



UNE BELLE HISTOIRE
D'AVANCE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

ORDRE DU JOUR

du Conseil d'Administration du 24 avril 2024

- I. PROCES-VERBAL du conseil d'administration du 10 avril 2024
- II. Délibération 1 : CCAS-EHPAD – Modification tableau des effectifs
- III. Délibération 2 : Renouvellement de la convention de fourniture de repas conclue avec la Ville de Castelnaud le Lez
- IV. Délibération 3 : EHPAD Les Mûriers – Approbation du compte de gestion 2023
- V. Délibération 4 : EHPAD Les Mûriers – Approbation de l'ERRD 2023
- VI. Délibération 5 : EHPAD Les Mûriers – Affectation des résultats constatés à l'ERRD 2023
- VII. Délibération 6 : EHPAD Via Domitia – Approbation du compte de gestion 2023
- VIII. Délibération 7 : EHPAD Via Domitia – Approbation de l'ERRD 2023
- IX. Délibération 8 : EHPAD Via Domitia – Affectation des résultats constatés à l'ERRD 2023
- X. Délibération 9 : EEPA Via Domitia – Approbation du compte de gestion 2023
- XI. Délibération 10 : EEPA Via Domitia – Approbation de l'ERRD 2023
- XII. Délibération 11 : EEPA Via Domitia – Affectation des résultats constatés à l'ERRD 2023



une belle HISTOIRE
d'avance

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

PROCES VERBAL DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Séance du 10 avril 2024

Le dix avril deux mille vingt-quatre, à huit heures trente, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnaud-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Paule ABLITZER, Maud BOYÉ, Lucie BOURREL,
Messieurs René Paul JOUARY, Jean Michel MOULET

ABSENTS REPRESENTES :

Madame Marthe JEREZ représentée par Madame Luisa PAPE
Madame Marie Hélène WEBER représentée par Madame Lucie BOURREL
Monsieur Matthieu PERROT représenté par Monsieur René Paul JOUARY

ABSENTS EXCUSES :

Mesdames Cécile NEGRIER, Dominique NURIT

I. Approbation du procès-verbal du 06 mars 2024

Le procès-verbal a été approuvé à l'unanimité.

II. Délibération 1 : CCAS : Communication au conseil des décisions de Madame la Vice-Présidente

Madame la Vice-Présidente communique au conseil d'administration les décisions prises en application des dispositions de l'article R 123-21 du Code de l'action sociale et des familles.

DECISION N° 02/2024

CCAS - Signature de la convention de contrôle technique de la réhabilitation d'une habitation dans le cadre du projet de travaux concernant la structure d'hébergement de femmes victimes de violences conjugales avec la société SUD-EST PREVENTION conclue pour la durée des travaux moyennant un coût de 9 420,00 € HT.

Le Conseil d'Administration prend acte à l'unanimité des décisions.

III. Délibération 2 : CCAS- Reprise anticipée des résultats de l'exercice 2023 au budget primitif 2024

Résultat de fonctionnement 2023

Recettes de l'exercice	5 604 968,90 €
Dépenses de l'exercice	5 722 796,12 €
Résultat de l'exercice	-117 827,22 €
Résultat antérieur reporté	144 271,71 €
Résultat à affecter	26 444,49 €

Solde d'investissement 2023

Recettes de l'exercice	7 631 981,35 €
Dépenses de l'exercice	4 706 025,88 €
Solde d'exécution de l'exercice (-besoin de financement, + excédent de financement)	2 925 955,47 €
Solde d'exécution d'investissement N-1 reporté (+excédent /- besoin de financement)	298 948,95 €
Solde d'exécution cumulé	3 224 904,42 €
Restes à réaliser en recettes	208 224,00 €
Restes à réaliser en dépenses	1 864 705,60 €
Solde des restes à réaliser	-1 656 481,60 €
Solde de la section d'investissement corrigé des restes à réaliser	1 269 473,87 €

Il est proposé au Conseil d'Administration :

- d'affecter en recettes le résultat de fonctionnement 2023 d'un montant de 26 444,49 € au compte 002

- d'affecter en recettes le solde de la section d'investissement (excédent) 2023 d'un montant de 3 224 904,42 € au compte 001

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

IV. Délibération 3 : CCAS- Adoption du budget primitif 2024

Le 28 février 2024, le Conseil d'administration a débattu des grandes orientations budgétaires pour l'année 2024.

