisations Exercice N-1	Budget exercice N				Réalisé Exercice N		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
612	Redevances de crédit-bail					0,00 €		0,00 €	0,0%
613	Locations	75 944,44 €	77 000,00 €			77 000,00 €	71 139,78 €	-5 860,22 €	-7,6%
614	Charges locatives et de copropriété					0,00 €		0,00 €	0,0%
615	Entretien et réparations	81 426,87 €	76 500,00 €			76 500,00 €	69 226,44 €	-7 273,56 €	-9,5%
616	Primes d'assurances	130 620,90 €	137 200,00 €			137 200,00 €	148 922,30 €	11 722,30 €	8,5%
617	Etudes et recherches					0,00 €		0,00 €	0,0%
618	Divers	4 185,29 €	5 550,00 €			5 550,00 €	3 198,50 €	-2 351,50 €	-42,4%
623	Information, publications, relations publiques		2 000,00 €			2 000,00 €	4 395,80 €	2 395,80 €	119,8%
627	Services bancaires et assimilés					0,00 €		0,00 €	0,0%
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)					0,00 €		0,00 €	0,0%
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)					0,00 €		0,00 €	0,0%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE									
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs					0,00 €		0,00 €	0,0%
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire					0,00 €		0,00 €	0,0%
654	Pertes sur créances irrécouvrables	20,02 €	20 000,00 €			20 000,00 €	17 531,66 €	-2 468,34 €	-12,3%
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					0,00 €		0,00 €	0,0%
657	Subventions					0,00 €		0,00 €	0,0%
658	Charges diverses de gestion courante	64 028,80 €	65 758,00 €			65 758,00 €	65 759,94 €	1,94 €	0,0%
CHARGES FINANCIERES									
66	Charges financières	62 000,34 €	50 548,00 €			50 548,00 €	50 547,24 €	-0,76 €	0,0%
CHARGES EXCEPTIONNELLES									
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					0,00 €		0,00 €	0,0%
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (établissements publics)	3 258,48 €	4 000,00 €			4 000,00 €	3 629,15 €	-370,85 €	-9,3%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés					0,00 €		0,00 €	0,0%
678	Autres charges exceptionnelles		3 000,00 €			3 000,00 €	257,79 €	-2 742,21 €	-91,4%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	201 059,91 €	185 520,00 €			185 520,00 €	185 518,36 €	-1,64 €	0,0%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir					0,00 €		0,00 €	0,0%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation					0,00 €		0,00 €	0,0%
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants					0,00 €		0,00 €	0,0%
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières					0,00 €		0,00 €	0,0%
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations					0,00 €		0,00 €	0,0%
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires					0,00 €		0,00 €	0,0%
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR					0,00 €		0,00 €	0,0%
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations					0,00 €		0,00 €	0,0%
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (établissements privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
68748	Autres dotations aux provisions réglementées					0,00 €		0,00 €	0,0%
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
689	Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
	TOTAL GROUPE III	622 545,05 €	627 076,00 €	0,00 €	0,00 €	627 076,00 €	620 126,96 €	-6 949,04 €	-1,1%
	TOTAL DES CHARGES	4 358 995,07 €	4 703 718,38 €	0,00 €	100 000,00 €	4 803 718,38 €	4 610 465,33 €	-193 253,05 €	-4,0%
	EXCEDENT REALISE	146 345,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 754,07 €	5 754,07 €	################
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	4 505 340,24 €	4 703 718,38 €	0,00 €	100 000,00 €	4 803 718,38 €	4 616 219,40 €	-187 498,98 €	-3,9%

Présentation des produits :

	Budget exercice N	Réalisé Exercice N

	GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION	Réalisations Exercice N-1	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)					0,00 €		0,00 €	0,0%
731224/ 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF					0,00 €		0,00 €	0,0%
732	Produits à la charge de l'Etat					0,00 €		0,00 €	0,0%
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) - autres que c/733222 -					0,00 €		0,00 €	0,0%
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF					0,00 €		0,00 €	0,0%
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)					0,00 €		0,00 €	0,0%
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 917 686,98 €	1 862 031,20 €		100 000,00 €	1 962 031,20 €	1 981 719,65 €	19 688,45 €	1,0%
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	1 751 120,65 €	1 300 047,34 €			1 300 047,34 €	1 392 896,99 €	92 849,65 €	7,1%
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	627 768,88 €	1 323 130,41 €			1 323 130,41 €	988 335,97 €	-334 794,44 €	-25,3%
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs					0,00 €		0,00 €	0,0%
738	Produits à la charge d'autres financeurs	17 896,48 €	21 674,15 €			21 674,15 €	16 038,14 €	-5 636,01 €	-26,0%
	TOTAL GROUPE I	**4 314 472,99 €**	**4 506 883,10 €**	**0,00 €**	**100 000,00 €**	**4 606 883,10 €**	**4 378 990,75 €**	**-227 892,35 €**	**-4,9%**

	GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION	Réalisations Exercice N-1	Budget exercice N				Réalisé Exercice N		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations) - autres que c/70821, 70822 et 72823 -	5 598,61 €	5 600,00 €			5 600,00 €	5 767,50 €	167,50 €	3,0%
70821	Forfaits journaliers					0,00 €		0,00 €	0,0%
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF					0,00 €		0,00 €	0,0%
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT					0,00 €		0,00 €	0,0%
71	Production stockée					0,00 €		0,00 €	0,0%
72	Production immobilisée					0,00 €		0,00 €	0,0%
74	Subventions d'exploitation et participations					0,00 €		0,00 €	0,0%
75	Autres produits de gestion courante	1,44 €				0,00 €	0,74 €	0,74 €	0,0%
603	Variation des stocks (en recettes)					0,00 €		0,00 €	0,0%
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats					0,00 €		0,00 €	0,0%
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs					0,00 €		0,00 €	0,0%
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs					0,00 €		0,00 €	0,0%
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	31 999,74 €	42 500,00 €			42 500,00 €	17 499,43 €	-25 000,57 €	-58,8%
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical					0,00 €		0,00 €	0,0%
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées					0,00 €		0,00 €	0,0%
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales					0,00 €		0,00 €	0,0%
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité					0,00 €		0,00 €	0,0%
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)					0,00 €		0,00 €	0,0%
	TOTAL GROUPE II	**37 599,79 €**	**48 100,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**48 100,00 €**	**23 267,67 €**	**-24 832,33 €**	**-51,6%**

	GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réalisations Exercice N-1	Budget exercice N				Réalisé Exercice N		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
76	Produits financiers					0,00 €		0,00 €	0,0%
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 749,11 €	5 151,28 €			5 151,28 €	25 705,93 €	20 554,65 €	399,0%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance					0,00 €	3 389,41 €	3 389,41 €	0,0%

775	Produits des cessions d'éléments d'actif					0,00 €		0,00 €	0,0%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	30 584,00 €	30 584,00 €			30 584,00 €	30 584,00 €	0,00 €	0,0%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	114 934,35 €	113 000,00 €			113 000,00 €	154 281,64 €	41 281,64 €	36,5%
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat					0,00 €		0,00 €	0,0%
AUTRES PRODUITS									
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation					0,00 €		0,00 €	0,0%
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants					0,00 €		0,00 €	0,0%
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires					0,00 €		0,00 €	0,0%
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement					0,00 €		0,00 €	0,0%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations					0,00 €		0,00 €	0,0%
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (établissements privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées					0,00 €		0,00 €	0,0%
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
789	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
79	Transferts de charges					0,00 €		0,00 €	0,0%
	TOTAL GROUPE III	**153 267,46 €**	**148 735,28 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**148 735,28 €**	**213 960,98 €**	**65 225,70 €**	**43,9%**
	TOTAL DES PRODUITS	**4 505 340,24 €**	**4 703 718,38 €**	**0,00 €**	**100 000,00 €**	**4 803 718,38 €**	**4 616 219,40 €**	**-187 498,98 €**	**-3,9%**
	DEFICIT REALISE	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,0%**
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	**4 505 340,24 €**	**4 703 718,38 €**	**0,00 €**	**100 000,00 €**	**4 803 718,38 €**	**4 616 219,40 €**	**-187 498,98 €**	**-3,9%**
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)					0,00 €		0,00 €	0,0%
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)					0,00 €		0,00 €	0,0%

Synthèse des comptes de résultat

FINESS ET	620119222
Raison sociale	EHPAD Elsa Triolet

COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE N)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	558 480,00 €	542 320,80 €	4 606 883,10 €	4 378 990,75 €	**Groupe I :** produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 618 162,38 €	3 448 017,57 €	48 100,00 €	23 267,67 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	627 076,00 €	620 126,96 €	148 735,28 €	213 960,98 €	**Groupe III :** produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	4 803 718,38 €	4 610 465,33 €	4 803 718,38 €	4 616 219,40 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	**0,00 €**	**5 754,07 €**	**- €**	**- €**	**RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	4 803 718,38 €	4 616 219,40 €	4 803 718,38 €	4 616 219,40 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE N)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €	**Groupe I :** produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €	**Groupe III :** produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	- €	- €	- €	- €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE N)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €	**Groupe I :** produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €	**Groupe III :** produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE**
Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)	- €	- €	- €	- €	Excédent antérieur du compte de résultat reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	- €	- €	- €	- €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**TOTAL GENERAL**

Cadre ERRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE N

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUES	REALISEES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	558 480,00 €	542 320,80 €	4 606 883,10 €	4 378 990,75 €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 618 162,38 €	3 448 017,57 €	48 100,00 €	23 267,67 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	627 076,00 €	620 126,96 €	148 735,28 €	213 960,98 €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	4 803 718,38 €	4 610 465,33 €	4 803 718,38 €	4 616 219,40 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	**0,00 €**	**5 754,07 €**	**- €**	**- €**	**RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE**
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	4 803 718,38 €	4 616 219,40 €	4 803 718,38 €	4 616 219,40 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE N