Il est invité aujourd'hui à adopter le projet de Budget Primitif 2024 qui reprend ces grandes orientations.

Au total, les sections du budget primitif 2024 s'équilibrent donc en dépenses et en recettes de la manière suivante :

Section de fonctionnement : 1 206 029,44 €

Section d'investissement : 3 544 628,42 €

Le conseil d'administration est invité à adopter le budget primitif 2024 en procédant à un vote par chapitre.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		
Chapitre	Libellé	Budget Primitif
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	171 023,60
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	986 405,84
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	2 500,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	32 000,00
66	CHARGES FINANCIERES	12 100,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 000,00
Total		1 206 029,44

RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
Chapitre	Libellé	Budget Primitif
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	26 444,49
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	6 200,00
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	377 884,95
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	736 500,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	59 000,00
Total		1 206 029,44

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT				
Chapitre	Libellé	Budget Primitif	Report de Crédit	Total Budget
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 000,00	864 705,60	894 705,60
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 649 922,82	0,00	1 649 922,82
Total		1 679 922,82	1 864 705,60	3 544 628,42

RECETTES D'INVESTISSEMENT				
Chapitre	Libellé	Budget Primitif	Report de Crédit	Total Budget
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	3 224 904,42	0,00	3 224 904,42
	DIFFERENCES SUR REALISATION			
040	D'IMMOBILISATIONS	2 500,00	0,00	2 500,00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	109 000,00	0,00	109 000,00

13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	0,00	108 224,00	108 224,00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	100 000,00	100 000,00
Total		3 336 404,42	208 224,00	3 544 628,42

La subvention de la Ville est de 717 000.00 €.

La cuisine centrale reverse les charges de personnel trimestriellement au budget principal.

Intervention de Mme Maud BOYÉ :

Je pensais que le fruit de la vente de l'EHPAD revenait à l'EHPAD Les Mûriers ?

Intervention de Mme Alicia GOUD :

Il faut différencier l'ancien et le nouveau bâtiment. L'actif et le passif de l'ancien bâtiment est sur le budget du CCAS.

Intervention de M. Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS :

Ce revenu a permis l'acquisition de la propriété et permettra de financer les travaux.

Intervention de M. René Paul JOUARY :

Vous n'aurez donc pas recours à l'emprunt.

Intervention de Mme Alicia GOUD :

Je vous précise que le solde de la vente de l'ancien bâtiment de l'EHPAD, soit environ 1 500 000 € vont être placés. C'est l'objet d'une délibération qui suit. En ouvrant des comptes à terme, ces placements permettront de dégager grâce aux intérêts des recettes de fonctionnement.

Intervention de M. Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS :

Des subventions seront demandées, notamment à l'Etat et au Département. Un dossier a été remis à Mme Aurore BERGE, Ministre, et je suis en contact avec le Président du Département, M. Kléber MESQUIDA.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11

Contre : 0

Abstention : 0

V. Délibération 4 : CCAS : Attribution des subventions 2024

Le conseil d'administration est invité à adopter le montant des subventions accordées aux associations pour l'année 2024 tel qu'il figure dans le tableau ci-dessous.