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	**0,00 €**	**5 754,07 €**	**- €**	**- €**	**RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)**
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	185 520,00 €	185 518,36 €	30 584,00 €	30 584,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)	- €	- €	- €	- €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			- €	- €	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)
SOUS-TOTAL 1	185 520,00 €	191 272,43 €	30 584,00 €	30 584,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	**154 936,00 €**	**160 688,43 €**	**- €**	**- €**	**INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)**
Taux de CAF en pourcentage des produits	***3,23%***	***3,48%***	***0,00%***	***0,00%***	***Taux d'IAF en pourcentage des produits***

TABLEAU DE FINANCEMENT - EXERCICE N

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	**- €**	**- €**	**154 936,00 €**	**160 688,43 €**	**CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**
Remboursement des dettes financières	234 291,00 €	234 289,33 €	- €	- €	Emprunts et dettes assimilées
Immobilisations	30 000,00 €	1 481,89 €	596,45 €	596,45 €	Apports, dotations et subventions
Autres emplois	- €	- €	- €	- €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	264 291,00 €	235 771,22 €	155 532,45 €	161 284,88 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	**- €**	**- €**	**108 758,55 €**	**74 486,34 €**	**PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT**
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	264 291,00 €	235 771,22 €	264 291,00 €	235 771,22 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE N

	Prévu	Réalisé
FRNG au 1er janvier N	**53 558,49 €**	**53 558,49 €**
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement)	- 108 758,55 €	- 74 486,34 €
FRNG au 31 décembre N	**- 55 200,06 €**	**- 20 927,85 €**

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE N

	Prévu	Réalisé
BFR au 1er janvier N	**- 5 293,42 €**	**- 5 293,42 €**
Variation des postes de valeur d'exploitation (+) sur l'exercice		-133 767,93 €
Variation des postes de dettes d'exploitation (-) sur l'exercice		-117 586,14 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre N	**- 5 293,42 €**	**- 21 475,21 €**

	Prévue	Réalisée
Variation de trésorerie de la période	**- 108 758,55 €**	**- 58 304,55 €**

Contrôle de la variation de trésorerie entre ERRD synthétique et bilan financier → **Ecart de : 0,00 €**

(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)

Tableau de financement

Ressources		Réalisations Exercice N-1	Budget exercice N				Réalisé Exercice N		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Capacité d'autofinancement	316 821,08 €	154 936,00 €	0,00 €	0,00 €	154 936,00 €	160 688,43 €	5 752,43 €	3,71%
	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :								
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves (sauf 106)	7 250,99 €	596,45 €			596,45 €	596,45 €	0,00 €	0,00%
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables (sauf 139)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	Titre 2: Augmentation des dettes financières :								
16	Emprunts et dettes assimilées					0,00 €		0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	Titre 3 : Autres ressources :								
17	Dettes rattachées à des participations (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)					0,00 €		0,00 €	0,00%
775	Cessions d'immobilisation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
070	Annulations de mandats sur exercices clos (2)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	TOTAL DES RESSOURCES	324 072,07 €	155 532,45 €	0,00 €	0,00 €	155 532,45 €	161 284,88 €	5 752,43 €	3,70%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	**0,00 €**	**108 758,55 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**108 758,55 €**	**74 486,34 €**	**-34 272,21 €**	**-31,51%**
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	324 072,07 €	264 291,00 €	0,00 €	0,00 €	264 291,00 €	235 771,22 €	-28 519,78 €	-10,79%

Emplois		Réalisations Exercice N-1	Budget exercice N				Réalisé Exercice N		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves sans droit de reprise (réduction) (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	Titre 1 : Remboursement des dettes financières :								
16	Emprunts et dettes assimilées	244 179,91 €	234 291,00 €			234 291,00 €	234 289,33 €	-1,67 €	0,00%
17	Dettes rattachées à des participations (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :								
20	Immobilisations incorporelles					0,00 €		0,00 €	0,00%
21	Immobilisations corporelles	2 088,00 €	30 000,00 €	0,00 €	0,00 €	30 000,00 €	1 481,89 €	-28 518,11 €	-95,06%
	- dont terrains					0,00 €		0,00 €	0,00%
	- dont agencements de terrains					0,00 €		0,00 €	0,00%
	- dont constructions					0,00 €		0,00 €	0,00%
	- dont installations techniques, matériel et outillage					0,00 €		0,00 €	0,00%
	- dont autres immobilisations corporelles	2 088,00 €	30 000,00 €			30 000,00 €	1 481,89 €	-28 518,11 €	-95,06%
23	Immobilisations en cours					0,00 €		0,00 €	0,00%
26	Participations et créances rattachées à des participations					0,00 €		0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	Titres 3 : Autres emplois :								
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)					0,00 €		0,00 €	0,00%
071	Annulation de titres sur exercices clos (2)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	TOTAL DES EMPLOIS	246 267,91 €	264 291,00 €	0,00 €	0,00 €	264 291,00 €	235 771,22 €	-28 519,78 €	-10,79%
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	**77 804,16 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00%**
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	324 072,07 €	264 291,00 €	0,00 €	0,00 €	264 291,00 €	235 771,22 €	-28 519,78 €	-10,79%

(1) : Etablissements privés seulement
(2) : Etablissements publics seulement

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

		Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecarts réalisations/ prévisions (€)	Ecarts réalisations/ prévisions (%)
	RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		**- €**	**5 754,07 €**	**5 754,07 €**	**0,00%**
	+ Flux internes (charges)		**185 520,00 €**	**185 518,36 €**	**- 1,64 €**	**0,00%**
FRI	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	- €	- €	- €	0,00%
FRI	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	185 520,00 €	185 518,36 €	- 1,64 €	0,00%
FRI	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	- €	- €	- €	0,00%
FRI	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746	- €	- €	- €	0,00%
FRE	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	- €	- €	- €	0,00%
FRE	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	- €	- €	- €	0,00%
FRE	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	- €	- €	- €	0,00%
FRE	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/68748, c/6876	- €	- €	- €	0,00%
FRE	+ Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)	c/689	- €	- €	- €	0,00%
	- Flux internes (produits)		**30 584,00 €**	**30 584,00 €**	**- €**	**0,00%**
FRI	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	- €	- €	- €	0,00%
FRI	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	30 584,00 €	30 584,00 €	- €	0,00%
FRI	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	- €	- €	- €	0,00%
FRI	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746	- €	- €	- €	0,00%
FRI	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (établissements privés)	c/7781	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/78748, c/7876	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs affectées (établissements privés)	c/789	- €	- €	- €	0,00%
	CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)		**154 936,00 €**	**160 688,43 €**	**5 752,43 €**	**3,71%**
	Dont montant affectant le FRI		*154 936,00 €*	*154 934,36 €*	*- 1,64 €*	*0,00%*
	Dont montant affectant le FRE		*- €*	*5 754,07 €*	*5 754,07 €*	*0,00%*

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

Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N

BIENS	N-1	N
Biens stables		
Immobilisations incorporelles brutes	47 180,33 €	47 180,33 €
Immobilisations corporelles brutes	8 182 263,21 €	8 183 745,10 €
- Terrains	*64 499,39 €*	*64 499,39 €*
- Agencements de terrain		
- Constructions	*6 672 450,74 €*	*6 672 450,74 €*
- Installations techniques, matériel et outillage	*103 970,38 €*	*103 970,38 €*
- Autres immobilisations corporelles	*1 341 342,70 €*	*1 342 824,59 €*
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)		
Immobilisations financières		
Amortissements comptables excédentaires différés (2)		
Charges à répartir		
Autres		
Total II	**8 229 443,54 €**	**8 230 925,43 €**
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	**138 253,37 €**	**218 493,78 €**
Actifs stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (3)		
Résultat déficitaire (3)		
Créances glissantes		
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)		
Compte de liaison trésorerie (stable)		
Total IV	**0,00 €**	**0,00 €**
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	**0,00 €**	**0,00 €**
Fonds de roulement net global négatif	**0,00 €**	**20 927,85 €**
Valeurs d'exploitation		
Stocks et en-cours		
Avances et acomptes versés		
Créances sur organismes payeurs, usagers	352 114,65 €	231 292,72 €
Créances diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)		
Charges constatées d'avance		
Dépenses pour congés payés		
Autres	13 850,00 €	904,00 €
Compte de liaison d'exploitation		
Total VI	**365 964,65 €**	**232 196,72 €**
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	**0,00 €**	**0,00 €**
Liquidités		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Autres	84,00 €	547,36 €
Compte de liaison trésorerie	58 767,91 €	
Total VIII	**58 851,91 €**	**547,36 €**
Trésorerie positive (VIII-VII)	**58 851,91 €**	**547,36 €**
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	**8 654 260,10 €**	**8 463 669,51 €**

FINANCEMENTS	N-1	N
Financements stables		
Dotations, apports ou fonds associatifs	1 086 168,52 €	1 086 764,97 €
Excédents affectés à l'investissement	751 631,61 €	751 631,61 €
Subventions d'investissement	656 761,93 €	626 177,93 €
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
Provisions pour renouvellement des immobilisations		
Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Emprunts et dettes financières (à plus d'un an)	974 648,29 €	740 358,96 €
Dépôts et cautionnements reçus		
Amortissements des immobilisations corporelles	4 578 702,70 €	4 764 221,06 €
- Agencements de terrain		
- Constructions	*3 179 538,10 €*	*3 346 146,10 €*
- Installations techniques, matériel et outillage	*103 970,38 €*	*108 580,38 €*
- Autres immobilisations corporelles	*1 295 194,22 €*	*1 309 494,58 €*
Amortissement des immobilisations incorporelles	43 277,12 €	43 277,12 €
Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		
Dépréciation des immobilisations		
Autres (6)		
Compte de liaison investissement		
Total I	**8 091 190,17 €**	**8 012 431,65 €**
Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	**0,00 €**	**0,00 €**
Financements stables d'exploitation		
Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Réserves de compensation des déficits		
Résultat excédentaire (3)	146 345,17 €	5 754,07 €
Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	45 466,69 €	191 811,86 €
Provisions pour risques et charges		
Fonds dédiés		
Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
Compte de liaison trésorerie (stable)		
Total III	**191 811,86 €**	**197 565,93 €**
Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	**191 811,86 €**	**197 565,93 €**
Fonds de roulement net global positif	**53 558,49 €**	**0,00 €**
Dettes d'exploitation		
Avances reçues	6 475,86 €	13 127,26 €
Fournisseurs	181 201,96 €	82 548,64 €
Dettes sociales et fiscales		3 685,00 €
Dettes diverses d'exploitation		
Produits constatés d'avance		
Ressources à reverser à l'aide sociale		
Fonds déposés par les résidents		
Autres	183 580,25 €	154 311,03 €
Compte de liaison d'exploitation		
Total V	**371 258,07 €**	**253 671,93 €**
Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	**5 293,42 €**	**21 475,21 €**
Financements à court terme		
Fournisseurs d'immobilisations		
Fonds des majeurs protégés		
Concours bancaires courants		
Ligne de trésorerie		
Intérêts courus non échus		
Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie		
Total VII	**0,00 €**	**0,00 €**
Trésorerie négative (VIII-VII)	**0,00 €**	**0,00 €**
TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	**8 654 260,10 €**	**8 463 669,51 €**

(1) : PPP = partenariat public privé
(2) : Etablissements privés seulement
(3) : Sous contrôle de tiers financeurs
(4) : Etablissements publics seulement
(5) : Montant précédé du signe "-"
(6) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs

	N-1	N
Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS	Ok	Ok

Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	N-1	N
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	1 218 828,14 €	974 648,23 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	3 469 210,35 €	3 204 933,47 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	316 821,08 €	160 688,43 €
Total des charges	4 326 995,33 €	4 592 965,90 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	842 051,54 €	843 725,74 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	915 483,97 €	1 008 617,19 €
Dont charges non décaissables (2)	204 318,39 €	189 147,51 €
Produits de la tarification	4 314 472,99 €	4 378 990,75 €
Produits du compte 70	5 598,61 €	5 767,50 €
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	4 474 756,24 €	4 585 635,40 €

(1) : A compléter

(2) : Par défaut comptes 673, 675 et 68, à compléter le cas échéant.

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour N-1	Valeur de l'indicateur pour N
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100 / Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	35,13%	30,41%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables / Dettes financières à moyen et long terme	2,91	3,45
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) / CAF	3,85	6,07
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations			
Construction	Solde créditeur des comptes 28 / Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0,48	0,50
Installations techniques, matériel et outillage		1,00	1,04
Autres immobilisations corporelles		0,97	0,98
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	FRI ou FRE ou FRNG x 365 j. / Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	-12,24	-18,11
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		16,98	16,37
Fonds de roulement net global (FRNG)		4,74	-1,73

3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	-0,47	-1,78
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	5,21	0,05
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10685 x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	[Stocks (solde débiteur classe 3)] x 365 j. Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	(Solde débiteur comptes 41) x 365 j. Total des produits (comptes 70 et 73)	29,75	19,25
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	(Solde créditeur comptes 401) x 365 j. Total des charges (comptes 60 à 62)	78,54	35,71
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 j. Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	0,00	1,33
5. Capacité d'autofinancement Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x100 Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	7,08%	3,50%

Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun

Préconisation de remplissage : la somme des budgets (2) + (3) devrait être égale à (1)

N° de compte	Libellé	Montant total du compte (1)	Clé de répartition (nature)	Activités/ESSMS relevant du périmètre du CPOM (2)						Budgets hors périmètre du CPOM (synthèse) (3)	
				CRP		CRA 1		CRA...			
				%	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
Total		- €		0%	- €	0%	- €	0%	- €	0%	- €

	Montant des quotes-parts des opérations faites en commun			0%		0%		0%		0%	
	Quote-part des frais de siège			0%		0%		0%		0%	
	Quotes-parts Autres opérations faites en commun			0%		0%		0%		0%	
	...			0%		0%		0%		0%	
Total		- €		0%	- €	0%	- €	0%	- €	0%	- €

Tableau des provisions et des dépréciations

	Compte de résultat concerné	Compte d'imputation	Objet de la provision, dépréciation ou fonds dédiés	Montants au début de l'exercice (1)	Dotations de l'exercice (2)	Reprises de l'exercice (3)	Montant à la fin de l'exercice (4)=(1)+(2)-(3)
Provisions réglementées (comptes 14)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
Provisions pour risques et charges (comptes 15)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
Dépréciations (comptes 29, 39, 49 59)							
Dépréciation des immobilisations				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
Dépréciation des stocks et en-cours				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
Dépréciation des comptes de tiers				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
Dépréciation des comptes financiers				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €
Fonds dédiés				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €

Tableau des subventions d'investissement à caractère transférable (affectées à des biens non renouvelables)

	Compte de résultat concerné	Organisme attributaire	Compte d'imputation	Montants initiaux (1)	Reprises déjà effectuées (au 31 déc. N-1) (2)	Solde des subventions au 1er janv. N (1)-(2) = (3)	Montant perçus au cour de l'exercice N (4)	Reprises effectuées au titre de l'exercice N (5)	Solde des subventions au 31 déc. N (3)+(4)-(5)
Comptes 13				1 223 316,32 €	550 509,82 €	672 806,50 €	0,00 €	30 584,00 €	642 222,50 €
Subvention versée à l'EHPAD de CALONNE RIC				641 782,92 €	288 809,14 €	352 973,78 €		16 045,00 €	336 928,78 €
Subvention versée à l'EHPAD de MAISNIL LES F				581 533,40 €	261 700,68 €	319 832,72 €		14 539,00 €	305 293,72 €

Tableau des emprunts en cours (établissements et services privés)

ESSMS concerné	Organisme prêteur	Date de souscription	Montant emprunté	Nature de l'emprunt (1)	Durée (années)	Taux %	Type de taux d'intérêt (2)	Formule de calcul du taux d'intérêt (3)	Dette en fin d'exercice N-1		Remboursement du capital de l'année N	Remboursement anticipé (oui / non)	Montant des intérêts de l'année N	Dette en fin d'exercice N	
									Capital	Intérêts				Capital	Intérêts
TOTAL			0,00 €						0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €

(1): Contrat initial /contrat refinancé / contrat renégocié
(2) : F: fixe; V : variable; 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 points de pourcentage)
(3) : Indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)

Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

N° Compte	Dette en fin d'exercice N-1 (1)	Exercice N		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice N (4)
C/163 Emprunts obligataires	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
				0,00 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	**960 965,82 €**	**0,00 €**	**225 561,57 €**	**735 404,25 €**
C/ 1641 Emprunts en euros	*960 965,82 €*	*0,00 €*	*225 561,57 €*	*735 404,25 €*
97/04/0003 - Caisse des dépôts et consignations	*499 789,86 €*		*157 760,66 €*	*342 029,20 €*
99/05/0002 - Crédit Foncier	*461 175,96 €*		*67 800,91 €*	*393 375,05 €*
C/ 1643 Emprunts en devises	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
				0,00 €
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
				0,00 €
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
				0,00 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
				0,00 €
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)	**13 682,41 €**	**0,00 €**	**8 727,76 €**	**4 954,65 €**
C/1681 Autres emprunts	*13 682,41 €*	*0,00 €*	*8 727,76 €*	*4 954,65 €*
99/04/0010 - CRAM	*3 773,17 €*		*3 773,17 €*	*0,00 €*
99/05/0003 - Organic	*9 909,24 €*		*4 954,59 €*	*4 954,65 €*
				0,00 €
				0,00 €
C/1687 Autres dettes	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
				0,00 €
TOTAL	**974 648,23 €**	**0,00 €**	**234 289,33 €**	**740 358,90 €**

(1): Balance de sortie N-1 ** ICNE : intérêts courus non échus*
(2): Masses débitrices de N
(3): Masses créditrices de N
(4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12/N
Caisse des dépôts et consignations	*342 029,20 €*
Crédit Foncier	*393 375,05 €*
Organic	*4 954,65 €*
CRAM	*0,00 €*
TOTAL	**740 358,90 €**

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre N

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû
2021	234 289,33 €	740 358,90 €
2022	242 583,10 €	740 358,90 €
2023	250 342,22 €	247 433,58 €
2024	78 488,03 €	168 945,55 €
2025	82 412,43 €	86 553,12 €
2026	86 533,12 €	0,00 €
2027		