ASSOCIATIONS	MONTANT 2023	MONTANT 2024
CLUB DES SENIORS "Rose de France"	2 000,00 €	3 600,00 €
COMITE LUTTE CONTRE LE CANCER	2 000,00 €	2 000,00 €
GIHP	2 200,00 €	2 200,00 €
RESTOS DU CŒUR RELAIS CŒUR HERAULT	1 000,00 €	1 000,00 €
RIRE	1 000,00 €	1 000,00 €
SECOURS CATHOLIQUE	1 800,00 €	1 800,00 €
SOS AMITIE	500,00 €	500,00 €
FEDERATION DES AVEUGLES ET AMBLYOPES DE FRANCE	500,00 €	500,00 €
FRANCE ALZHEIMER	700,00 €	700,00 €
LES VOIX DU CŒUR (ex LA CLE DES CHANTS)	400,00 €	400,00 €
ELLE BRILLE	400,00 €	400,00 €
APEMA	500,00 €	500,00 €
FARE	800,00 €	800,00 €

Le montant total des subventions s'élève à 15 400,00 €.

Le conseil d'administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
 Contre : 0
 Abstention : 0

VI. Délibération 5 : CCAS – Placement de fonds auprès du Trésor Public – ouverture de comptes à terme

Le C.C.A.S dispose d'une trésorerie importante suite à l'encaissement du produit de la vente de l'ancien EHPAD des Mûriers d'un montant de quatre millions d'euros.

Les dispositions de l'article L1618-2 du Code général des Collectivités Territoriales permettent aux collectivités territoriales et à leurs établissements publics de déroger à l'obligation de dépôt auprès de l'Etat pour les fonds provenant de l'aliénation d'un élément de patrimoine. Ils peuvent ainsi déposer ces fonds sur un compte à terme ouvert auprès de l'Etat. Conformément à l'article L315-19 de Code de L'Action Sociale ces dispositions sont applicables aux établissements publics sociaux et médico-sociaux et donc aux CCAS.

Le C.C.A.S pourrait ainsi ouvrir deux comptes à terme (l'un d'un montant d'un million d'€ et le deuxième d'un montant de cinq cent mille €) et les alimenter avec une partie du produit de la vente de l'ancien EHPAD.

VU les articles L1618-1 et L1618-2 du Code général des Collectivités Territoriales,
Vu l'article L315-19 de Code de l'Action Sociale et des Familles,

Il est proposé au Conseil d'Administration :

ARTICLE 1 : De souscrire deux comptes à terme (l'un d'un montant d'un million d'€ et le deuxième d'un montant de cinq cent mille €) ouverts auprès de l'Etat (Trésor Public) avec le capital garanti, les intérêts étant fixés à la souscription au taux nominal consenti aux collectivités locales.

ARTICLE 2 : La durée du placement est de 12 mois pour le compte d'un million d'€ et de six mois pour le compte de cinq cent mille €. Les comptes à terme ne peuvent pas faire l'objet d'un retrait partiel, seul le retrait total anticipé est autorisé. Si les fonds déposés sont retirés avant l'expiration du terme convenu à l'ouverture du compte à terme, la somme débloquée sera rémunérée sur la base du taux de maturité immédiatement inférieure à la durée effective d'immobilisation, tel qu'il figure sur le barème en vigueur le jour de l'ouverture du compte à terme. Les sommes retirées avant l'expiration d'une période mensuelle d'immobilisation ne seront pas rémunérées .

ARTICLE 3.- Les montants seront prélevés en débit du compte 515 et ne feront pas l'objet d'écritures budgétaires.

Intervention de Mme Alicia GOUD :

Je vous précise que les taux sont variables et nous pourrions débloquer les fonds de façon agile.

Intervention de M. René Paul JOUARY :

Effectivement avec un taux fixe, il y a moins de souplesse.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

VII. **Délibération 6 : CCAS – EHPAD - mise à jour des modalités de fonctionnement du compte épargne temps (CET)**

Monsieur le Président expose :

Le compte épargne temps (CET) est un dispositif introduit dans la collectivité en 2004 en application du décret n° 2004-878 du 26 août 2004 relatif au CET dans la fonction publique territoriale. Ce dispositif permet aux agents titulaires et contractuels de droit public, occupant un emploi à temps complet ou un ou plusieurs emplois à temps non complet, d'épargner des droits à congés annuels et des jours de RTT pour en faire usage ultérieurement.