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (1/2) - ESSMS publics

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT															NIVEAU DE RISQUE (Risque = 24)			
	Numéro de contrat	Etablissement de crédit	Date de signature du contrat	Date de mise à disposition du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Devise	Modalités de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital	Remboursement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités de remboursement anticipé	Couverture (oui / non)	Niveau de risque	Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul de la phase structurée
				1	2	3	4	5			6	7			8	9	10	11	12
C/163 Emprunts obligataires					**0,00 €**									**0,00 €**					
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit					**3 765 490,72 €**									**0,00 €**					
C/ 1641 Emprunts en euros					*3 765 490,72 €*									*0,00 €*					
97/04/0003	*97/04/0003*	*CDC*	*27/11/1997*	*27/11/1997*	*2 434 918,98 €*	*F*	*Taux fixe à 5.5%*	*5.50%*	*5.50%*	*EUR*	*P*	*A*	*non*	*0,00 €*		*A-1*			
99/05/0002	*99/05/0002*	*Crédit Foncier*	*30/09/1999*	*30/06/2002*	*1 290 571,74 €*	*F*	*Taux fixe à 5%*	*5.00%*	*5.00%*	*EUR*	*P*	*A*	*non*	*0,00 €*		*A-1*			
C/ 1643 Emprunts en devises					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières					**0,00 €**									**0,00 €**					
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées					**599 999,69 €**									**0,00 €**					
C/1681 Autres emprunts					*599 999,69 €*									*0,00 €*					
99/04/0010	*99/04/0010*	*Organic*	*01/12/1998*	*01/12/1998*	*75 462,26 €*	*F*	*Taux fixe à 0%*	*0.00%*	*0.00%*	*EUR*	*C*	*A*	*non*	*0,00 €*	*non*	*A-1*			
99/05/0003	*99/05/0003*	*Organic*	*26/01/1998*	*26/01/1998*	*99 091,86 €*	*F*	*Taux fixe à 0%*	*0.00%*	*0.00%*	*EUR*	*C*	*A*	*non*	*0,00 €*	*non*	*A-1*			
99/05/0004	*99/05/0004*	*ORAM*	*30/12/1999*	*30/12/1999*	*425 445,57 €*	*F*	*Taux fixe à 0%*	*0.00%*	*0.00%*	*EUR*	*C*	*A*	*non*	*0,00 €*	*non*	*A-1*			
C/1687 Autres dettes					*0,00 €*									*0,00 €*					
TOTAL					**4 365 490,41 €**									**0,00 €**					

1 : Date à partir de laquelle les fonds sont amortis
2 : Montant emprunté à l'origine
3 : F: fixe; V : variable; 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 points de pourcentage)
4 : Indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)
5 : Taux servant de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt ; taux à exprimer en pourcentage
6 : I : in fine ; P : progressif ; AC : annuités constantes ; D: dégressif ; V: variable
7 : A: annuelle ; T : trimestriel ; M : mensuel
8 : Si l'emprunt fait l'objet d'une opération de couverture, il convient de compléter les tableaux sur les opérations de couverture
9 : Catégorie d'emprunt prévue dans la charte « Gissler »
10 : Date de la première échéance payée sur la phase structurée
11 : Date de la dernière échéance payée sur la phase structurée
12 : Indiquer la formule entière du calcul du taux en phase structurée

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (2/2) - ESSMS publics

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	Echéance de l'exercice – capital	Echéance de l'exercice – intérêts					Montant remboursé en N	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N		Au 31/12/N	Au 31/12/N-1
			1	2	3	4	5	6	7		
C/163 Emprunts obligataires	**0,00 €**	**0,00 €**					**0,00 €**	**0,00 €**		**0,00 €**	**0,00 €**
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	**225 561,57 €**	**50 547,24 €**					**0,00 €**	**0,00 €**		**735 404,25 €**	**960 965,82 €**
C/ 1641 Emprunts en euros	*225 561,57 €*	*50 547,24 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*735 404,25 €*	*960 965,82 €*
97/04/0003	*157 760,66 €*	*27 488,44 €*		*Taux fixe à 5,5%*	*5,50%*	*5,50%*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*342 029,20 €*	*499 789,86 €*
99/05/0002	*67 800,91 €*	*23 058,80 €*		*Taux fixe à 5%*	*5,00%*	*5,00%*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*393 375,05 €*	*461 175,96 €*
C/ 1643 Emprunts en devises	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	**0,00 €**	**0,00 €**					**0,00 €**	**0,00 €**		**0,00 €**	**0,00 €**
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées	**8 727,76 €**	**0,00 €**					**0,00 €**	**0,00 €**		**4 954,65 €**	**13 682,41 €**
C/1681 Autres emprunts	*8 727,76 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*4 954,65 €*	*13 682,41 €*
99/04/0010	*3 773,17 €*			*Taux fixe à 0%*	*0,00%*	*0,00%*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*3 773,17 €*
99/05/0003	*4 954,59 €*			*Taux fixe à 0%*	*0,00%*	*0,00%*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*4 954,65 €*	*9 909,24 €*
C/1687 Autres dettes	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
TOTAL	**234 289,33 €**	**50 547,24 €**					**0,00 €**	**0,00 €**		**740 358,90 €**	**974 648,23 €**

1 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer : F: fixe; V : variable; 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 points de pourcentage)
2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)
3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage
4 : Taux effectif de l'emprunt d'une durée d'un an dont les intérêts sont payés à l'échéance d'un an
5 : Montant remboursé en cas de remboursement anticipé partiel
6 : Inscrire le montant des pénalités de remboursement anticipé payé en N
7 : En cas d'opération de couverture, indiquer le montant couvert

Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics

N° Compte	Numéro de contrat	Date d'autorisation de la ligne	Montant maximum autorisé au	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
					Remboursement du tirage	Intérêts	
						1	
C/519 crédit de trésorerie			**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
C/5193 lignes de crédit de trésorerie			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie			*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
C/ 51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt			*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*

1 : Y compris les commissions de non utilisation et autres frais payés sur l'exercice au titre de la ligne de trésorerie

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Typologie de l'encours de dette (*) - ESSMS publics

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro	Indice inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecarts d'indices zone euro	Indices hors zone euro ou écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecarts d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux	Nombre de produits	3					
	% de l'encours	100,0%					
	Montant en euros	740 358,90 €					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

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

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Détail des opérations de couverture - ESSMS publics

(page 1/2)

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/N	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	N° de contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû couvert au 31/12/N	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)	0,00 €							0,00 €			
Taux variable simple (total)	0,00 €							0,00 €			
Taux complexe (total)	0,00 €							0,00 €			
Total	0,00 €							0,00 €			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture
2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3 : Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption)

(page 2/2)

Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Instrument de couverture (swap de taux)								Instrument de couverture (option)		
	Taux payé				Taux reçu				Niveau de l'option (en taux)	Primes (en taux)	
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice		reçues	payées
1	2	3	4		2	3	4				
Taux fixe (total)				0,00 €				0,00 €			
Taux variable simple (total)				0,00 €				0,00 €			
Taux complexe (total)				0,00 €				0,00 €			
Total				0,00 €				0,00 €			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture
2 : F: fixe; V : variable; C : complexe
3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
4 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'année N - ESSMS publics

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date de refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		Taux (2)						Capital restant dû à la date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié			Contrat initial	Contrat refinancé (7)	Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Total	Dont autofinan-ce	Dont capitalisé
									Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")							
															0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total															0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €

1. Durée résiduelle au 31/12/N
2. Taux à la date de refinancement ou de renégociation
3. F: fixe, V: variable simple, C: complexe (c'est à-dire taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)
4. Indiquer la formule entière du calcul du taux; si le taux est complexe, indiquer la formule de la phase structurée
5. Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus au titre du contrat initial et refinancé peuvent être différents
6. AC: amortissement constant, P: progressif, D: degressif, F: in fine, V: variable.
7. Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation)

Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)	281 063,46 €	276 108,81 €	90 859,71 €	90 859,71 €	90 859,71 €	0,00 €	829 751,40 €
- capital	*242 583,10 €*	*250 342,22 €*	*78 488,03 €*	*82 412,43 €*	*86 533,12 €*		*740 358,90 €*
- intérêts	*38 480,36 €*	*25 766,59 €*	*12 371,68 €*	*8 447,28 €*	*4 326,59 €*		*89 392,50 €*
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital							*0,00 €*
- intérêts							*0,00 €*
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital							*0,00 €*
- intérêts							*0,00 €*
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital							*0,00 €*
- intérêts							*0,00 €*
Total toutes catégories	**281 063,46 €**	**276 108,81 €**	**90 859,71 €**	**90 859,71 €**	**90 859,71 €**	**0,00 €**	**829 751,40 €**
- capital	*242 583,10 €*	*250 342,22 €*	*78 488,03 €*	*82 412,43 €*	*86 533,12 €*	*0,00 €*	*740 358,90 €*
- intérêts	*38 480,36 €*	*25 766,59 €*	*12 371,68 €*	*8 447,28 €*	*4 326,59 €*	*0,00 €*	*89 392,50 €*

Détermination et affectation des résultats des ESSMS relevant du périmètre de l'ERRD (pour les établissements en tarification ternaire, une colonne par section tarifaire)

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)	N° de compte	Compte	EHPAD 620119222		Total
			Soins et dépendance	Hébergement	
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	**120 ou 129 (1) ou 12 (2)**	Excédent	260 572,64 €		260 572,64 €
		Déficit		254 818,57 €	254 818,57 €

Pour les établissements et services privés uniquement : Affectation de résultats des établissements ou services inclus dans le périmètre du CPOM (comptes de résultats mentionnés au 1° du II de l'article R. 314-222 du CASF)

Diminution de l'excédent comptable résultant du transfert vers un autre établissement ou service					0,00 €
Augmentation du résultat comptable résultant du transfert d'un autre établissement ou service					0,00 €
Reprise des résultats des exercices antérieurs	**11510 (1) ou 110**	Excédents affectés à la réduction des charges d'exploitation	227 187,96 €		227 187,96 €
	11511 (1) ou 111	Excédents affectés au financement des mesures d'exploitation			0,00 €
	11519 (1) ou 119	Report à nouveau déficitaire		35 376,10 €	35 376,10 €
Reprise sur la réserve de compensation des déficits	**10686**	Compensation des déficits d'exploitation			0,00 €
Reprise sur les excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement	**10687**	Compensation des charges d'amortissement			0,00 €
Mouvements débiteurs et créditeurs de l'exercice compte 116 (1) : dépenses non opposables aux tiers financeurs	**1161**	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00 €
	1162	Dépenses pour congés payés			0,00 €
	1163	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés			0,00 €
	1168	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs			0,00 €
RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)	**Résultat administratif ou corrigé**		**487 760,60 €**	**-290 194,67 €**	**197 565,93 €**

Affectation du résultat administratif

Réserves	**10682**	Réserves (ESSMS publics) / Excédents (ESSMS privés) affectés à l'investissement			0,00 €
	10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €
	10686	Compensation des déficits d'exploitation			0,00 €
	10687	Compensation des charges d'amortissement			0,00 €
Report à nouveau	**11510/11511 (1) ou 110/111 (2)**	Excédent affecté en report à nouveau excédentaire	487 760,60 €		487 760,60 €
	11519 (1) ou 119	Report à nouveau déficitaire		290 194,67 €	290 194,67 €

(1) Etablissements privés uniquement (2) Etablissements publics uniquement

I- Etablissements et services privés uniquement - Suivi de l'affectation des résultats sur le périmètre de l'ERRD avant la signature du CPOM ou lorsque ce contrat ne prévoit pas une libre affectation des résultats entre les comptes de résultat

		EHPAD 620119222			Total des établissements du périmètre de l'ERRD		
N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre N (incluant l'affectation des résultats N-1)	Mouvements au titre de l'exercice N (affectés en N+1)	Solde du compte au 31 décembre N+1 (incluant l'affectation des résultats N)	Solde du compte au 31 décembre N (incluant l'affectation des résultats N-1)	Mouvements au titre de l'exercice N (affectés en N+1)	Solde du compte au 31 décembre N+1 (incluant l'affectation des résultats N)
10682	Excédents affectés à l'investissement			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10687	Compensation des charges d'amortissement			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11510 (1) ou 110 (2)	Excédent affecté en report à nouveau excédentaire			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11511 (1) ou 111 (2)	Excédents affectés au financement des mesures d'exploitation			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11519 (1) ou 119 (2)	Report à nouveau déficitaire			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1162	Dépenses pour congés payés			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1163	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1168	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

(1) Etablissements privés uniquement

(2) Etablissements publics uniquement

II- Suivi de l'affectation des résultats sur le périmètre de l'ERRD (ESSMS publics et ESSMS privés ne relevant pas du I)

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre N (incluant l'affectation des résultats N-1)	Mouvements au titre de l'exercice N (affectés en N+1)	Solde du compte au 31 décembre N+1 (incluant l'affectation des résultats N)
10682	Réserves (ESSMS publics) / Excédents (ESSMS privés) affectés à l'investissement			0,00 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation			0,00 €
10687	Compensation des charges d'amortissement			0,00 €
11510 (1) ou 110 (2)	Excédent affecté en report à nouveau excédentaire	227 187,96 €	260 572,64 €	487 760,60 €
11511 (1) ou 111 (2)	Excédents affectés au financement des mesures d'exploitation			0,00 €
11519 (1) ou 119 (2)	Report à nouveau déficitaire	35 376,10 €	254 818,57 €	290 194,67 €
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00 €
1162	Dépenses pour congés payés			0,00 €
1163	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés			0,00 €
1168	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs			0,00 €

(1) Etablissements privés uniquement

(2) Etablissements publics uniquement

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 **à compter du 1er janvier 2021**		Délibération du Comité Syndical
AMORTISSEMENT OBLIGATOIRE	Biens de faible valeur: selon le type de bien, celui-ci est intégré directement dans la classification comptable lui correspondant		10/12/2020
		Durée:	
	Frais d'études non suivis de travaux	*5 ans*	
	Plantations d'arbres et arbustes	*20 ans*	
	Immeubles productifs de revenus	*20 ans*	
	Logiciels	*2 ans*	
	Réseau d'électrification	*5 ans*	
	Autres installations, matériel et outillages techniques	*5 ans*	
	Véhicules	*5 ans*	
	Mobilier de bureau et informatique	*5 ans*	
	Mobilier	*10 ans*	
	Autres immobilisations corporelles	*5 ans*	
	Appareils de laboratoires	*5 ans*	
	Construction sur sol d'autrui (bâtiments légers, abris)	*10 ans*	
	Equipements d'ateliers, de cuisine, sportifs	*10 ans*	
	Installations et aménagements de bâtiments, terrains	*15 ans*	
	Coffre-forts	*20 ans*	
	Installations de matériels de chauffage		
	a) chauffage central	*10 ans*	
	b) chauffage ou climatiseurs mobiles	*5 ans*	
	Ascenseurs	*20 ans*	
	Réalisations de voiries	*20 ans*	
	EHPAD, maison de retraite	*32 ans*	

ETAT DES ACQUISITIONS D'IMMOBILISATIONS

ETAT RECAPITULATIF DES ENTREES DE L'ACTIF DURANT L'EXERCICE

Critères de sélection :

Toutes les immobilisations
Toutes les dates d'acquisition entre 01/01/2021 et 31/12/2021
Le budget : 06 - E.H.P.A.D.S - BA 31931

N° d'immobilisation	Date d'acq.	Désignation de l'immobilisation Numéro inventaire	N° de mandat	Imputation comptable Nature Ope. Fct.	Conditions d' amortissement	Valeur d' acquisition ou d'intégration
TOTAL DES BIENS ENTRES DANS L'ACTIF PENDANT L'EXERCICE 2021						1 481.89
BIENS INSCRITS AU COMPTE				2188		
21-EH.01	03-06-2021	IMMOBILISATIONS 2021 EHPAD CALONNE SECTION HEBERG EH - CONSERVATEURS COFFRES PRO	724		Linéaire	1 481.89
TOTAL						1 481.89

ETAT DU PERSONNEL

SIVOM DU BRUAYSIS

ANNEXES - ETAT DU PERSONNEL - EHPAD - CA 2021

Grade	Catégorie	Temps de travail	Nb d'heures hebdo	Effectif budgétaire 2021	Effectif pourvu 31/12/2021
Directeur Général des Services	A	C Temps complet	35		
Directeur Général Adjoint des Services	A	C Temps complet	35		

SECTEUR ADMINISTRATIF

Grade	Catégorie	Temps de travail	Nb d'heures hebdo	Effectif budgétaire 2021	Effectif pourvu 31/12/2021
Attaché hors classe	A	C Temps complet	35		
Attaché principal	A	C Temps complet	35		
Attaché	A	C Temps complet	35	1	1
Rédacteur principal de 1ère classe	B	C Temps complet	35		
Rédacteur principal de 2ème classe	B	C Temps complet	35		
Rédacteur	B	C Temps complet	35		
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	2	2
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)				3	3

SECTEUR TECHNIQUE

Grade	Catégorie	Temps de travail	Nb d'heures hebdo	Effectif budgétaire 2021	Effectif pourvu 31/12/2021
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		
Technicien principal de 2ème classe	B	C Temps complet	35	1	1
Agent de maîtrise principal	C	C Temps complet	35	3	3
Agent de maîtrise	C	C Temps complet	35		
Adjoint technique territorial principal de 1ère classe	C	C Temps complet	35		
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	2	2
Adjoint technique territorial	C	C Temps complet	35		
TOTAL GENERAL (2)				6	6

SECTEUR MEDICO-SOCIAL : Sous filière Médico-sociale

Grade	Catégorie	Temps de travail	Nb d'heures hebdo	Effectif budgétaire 2021	Effectif pourvu 31/12/2021
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	3	3
Infirmier en soins généraux hors classe	A	N Temps non complet	28	1	1
Infirmier en soins généraux de classe supérieure	A	C Temps complet	35		
Infirmier en soins généraux de classe normale	A	C Temps complet	35	2	2
Infirmier en soins généraux de classe normale	A	N Temps non complet	30	2	1
Infirmier en soins généraux de classe normale	A	Temps partiel	18		1
Auxiliaire de soins principal de 1ère classe	C	C Temps complet	35	9	7
Auxiliaire de soins principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	31,5	3	3
Auxiliaire de soins principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	29,5	1	1
Auxiliaire de soins principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	28	8	8
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	1	
TOTAL GENERAL (3)				31	27

SECTEUR MEDICO-SOCIAL : Sous filière Sociale

Grade	Catégorie	Temps de travail	Nb d'heures hebdo	Effectif budgétaire 2021	Effectif pourvu 31/12/2021
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	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	1	1
Agent social principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	29	1	1

Agent social principal de 1ère classe	C	N Temps non complet	28	10	9
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	1
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	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	1	1
Agent social principal de 2ème classe	C	N Temps non complet	28	5	5

SECTEUR MEDICO-SOCIAL : Sous filière Sociale (suite)

Grade	Catégorie	Temps de travail	Nb d'heures hebdo	Effectif budgétaire 2021	Effectif pourvu 31/12/2021
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	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	1	
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	2	1
Agent social	C	N Temps non complet	14		
Agent social	C	N Temps non complet	7		
TOTAL GENERAL (4)				29	22

SECTEUR ANIMATION

Grade	Catégorie	Temps de travail	Nb d'heures hebdo	Effectif budgétaire 2021	Effectif pourvu 31/12/2021
Animateur	B	C Temps complet	35		1
Adjoint territorial d'animation principal de 1ère classe	C	C Temps complet	35	1	
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	1

	Effectif budgétaire 2021	Effectif pourvu 31/12/2021
TOTAL GENERAL (1+2+3+4+5)	70	59

PAGE DE SIGNATURES

Nombre de membres en exercices **94**
Nombre de membres présents ..56
Nombre de suffrages votants...62
Votes: Pour .....62.
Contre .....
Abstentions .....
Date de convocation: 17 mars 2022