Les agents peuvent demander, sous certaines conditions, à bénéficier du report de jours de congés dans un CET. La réglementation fixe un cadre général, mais il appartient à l'organe délibérant de se prononcer sur le détail des modalités d'ouverture, de fonctionnement, de gestion, de fermeture du CET ainsi que sur les modalités de son utilisation conformément aux termes du décret susvisé.

La délibération n° 2023/05-05 du 31 mai 2023 fixe les modalités de fonctionnement du CET en ouvrant la possibilité de monétisation du CET dans la limite de 10 jours par an.

Le CET est ouvert à la demande expresse, écrite, et individuelle de l'agent, qui est informé annuellement des droits épargnés et consommés.

Les fonctionnaires stagiaires et les agents contractuels de droit privé ne peuvent pas bénéficier d'un CET.

L'autorité territoriale est tenue d'ouvrir le CET au bénéfice du demandeur dès lors qu'il remplit les conditions énoncées ci-dessus. Les nécessités de service ne pourront lui être opposées lors de l'ouverture de ce compte mais seulement à l'occasion de l'utilisation des jours épargnés sur le CET, sauf si le compte arrive à échéance à la cessation définitive de fonctions ou si le congé est sollicité à la suite d'un congé maternité, adoption, paternité, accueil de l'enfant, proche aidant.

Le nombre total de jours inscrits sur le CET ne peut excéder 60 (porté par dérogation à 70 jours au seul titre de l'année 2024 conformément à l'arrêté du 9 janvier 2024 publié au JO du 10 janvier 2024) ; l'option de maintien sur le CET de jours épargnés ne peut donc être exercée que dans cette limite.

Les jours concernés sont :

- Le report de congés annuels et les jours de fractionnement, sans que le nombre de jours de congés annuels pris dans l'année puisse être inférieur à 20 ;
- Le report de jours de récupération au titre de l'ARTT ;

Le CET ne peut pas être alimenté par le report de congés bonifiés.

Le CET peut être utilisé sans limitation de durée.

Si le nombre de jours inscrits sur le CET, au terme de l'année civile, est inférieur ou égal à 15 jours, l'agent ne peut utiliser les droits épargnés que sous forme de congés.

Au-delà du 15^{ème} jour, l'agent peut opter pour une indemnisation financière dans la limite de 10 jours par année.

Cette compensation financière sera mise en œuvre sous forme du versement d'une indemnisation forfaitaire. Elle est variable selon chaque catégorie hiérarchique. Ce montant est fixé par arrêté selon les modalités suivantes (arrêté ministériel du 28 août 2009) et évoluera dans les mêmes conditions :

- Catégorie A : 150€ bruts/jour
- Catégorie B : 100€ bruts/jour
- Catégorie C : 83€ bruts/jour

En cas de cessation définitive des fonctions d'un agent, le CET doit être soldé à la date de radiation des cadres. Pour tenir compte des contraintes éventuelles de service ou de l'impossibilité pour l'agent de solder ses jours restants, il est proposé d'ouvrir la monétisation.

Les modalités de fonctionnement du CET font l'objet d'une charte annexée à la présente délibération.