ARRETE - SIGNATURE
Les Membres du Comité Syndical

AUCHEL **Philibert BERRIER**	**AUCHEL** **Véronique CLERY**	**AUCHEL** **Michel VIVIEN**	**AUCHEL** **Liliane GORKA**
Excusé	Excusée		
AUCHEL **DanieL PETIT**	**AUCHEL** **Laure BLASZCZYK**	**AUCHEL** **Lars PLOEGER**	**AUCHEL** **Nicolas CARRE**
BAJUS **Jean-Pierre CLEMENT**	**BAJUS** **Emile CAUCHOIS**	**BARLIN** **Julien DAGBERT**	**BARLIN** **Gabriel BELAMIRI**
BARLIN **Francine DURANEL**	**BARLIN** **Maryse VOLCKAERT**	**BARLIN** **Patrick CONSTANCE**	**BARLIN** **Philippe BULOT**
	PRUD'HOMME		
BEUGIN **Odile LECLERCQ**	**BEUGIN** **Charline CATOUILLARD**	**BRUAY-LA-BUISSIERE** **Ludovic PAJOT**	**BRUAY-LA-BUISSIERE** **Sandrine PRUD'HOMME**
BRUAY-LA-BUISSIERE **Philippe BOYAVAL**	**BRUAY-LA-BUISSIERE** **Emilie BOMMART**	**BRUAY-LA-BUISSIERE** **Jean-Pierre PRUVOST**	**BRUAY-LA-BUISSIERE** **Lysiane BERROYEZ**

BRUAY-LA-BUISSIERE Fabrice MAESEELE	BRUAY-LA-BUISSIERE Lydie SURELLE	BRUAY-LA-BUISSIERE Arnaud GAMOT	BRUAY-LA-BUISSIERE Laurie TOURBIER
BRUAY-LA-BUISSIERE Henri LAZAREK	BRUAY-LA-BUISSIERE Peggy LAZAREK	CALONNE-RICOUART Ludovic IDZIAK	CALONNE-RICOUART Annie CARINCOTTE
CALONNE-RICOUART Claudette CREPIEUX	CALONNE-RICOUART Mickaelle DEPIN	CALONNE-RICOUART Joel KMIECZAK	CALONNE-RICOUART Yves BOUTTIER
Pouvoir à M. Depin		Mr COFFIN	
CAMBLAIN-CHATELAIN Lelio PEDRINI	CAMBLAIN-CHATELAIN Marie-Paule QUENTIN	CAUCHY-A-LA-TOUR Isabelle GORACY	CAUCHY-A-LA-TOUR Anne-Sophie COLLIEZ
CAUCHY-A-LA-TOUR Freddy CHATELAIN	CAUCHY-A-LA-TOUR Jacques FLAHAUT	CAUCOURT Marc LHERBIER	CAUCOURT Christel TROADEC
	Me COQUEFEUILLE		
DIVION Jacky LEMOINE	DIVION Didier DUBOIS	DIVION Henriette FIGANIAK	DIVION René FLINOIS
		Excusée	
DIVION Sylvie HAREL	DIVION Laurent DERNONCOURT	ESTREE CAUCHY Elise CUVILLIER	ESTREE CAUCHY Pascale BRIDELANCE
			Excusée.
FRESNICOURT LE DOLMEN Dany CLAIRET	FRESNICOURT LE DOLMEN Françoise DROUVIN	GAUCHIN LE GAL Jean-Pierre DELATTRE	GAUCHIN LE GAL Pierre DURANEL

HAILLICOURT **Grégory FOUCAULT**	**HAILLICOURT** **Sylvie DEMONCHAUX**	**HAILLICOURT** **Christian KWASMIERVSKA**	**HAILLICOURT** **Bertrand EICKMAYER**
HERMIN **Jean-Luc LECLERCQ**	**HERMIN** **Isabelle NOUHAUD**	**HERSIN-COUPIGNY** **Sébastien FOURNIER**	**HERSIN-COUPIGNY** **Nicolas DESCAMPS**
HERSIN-COUPIGNY **Simon FAVIER**	**HERSIN-COUPIGNY** **Patrick SKRZYPCZAK**	**HERSIN-COUPIGNY** **Jean-Pierre BEVE**	**HERSIN-COUPIGNY** **Jean-Marie CARAMIAUX**
Pouvoir à M. Caramiaux,	Pouvoir à Eric Edouard		
HESDIGNEUL-LES-BETHUNE **Maurice LECOMTE**	**HESDIGNEUL-LES-BETHUNE** **Baptiste WATEL**	**HOUCHIN** **Maurice LECONTE**	**HOUCHIN** **Lucien TRINEL**
	Pouvoir à M. Lecomte.	Pouvoir à M TRINEL	
HOUDAIN **Isabelle LEVENT**	**HOUDAIN** **Michel ROTAR**	**HOUDAIN** **M T ROJEWSKI**	**HOUDAIN** **Claudine EMERY**
		Pouvoir à A. Adamczak	
HOUDAIN **Richard MARKIEWICZ**	**HOUDAIN** **Bernard LUCZAK**	**LA COMTE** **Joelle ALLEMAN**	**LA COMTE** **Jean-Marc ROVILLAIN**
MAISNIL les RUITZ **Marcel PRUVOST**	MAISNIL les RUITZ **Henri DAUTREMEPUIS**	**MARLES-LES-MINES** **Eric EDOUARD**	**MARLES-LES-MINES** **Sandrine COUVILLERS-OBOEUF**
MARLES-LES-MINES **Jean-Marie POHIER**	**MARLES-LES-MINES** **Angélique NAGORNIEWICZ**	**MARLES-LES-MINES** **Jean-Marc WATTEL**	**MARLES-LES-MINES** **Véronique BACHELET**

OURTON **Marie-Claire HAY**	**OURTON** **Patrick THOREL**	**REBREUVE RANCHICOURT** **Georgette FAIDHERBE**	**REBREUVE RANCHICOURT** **Marie-Claude STANISLAWSKI**
RUITZ **Jean-Pierre SANSEN**	**RUITZ** **Annie ADANCOURT**		

DELIBERATION

SIVOM - COMMUNAUTE DU BRUAYSIS

COMITE SYNDICAL
DU
JEUDI 24 MARS 2022

Le vingt-quatre mars **deux mil vingt-deux** à dix-huit heures trente,

Le **COMITE SYNDICAL,** légalement convoqué, s'est réuni en la salle des fêtes d'HERSIN-COUPIGNY, sous la Présidence de **Monsieur Lelio PEDRINI, Président** suivant convocation faite le 17 mars et dont un exemplaire a été affiché à la porte de l'Hôtel de Ville de BRUAY-LA-BUISSIERE.

Etaient présents :

- Mme Liliane GORKA, M. Daniel PETIT, Mme Laure BLASCZYK, M. Lars PLOEGER délégués de la Commune d'**AUCHEL**
- MM. Julien DAGBERT, Gabriel BELAMIRI, Mme Francine DURANEL, M. Renaud PRUD'HOMME, MM. Patrick CONSTANCE, Philippe BULOT, délégués de la Commune de **BARLIN**
- Mmes Odile LECLERCQ, Charline CATOUILLARD déléguées de la Commune de **BEUGIN** (à partir du point 3)
- M. Ludovic IDZIAK, Mmes Annie CARINCOTTE, Mickaelle DEPIN, MM. Maurice COFFIN, Yves BOUTTIER, délégués de la Commune de **CALONNE-RICOUART**
- M. Lelio PEDRINI, Président, Mme Marie-Paule QUENTIN, délégués de la Commune de **CAMBLAIN-CHATELAIN**
- Mmes Isabelle GORACY, Anne-Sophie COLLIEZ, MM. Freddy CHATELAIN, Bernard HECQUEFEUILLE délégués de la Commune de **CAUCHY-A-LA-TOUR**
- M. Marc LHERBIER, Mme Christel TROADEC délégués de la Commune de **CAUCOURT**
- MM. Jacky LEMOINE, Didier DUBOIS, Laurent DERNONCOURT délégués de la Commune de **DIVION**
- Mme Elise CUVILLIER, déléguée de la Commune d'**ESTREE-CAUCHY**
- M. Dany CLAIRET (jusqu'au point 14), Mme Françoise DROUVIN délégués de la Commune de **FRESNICOURT-LE-DOLMEN**
- M. Jean-Pierre DELATTRE, délégué de la Commune de **GAUCHIN-LE-GAL**
- M. Grégory FOUCAULT, délégué de la Commune d'**HAILLICOURT**
- M. Jean-Luc LECLERCQ, Mme Isabelle NOUHAUD délégués de la Commune d'**HERMIN**
- MM. Sébastien FOURNIER, Nicolas DESCAMPS, Jean-Pierre BEVE, Jean-Marie CARAMIAUX, délégués de la Commune d'**HERSIN-COUPIGNY**
- M. Maurice LECOMTE, délégué de la Commune d'**HESDIGNEUL-LES-BETHUNE**
- M. Lucien TRINEL, délégué de la Commune d'**HOUCHIN**
- M. Richard MARKIEWICZ délégué de la Commune d'**HOUDAIN**
- Mme Joelle ALLEMAN, M. Jean-Marc ROVILLAIN déléguée de la Commune de **LA COMTE**
- MM Marcel PRUVOST, Henri DAUTREMEPUIS délégués de la Commune de **MAISNIL-LES-RUITZ**
- M. Eric EDOUARD, Mme Annette GOZET, M. Richard MICHALSKI, Mme Angélique NAGORNIEWICZ, M. Jean-Marc WATTEL délégués de la Commune de **MARLES-LES-MINES**
- Mme Marie-Claire HAY, M. Patrick THOREL délégués de la Commune d'**OURTON**