Vu le code général de la Fonction Publique ;
Vu le Livre IV portant les principes d'organisation et de gestion des ressources humaines, notamment les articles L621-4 à L621-5 ;
Vu le décret n° 2004-878 du 26 août 2004 relatif au CET dans la fonction publique territoriale, modifié par le décret n° 2010-531 du 20 mai 2010 ;
Vu le décret n° 2018-1305 du 27 décembre 2018 relatif à la conservation des droits à congés acquis au titre d'un CET en cas de mobilité des agents dans la fonction publique ;
Vu le décret n° 2020-287 du 20 mars 2020 relatif au bénéfice de plein droit des congés accumulés sur le CET par les agents publics ;
Vu la délibération n° 2023/05-05 du 31 mai 2023 définissant les modalités de fonctionnement du CET ;
Vu l'avis du CST en date du 5 avril 2024 ;

Il est proposé au Conseil d'administration de bien vouloir :

- 1- Adopter la charte d'utilisation jointe en annexe en ouvrant la monétisation en cas de cessation définitive des fonctions, et dont les principales dispositions sont les suivantes :
 - o Règles d'ouverture du CET :

L'agent doit faire la demande d'ouverture du CET par écrit auprès de l'autorité territoriale.
 - o Règles de fonctionnement et de gestion du CET :

Le CET peut être alimenté par le report :

 - D'une partie des congés annuels sans que le nombre de jours de congés annuels pris dans l'année puisse être inférieur à 20 (pour un temps complet) ;
 - De tout ou partie des jours RTT.
 - o Modalités d'utilisation des jours épargnés :
 - Les jours accumulés sur le CET peuvent être utilisés sous forme de congés,
 - Au-delà du 15^{ème} jour, possibilité d'indemnisation des jours dans la limite de 10 jours par année, selon les montants définis par arrêté ministériel.

Il est possible de combiner ces possibilités entre elles (indemnisation et/ou prise de congés).

Les montants de l'indemnisation applicables sont ceux prévus par la réglementation en vigueur au moment de l'utilisation du CET.

- o Règles de fermeture du CET :
 - En cas de radiation de l'agent, le licenciement ou le terme de l'engagement : les droits acquis au titre de son CET doivent être soldés avant la date de cessation définitive d'activité de l'agent. A titre exceptionnel, ils pourront donner lieu à rémunération, après accord préalable de l'Autorité ;
 - En cas de départ par mutation, le CET peut être totalement monétisé ou transféré, en tout ou partie, à la nouvelle collectivité de l'agent ;
 - Le décès de l'agent : les droits acquis au titre de son CET donnent lieu à une indemnisation de ses ayants droits. Les montants sont fixés forfaitairement, par jour accumulé, pour chaque catégorie statutaire.

- 2- Abroger la délibération n° 2023/05-05 du 31 mai 2023 ;

- 3- Dire que les crédits induits par cette décision seront inscrits au budget du CCAS et ses établissements rattachés de l'exercice 2024 et suivants au chapitre 012 « charges du personnel ».

Intervention de M. Jean Michel MOULET :

Vous avez une estimation de l'impact financier que ça peut représenter ?

Intervention de M. Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS :

C'est provisionné par le service RH.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

VIII. Délibération 7 : CCAS – EHPAD - augmentation valeur faciale du titre restaurant

Monsieur le Président expose :

En application des dispositions du Code Général de la fonction publique, l'attribution des titres restaurant entre dans le cadre légal des prestations d'action sociale, individuelles ou collectives, distinctes de la rémunération et des compléments de salaires et attribués indépendamment du grade, de l'emploi, de la manière de servir.

Depuis le 1^{er} juillet 2021, la collectivité alloue aux agents qui le souhaitent des titres restaurant en participant à leur coût à hauteur de 60%.

Afin de soutenir le pouvoir d'achat des agents et pour renforcer l'attractivité de la collectivité employeur, Monsieur le Président propose l'augmentation de la valeur faciale des titres restaurant de 2€ et de réduire la durée d'ancienneté pour les contractuels sur emplois permanents.

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu le Code Général de la Fonction Publique et notamment son article L732-2,

Vu la délibération n° 2021/07-02 du 8 juillet 2021 instaurant la mise en place des titres restaurant et adoptant le protocole d'attribution des titres restaurant à compter du 1^{er} juillet 2021 pour le personnel relevant du CCAS et de ses établissements rattachés,

Vu l'avis du comité social territorial du 5 avril 2024,

Il est proposé au Conseil d'administration de bien vouloir adopter les dispositions suivantes :

- de revaloriser la valeur faciale du titre restaurant de 5€ à 7€ en maintenant la participation de la collectivité à hauteur de 60%, soit un coût de 4.20€ pour l'employeur et 2.80€ pour l'agent, par titre.
- d'adopter le protocole d'attribution des titres restaurant modifié annexé, fixant les principes et les modalités d'attribution des titres restaurant.