- Mmes Georgette FAIDHERBE, Marie-Claude STANISLAWSKI déléguées de la Commune de **REBREUVE-RANCHICOURT**
- M. Jean-Pierre SANSEN, Mme Annie ADANCOURT délégués de la Commune **de RUITZ**

Etaient excusés et avaient donné pouvoir :

- Mme Odette CREPIEUX donne pouvoir Mme Mickaelle DEPIN
- M. Patrick SKRZYPCZAK donne pouvoir à Eric EDOUARD
- M. Baptiste WATTEL donne pouvoir à M. Maurice LECOMTE
- Mme Marie-Thérèse ROJEWSKI donne pouvoir à Mme Annie ADANCOURT
- M. Maurice LECONTE donne pouvoir à M. Lucien TRINEL
- M. Simon FAVIER donne pouvoir à M. Jean-Marie CARAMIAUX
- Mme Odile LECLERCQ avait donné pouvoir à Mme Joelle ALLEMAN (Pour les points 1 et 2)
- Mme Charline CATOUILLARD avait donné pouvoir à M. Jean-Marc ROVILLAIN (Pour les points 1 et 2)
- M. Dany CLAIRET donne pouvoir à M. Ludovic IDZIAK (A partir du point 15)

Etaient excusés

- M. Philibert BERRIER, Mme Véronique CLERY délégués de la Commune d'**AUCHEL**
- Mme Pascaline BRIDELANCE déléguée de la Commune d'**ESTREE-CAUCHY**
- Mmes Henriette FIGANIAK, Laurence FOUCAULT déléguées de la Commune de **DIVION**

Etaient absents

- MM. Michel VIVIEN, Nicolas CARRE, délégués de la Commune d'**AUCHEL**
- M. Jean-Pierre CLEMENT, Mme Emilie CAUCHOIS délégués de la Commune de **BAJUS**
- M. Ludovic PAJOT, Mme Sandrine PRUD'HOMME, M. Philippe BOYAVAL, Mme Emilie BOMMART, M. Jean-Pierre PRUVOST, Mme Lysianne BERROYEZ, M. Fabrice MAESEELE, Mme Lydie SURELLE, M. Arnaud GAMOT, Mme Laurie TOURBIER, M. Henri LAZAREK, Mme Peggy LAZAREK délégués de la Commune de **BRUAY-LA-BUISSIERE**
- M. René FLINOIS, Mme Sylvie HAREL, délégués de la Commune de **DIVION**
- M. Pierre DURANEL, délégué de la Commune de **GAUCHIN-LE-GAL**
- Mme Sylvie DEMONCHAUX, MM. Morgan LAMBERT, Bertrand EICKMAYER délégués de la Commune d'**HAILLICOURT**
- Mme Isabelle LEVENT, M. Michel ROTAR, Mme Claudine EMERY, M. Bernard LUCZAK délégués de la commune d'**HOUDAIN**
- M. Thierry FRAPPE délégué de la Commune associée de **LA BUISSIERE**
- Mme Véronique BACHELET déléguée de la Commune de **MARLES-LES-MINES**

Mme Marie-Paule QUENTIN est désignée secrétaire de séance

CS24/03/2022

14) APPROBATION ET VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2021 : BUDGET EHPAD

Le Vice-Président expose à l'Assemblée,

Monsieur le Président ayant quitté la salle, le Comité syndical sous la présidence de Monsieur le 1er Vice-Président, délibérant sur le Compte Administratif 2021, joint en annexe du dossier de synthèse transmis aux élus, dressé par Monsieur Lelio Pedrini, Président après s'être fait présenter le Budget Primitif de l'exercice considéré :

1) Lui donne acte de la présentation faite du Compte Administratif, lequel peut se résumer ainsi, en euros :

	Résultat à la clôture de l'exercice 2020	Part affectée à l'investissement	Résultat de l'exercice 2021	Résultat de clôture 2021
Investissement	-682 329,53		-235 174,77	-917 504,30
Fonctionnement	191 811,86		5 754,07	197 565,93
TOTAL	-490 517,67		-229 420,70	-719 938,37

ERRD 2021 – BUDGET ANNEXE EHPAD

Compte de résultat :

Dépenses de fonctionnement :	4 610 465,33 €
Recettes de fonctionnement :	4 616 219,40 €
Résultat comptable excédentaire :	**5 754,07 €**

Tableau de financement :

Dépenses d'investissement :	235 771,22 €
Recettes d'investissement :	596,45 €
Capacité d'autofinancement :	160 688,43 €
Prélèvement sur le fonds de roulement :	**74 486,34 €**

2) Constate, aussi bien pour la comptabilité principale que pour chacune des comptabilités annexes, les identités de valeurs avec les indications de compte de gestion relatives au report à nouveau, au résultat de fonctionnement de l'exercice et au fonds de roulement du bilan d'entrée et du bilan de sortie, aux débits et aux crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes.

Au 31 décembre 2021, une discordance est constatée entre le Compte de gestion EHPAD et le Compte Administratif EHPAD. Celle-ci s'explique par le passage au cadre normalisé ERRD des Etablissements Médico-Sociaux ne prenant plus en considération la section d'Investissement dans sa partie Recettes (comptes 28) depuis le 1er janvier 2018, ce qui n'est pas le cas pour l'établissement des comptes administratifs.

A cet effet, le rapport de la Chambre Régionale des Comptes concernant le budget EHPAD du SIVOM a été transmis au Bureau Syndical du 16 septembre 2021 et du Comité Syndical du 14 octobre 2021.

Après avis favorable du Bureau Syndical du 8 mars 2022,

A l'unanimité des membres présents (62 voix pour)

LE COMITE SYNDICAL adopte le Compte Administratif 2021 EHPAD joint au dossier de synthèse,

Ainsi fait et délibéré en séance les jour, mois et an susdits.

Et ont signé au registre des délibérations les membres présents.

Le Vice-Président,

Gabriel BELAMIRI

ACTE EXÉCUTOIRE
Notifié - Publié le 22/03/2022
Pour le Président
Le Vice-Président
SIVOM DE LA COMMUNAUTÉ DU BRUAYSIS

Le Président :
- certifie sous sa responsabilité le caractère exécutoire de cet acte,
- informe que la présente délibération peut faire l'objet d'un recours pour excès de pouvoir devant le Tribunal Administratif de Lille dans un délai de 2 mois, à compter de la présente publication, par courrier postal (5 rue Geoffroy de Saint-Hilaire – CS 62039 – 59014 LILLE CEDEX) ou par le biais de l'application informatique Télérecours, accessible par le lien suivant : http://www.telerecours.fr.
-informe qu'il peut par ailleurs faire l'objet d'un recours gracieux auprès de l'autorité signataire de la présente décision. Cette démarche prolonge le délai de recours contentieux qui doit alors être introduit dans un délai de deux mois suivant la réponse au recours gracieux. Une absence de réponse au terme d'un délai de deux mois valant décision implicite de

SIVOM - COMMUNAUTE DU BRUAYSIS

COMITE SYNDICAL
DU
JEUDI 24 MARS 2022

Le vingt-quatre mars **deux mil vingt-deux** à dix-huit heures trente,

Le **COMITE SYNDICAL,** légalement convoqué, s'est réuni en la salle des fêtes d'HERSIN-COUPIGNY, sous la Présidence de **Monsieur Lelio PEDRINI, Président** suivant convocation faite le 17 mars et dont un exemplaire a été affiché à la porte de l'Hôtel de Ville de BRUAY-LA-BUISSIERE.

Etaient présents :

- Mme Liliane GORKA, M. Daniel PETIT, Mme Laure BLASCZYK, M. Lars PLOEGER délégués de la Commune d'**AUCHEL**
- MM. Julien DAGBERT, Gabriel BELAMIRI, Mme Francine DURANEL, M. Renaud PRUD'HOMME, MM. Patrick CONSTANCE, Philippe BULOT, délégués de la Commune de **BARLIN**
- Mmes Odile LECLERCQ, Charline CATOUILLARD déléguées de la Commune de **BEUGIN** (à partir du point 3)
- M. Ludovic IDZIAK, Mmes Annie CARINCOTTE, Mickaelle DEPIN, MM. Maurice COFFIN, Yves BOUTTIER, délégués de la Commune de **CALONNE-RICOUART**
- M. Lelio PEDRINI, Président, Mme Marie-Paule QUENTIN, délégués de la Commune de **CAMBLAIN-CHATELAIN**
- Mmes Isabelle GORACY, Anne-Sophie COLLIEZ, MM. Freddy CHATELAIN, Bernard HECQUEFEUILLE délégués de la Commune de **CAUCHY-A-LA-TOUR**
- M. Marc LHERBIER, Mme Christel TROADEC délégués de la Commune de **CAUCOURT**
- MM. Jacky LEMOINE, Didier DUBOIS, Laurent DERNONCOURT délégués de la Commune de **DIVION**
- Mme Elise CUVILLIER, déléguée de la Commune d'**ESTREE-CAUCHY**
- M. Dany CLAIRET (jusqu'au point 14), Mme Françoise DROUVIN délégués de la Commune de **FRESNICOURT-LE-DOLMEN**
- M. Jean-Pierre DELATTRE, délégué de la Commune de **GAUCHIN-LE-GAL**
- M. Grégory FOUCAULT, délégué de la Commune d'**HAILLICOURT**
- M. Jean-Luc LECLERCQ, Mme Isabelle NOUHAUD délégués de la Commune d'**HERMIN**
- MM. Sébastien FOURNIER, Nicolas DESCAMPS, Jean-Pierre BEVE, Jean-Marie CARAMIAUX, délégués de la Commune d'**HERSIN-COUPIGNY**
- M. Maurice LECOMTE, délégué de la Commune d'**HESDIGNEUL-LES-BETHUNE**
- M. Lucien TRINEL, délégué de la Commune d'**HOUCHIN**
- M. Richard MARKIEWICZ délégué de la Commune d'**HOUDAIN**
- Mme Joelle ALLEMAN, M. Jean-Marc ROVILLAIN déléguée de la Commune de **LA COMTE**
- MM Marcel PRUVOST, Henri DAUTREMEPUIS délégués de la Commune de **MAISNIL-LES-RUITZ**
- M. Eric EDOUARD, Mme Annette GOZET, M. Richard MICHALSKI, Mme Angélique NAGORNIEWICZ, M. Jean-Marc WATTEL délégués de la Commune de **MARLES-LES-MINES**
- Mme Marie-Claire HAY, M. Patrick THOREL délégués de la Commune d'**OURTON**

REÇU EN PREFECTURE
le 29/03/2022
Application agréée E-legalite.com
99_DE-062-246200687-20220324-CS2403DELIB

- Mmes Georgette FAIDHERBE, Marie-Claude STANISLAWSKI déléguées de la Commune de **REBREUVE-RANCHICOURT**
- M. Jean-Pierre SANSEN, Mme Annie ADANCOURT délégués de la Commune **de RUITZ**

Etaient excusés et avaient donné pouvoir :

- Mme Odette CREPIEUX donne pouvoir Mme Mickaelle DEPIN
- M. Patrick SKRZYPCZAK donne pouvoir à Eric EDOUARD
- M. Baptiste WATTEL donne pouvoir à M. Maurice LECOMTE
- Mme Marie-Thérèse ROJEWSKI donne pouvoir à Mme Annie ADANCOURT
- M. Maurice LECONTE donne pouvoir à M. Lucien TRINEL
- M. Simon FAVIER donne pouvoir à M. Jean-Marie CARAMIAUX
- Mme Odile LECLERCQ avait donné pouvoir à Mme Joelle ALLEMAN (Pour les points 1 et 2)
- Mme Charline CATOUILLARD avait donné pouvoir à M. Jean-Marc ROVILLAIN (Pour les points 1 et 2)
- M. Dany CLAIRET donne pouvoir à M. Ludovic IDZIAK (A partir du point 15)

Etaient excusés

- M. Philibert BERRIER, Mme Véronique CLERY délégués de la Commune d'**AUCHEL**
- Mme Pascaline BRIDELANCE déléguée de la Commune d'**ESTREE-CAUCHY**
- Mmes Henriette FIGANIAK, Laurence FOUCAULT déléguées de la Commune de **DIVION**

Etaient absents

- MM. Michel VIVIEN, Nicolas CARRE, délégués de la Commune d'**AUCHEL**
- M. Jean-Pierre CLEMENT, Mme Emilie CAUCHOIS délégués de la Commune de **BAJUS**
- M. Ludovic PAJOT, Mme Sandrine PRUD'HOMME, M. Philippe BOYAVAL, Mme Emilie BOMMART, M. Jean-Pierre PRUVOST, Mme Lysianne BERROYEZ, M. Fabrice MAESEELE, Mme Lydie SURELLE, M. Arnaud GAMOT, Mme Laurie TOURBIER, M. Henri LAZAREK, Mme Peggy LAZAREK délégués de la Commune de **BRUAY-LA-BUISSIERE**
- M. René FLINOIS, Mme Sylvie HAREL, délégués de la Commune de **DIVION**
- M. Pierre DURANEL, délégué de la Commune de **GAUCHIN-LE-GAL**
- Mme Sylvie DEMONCHAUX, MM. Morgan LAMBERT, Bertrand EICKMAYER délégués de la Commune d'**HAILLICOURT**
- Mme Isabelle LEVENT, M. Michel ROTAR, Mme Claudine EMERY, M. Bernard LUCZAK délégués de la commune d'**HOUDAIN**
- M. Thierry FRAPPE délégué de la Commune associée de **LA BUISSIERE**
- Mme Véronique BACHELET déléguée de la Commune de **MARLES-LES-MINES**

Mme Marie-Paule QUENTIN est désignée secrétaire de séance

REÇU EN PREFECTURE
le 29/03/2022
Application agréée E-legalite.com
99_DE-062-246200687-20220324-CS2403DELIB

CS24/03/2022

14) APPROBATION ET VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2021 : BUDGET EHPAD

Le Vice-Président expose à l'Assemblée,

Monsieur le Président ayant quitté la salle, le Comité syndical sous la présidence de Monsieur le 1er Vice-Président, délibérant sur le Compte Administratif 2021, joint en annexe du dossier de synthèse transmis aux élus, dressé par Monsieur Lelio Pedrini, Président après s'être fait présenter le Budget Primitif de l'exercice considéré :

1) Lui donne acte de la présentation faite du Compte Administratif, lequel peut se résumer ainsi, en euros :

	Résultat à la clôture de l'exercice 2020	Part affectée à l'investissement	Résultat de l'exercice 2021	Résultat de clôture 2021
Investissement	-682 329,53		-235 174,77	-917 504,30
Fonctionnement	191 811,86		5 754,07	197 565,93
TOTAL	-490 517,67		-229 420,70	-719 938,37

ERRD 2021 – BUDGET ANNEXE EHPAD

Compte de résultat :

Dépenses de fonctionnement :	4 610 465,33 €
Recettes de fonctionnement :	4 616 219,40 €
Résultat comptable excédentaire :	**5 754,07 €**

Tableau de financement :

Dépenses d'investissement :	235 771,22 €
Recettes d'investissement :	596,45 €
Capacité d'autofinancement :	160 688,43 €
Prélèvement sur le fonds de roulement :	**74 486,34 €**

2) Constate, aussi bien pour la comptabilité principale que pour chacune des comptabilités annexes, les identités de valeurs avec les indications de compte de gestion relatives au report à nouveau, au résultat de fonctionnement de l'exercice et au fonds de roulement du bilan d'entrée et du bilan de sortie, aux débits et aux crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes.

Au 31 décembre 2021, une discordance est constatée entre le Compte de gestion EHPAD et le Compte Administratif EHPAD. Celle-ci s'explique par le passage au cadre normalisé ERRD des Etablissements Médico-Sociaux ne prenant plus en considération la section d'Investissement dans sa partie Recettes (comptes 28) depuis le 1er janvier 2018, ce qui n'est pas le cas pour l'établissement des comptes administratifs.

REÇU EN PREFECTURE
le 29/03/2022
Application agréée E-legalite.com
99_DE-062-246200687-20220324-CS2403DELIB

A cet effet, le rapport de la Chambre Régionale des Comptes concernant le budget EHPAD du SIVOM a été transmis au Bureau Syndical du 16 septembre 2021 et du Comité Syndical du 14 octobre 2021.

Après avis favorable du Bureau Syndical du 8 mars 2022,

A l'unanimité des membres présents (62 voix pour)

LE COMITE SYNDICAL adopte le Compte Administratif 2021 EHPAD joint au dossier de synthèse,

Ainsi fait et délibéré en séance les jour, mois et an susdits.

Et ont signé au registre des délibérations les membres présents.

Le Vice-Président,

Gabriel BELAMIRI

Le Président :
- certifie sous sa responsabilité le caractère exécutoire de cet acte,
- informe que la présente délibération peut faire l'objet d'un recours pour excès de pouvoir devant le Tribunal Administratif de Lille dans un délai de 2 mois, à compter de la présente publication, par courrier postal (5 rue Geoffroy de Saint-Hilaire – CS 62039 – 59014 LILLE CEDEX) ou par le biais de l'application informatique Télérecours, accessible par le lien suivant : http://www.telerecours.fr.
-informe qu'il peut par ailleurs faire l'objet d'un recours gracieux auprès de l'autorité signataire de la présente décision. Cette démarche prolonge le délai de recours contentieux qui doit alors être introduit dans un délai de deux mois suivant la réponse au recours gracieux. Une absence de réponse au terme d'un délai de deux mois valant décision implicite de

REÇU EN PREFECTURE
le 29/03/2022
Application agréée E-legalite.com
09_DE-062-246200687-20220324-CS2403DELIB

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
PRÉFET DU PAS-DE-CALAIS

Bordereau de dépôt des documents budgétaires valant accusé de réception à établir en double exemplaire

CE DOCUMENT EST A REMPLIR PAR LA COLLECTIVITE

Nom de la collectivité : **SIVOM DE LA COMMUNAUTE DU BRUAYSIS**

Nature du document	Budget Principal	Eau	Assainissement	Camping	Lotissement	Budgets Annexes	Autre* :	Autre* :	Autre* :
Compte de Gestion 2021	X					X			
Compte Administratif 2021	X					X			
Budget Primitif 2022	X					X			
Délibération d'approbation du Compte de Gestion 2021	Transmis par DEMATIS					Transmis par DEMATIS			
Délibération d'approbation du Compte Administratif 2021	Transmis par DEMATIS					Transmis par DEMATIS			
Délibération de l'affectation des résultats 2021	Transmis par DEMATIS					Transmis par DEMATIS			
Délibération d'approbation du Budget Primitif 2022	Transmis par DEMATIS					Transmis par DEMATIS			

** Préciser la nature du document*

Cocher les cases se rapportant aux documents déposés.

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
PREFET DU PAS-DE-CALAIS

Observations éventuelles (cadre réservé à l'administration) :

Cachet de la collectivité et signature du maire ou du président	Cachet de la préfecture ou de la sous préfecture et date de réception
LE PRESIDENT DU SIVOM DE LA COMMUNAUTE DU BRUAYSIS SIVOM DE LA COMMUNAUTÉ DU BRUAYSIS Le 31 mars 2022	REÇU LE 04 AVR. 2022 MONSIEUR PRÉFET DE BÉTHUNE PAS-DE-CALAIS