- de décider d'appliquer la nouvelle valeur faciale avec effet du 1^{er} avril 2024.
- d'autoriser Monsieur le Président à signer toutes pièces relatives à l'exécution de la présente délibération.
- de prévoir que les crédits induits par cette décision seront inscrits au budget du CCAS et ses établissements rattachés de l'exercice 2024 et suivants, au chapitre « charges de personnel ».

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

IX. Délibération 8 : CCAS – EHPAD - Protection sociale complémentaire : convention de participation pour la couverture du risque prévoyance des agents

Monsieur le Président expose :

La réforme de la protection sociale complémentaire (PSC) dans la fonction publique territoriale, initiée par l'ordonnance n°2021-175 du 17 février 2021, place la couverture des risques prévoyance et santé des agents au premier plan de la responsabilité des employeurs publics territoriaux.

Elle introduit notamment une obligation pour ces derniers de mettre en œuvre une participation financière à la couverture du risque prévoyance de leurs agents à compter du 1^{er} janvier 2025, puis à celle des risques frais de santé à compter du 1^{er} janvier 2026, ainsi que des niveaux minimums de couverture pour chacun des risques. Le décret n°2022-581 du 20 avril 2022 est venu en préciser les modalités.

En premier lieu, le niveau des garanties offertes sera différent. Les contrats collectifs de prévoyance à adhésion obligatoire devront en effet prévoir un niveau minimum de garantie couvrant tous les agents pour les risques Incapacité Temporaire de Travail et Invalidité à hauteur de 90% de la rémunération annuelle nette (TBI, NBI, RI).

En second lieu, c'est la participation des employeurs publics territoriaux qui change, avec une prise en charge, au minimum à hauteur de 50% des cotisations acquittées par les agents au titre du régime de base à adhésion obligatoire prévu par l'accord collectif national du 11 juillet 2023.

L'enjeu financier n'est donc plus du tout le même pour les collectivités territoriales avec un élargissement de la base des bénéficiaires d'une part, et de la participation unitaire d'autre part.

Il est également à noter que le caractère obligatoire de l'adhésion impactera également le régime d'assujettissement social et fiscal de la participation versée par l'employeur et des prestations versées par les assureurs.

L'ordonnance n°2021-175 du 17 février 2021 a également confirmé le rôle d'expertise des centres de gestion qui ont désormais l'obligation de conclure, pour le compte des collectivités territoriales et des

établissements publics de leur ressort, des conventions de participation en matière de santé et de prévoyance.

Au regard de ce contexte juridique et technique, compte tenu de la complexité et l'expertise imposées par ce type de dossier, et afin de répondre à l'ensemble de ces enjeux, le Centre de gestion de la fonction publique territoriale de l'Hérault (CDG34) a décidé d'engager un marché départemental afin d'être en mesure de proposer à l'ensemble des employeurs publics du département et à leurs agents une offre pointue et adaptée aux différentes problématiques rencontrées en matière de prévoyance, à compter du 1^{er} janvier 2025.

Dans cette perspective, le CDG34 s'est engagé dans une démarche experte et globale, qui offre aux collectivités territoriales et aux établissements publics de son ressort un accompagnement de haut niveau sur tous les aspects juridiques, fiscaux, sociaux et financiers inhérent à la Protection Sociale Complémentaire.

Ainsi, le CDG34 pilotera l'ensemble du processus, tant pour ce qui concerne le dialogue social et l'animation de l'instance paritaire départementale, que la définition des garanties, la rédaction du cahier des charges, la conduite des négociations avec les assureurs, l'analyse des offres, la rédaction des projets d'accords collectifs, la mise en place de la gestion des prestations et le suivi et le pilotage du ou des contrats dans le temps, au bénéfice des collectivités territoriales et de leurs établissements publics locaux, ainsi que des agents assurés.

La mutualisation des risques sur un large périmètre permettra de renforcer l'attractivité auprès des organismes d'assurances, mais également de mieux piloter les risques, et par là-même de maîtriser les évolutions tarifaires dans le temps.

Monsieur le Président informe les membres de l'assemblée que le CDG34 va lancer fin avril 2024, pour le compte des collectivités territoriales et établissements publics lui ayant donné mandat, une procédure de mise en concurrence en conformité avec le code de la commande publique pour conclure une convention de participation pour la couverture du risque prévoyance.

Cette procédure permettra à tout agent d'un employeur public territorial ayant adhéré à la convention de participation d'accéder à une offre de garanties d'assurance prévoyance mutualisées et attractives éligibles à la participation financière de son employeur, à effet du 1^{er} janvier 2025.

Monsieur le Président précise qu'afin de pouvoir bénéficier de ce dispositif, il convient de donner mandat préalable au CDG34 afin de mener la mise en concurrence.

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales ;

Vu le Code général de la fonction publique, et notamment les articles L.452-11, L. 221-1 à L. 227-4 et L. 827-1 à L. 827-12 ;

Vu l'article 40 de la loi n° 2019-828 du 6 août 2019 de transformation de la fonction publique ;

Vu le décret n°2011-1474 du 8 novembre 2011 relatif à la participation des collectivités territoriales et leurs établissements publics au financement de la protection sociale complémentaire de leurs agents ;

Vu la circulaire N°RDFB 1220789 C du 25 mai 2012 relative à la participation des collectivités territoriales et des établissements publics à la protection sociale complémentaire de leurs agents ;

Vu l'ordonnance 2021-174 du 17 février 2021 relative à la négociation et aux accords collectifs dans la fonction publique ;

Vu l'ordonnance 2021-175 du 17 février 2021 relative à la protection sociale complémentaire dans la fonction publique ;

Vu le décret 2022-581 du 20 avril 2022 relatif aux garanties de protection sociale complémentaire et à la participation obligatoire des collectivités territoriales et de leurs établissements publics à leur financement ;

Vu l'accord collectif national du 11 juillet 2023 portant réforme de la Protection Sociale Complémentaire dans la Fonction Publique Territoriale ;

Vu l'avis du Comité Social Territorial du 5 avril 2024 ;

Il est proposé au Conseil d'administration de bien vouloir adopter les dispositions suivantes :

- **Donner mandat au Centre de gestion de la fonction publique territoriale de l'Hérault**, pour l'organisation, la conduite et l'animation du dialogue social au niveau départemental en vertu des dispositions de l'accord collectif national du 11 juillet 2023 portant réforme de la Protection Sociale Complémentaire dans la Fonction Publique Territoriale ;
- **Donner mandat au Centre de gestion de la fonction publique territoriale de l'Hérault**, pour la réalisation d'une mise en concurrence visant à la sélection d'un ou plusieurs organismes d'assurance et la conclusion d'une convention de participation pour la couverture du risque Prévoyance ;
- **D'autoriser** Monsieur Le Président à signer toutes pièces relatives à l'exécution de la présente délibération.

Intervention de M. René Paul JOUARY :
Comment est composé le conseil du CDG 34 ?

Intervention de M. Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS :
C'est une composition paritaire : élus et représentants syndicaux.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

X. Délibération 9 : Cuisine centrale - Reprise anticipée des résultats de l'exercice 2023 au budget primitif 2024

Résultat de fonctionnement 2023

Recettes :	1 094 673.61 €
Dépenses :	1 022 134.98 €
Résultat de l'exercice 2023 :	72 538.63 €
Excédents N-1 reportés :	152.76 €
Résultat à affecter :	72 691.39 €

Solde d'investissement 2023

Recettes :	21 098.87 €
Dépenses :	9 647.69 €
Solde de l'exercice 2023 :	11 451.18 €
Excédents n-1 reportés :	43 136.45 €
Solde de la section d'investissement :	54 587.63 €
<i>(Excédent de financement)</i>	

Il est proposé au Conseil d'Administration :

- d'affecter en recettes le résultat de fonctionnement 2023 d'un montant de **72 691.39 €** au compte 002

- d'affecter en recettes le solde de la section d'investissement (excédent) 2023 d'un montant de **54 587.63 €** au compte 001

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

XI. Délibération 10 : Cuisine centrale - Adoption du budget primitif 2024

Le 28 février 2024, le Conseil d'administration a débattu des grandes orientations budgétaires pour l'année 2024.

Il est invité aujourd'hui à adopter le projet de Budget Primitif 2024 qui reprend ces grandes orientations.

Au total, les sections du budget primitif 2024 s'équilibrent donc en dépenses et en recettes de la manière suivante :

Section de fonctionnement : 1 160 403.76 €
Section d'investissement : 76 585.44 €

Le conseil d'administration est invité à adopter le budget primitif 2024 en procédant à un vote par chapitre.

Dépenses de fonctionnement		
Chap.	Libellé	Proposition de vote
011	Charges à caractère général	800 221,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	338 184,95
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	21 997,81
	TOTAL GENERAL	1 160 403,76

Recettes de fonctionnement		
Chap.	Libellé	Proposition de vote
002	Résultat de fonctionnement reporté	72 691,39
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	27 712,37
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 060 000,00
	TOTAL GENERAL	1 160 403,76

Dépenses d'investissement		
Chap.	Libellé	Proposition de vote
21	Immobilisations corporelles	76 585,44
	TOTAL GENERAL	76 585,44

Recettes d'investissement		
Chap.	Libellé	Proposition de vote
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	54 587,63
040	Opération d'ordre de transfert entre sections	21 997,81
	TOTAL GENERAL	76 585,44

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
 Contre : 0
 Abstention : 0

Intervention de M. René Paul JOUARY :
 Les charges à caractère général concernent les achats ?

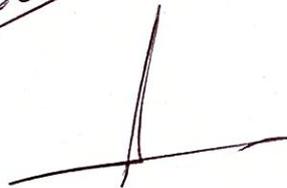
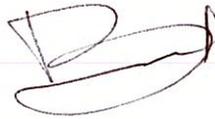
Intervention de Mme Anne FERRERES :
 Ce sont les charges de fonctionnement : achats, fluides, petit matériel, contrats de maintenance...

L'ordre du jour étant terminé, la séance est levée.

Le Président du CCAS



Les administrateurs du CCAS



CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 24 AVRIL 2024

DÉLIBÉRATION N° 2024/04-01

Le vingt-quatre avril deux mille vingt-quatre, à neuf heures, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnaud-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS

Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NEGRIER, Dominique NURIT, Paule ABLITZER, Maud BOYÉ, Lucie BOURREL,

ABSENTS REPRESENTES :

Monsieur Matthieu PERROT représenté par Madame Marie Hélène WEBER

Monsieur Jean Michel MOULET représenté par Madame Cécile NEGRIER

Monsieur René Paul JOUARY représenté par Madame Luisa PAPE

OBJET : CCAS-EHPAD : Modification du tableau des effectifs

Monsieur le Président expose :

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu le Code général de la fonction publique, notamment son article L313-1,

Il appartient au Conseil d'Administration de fixer l'effectif des emplois nécessaires au fonctionnement des services selon les modalités définies ci-dessous et d'arrêter l'état des emplois.

Monsieur le Président propose de créer :

- Un poste d'infirmier en soins généraux de classe supérieure.

Il convient donc de modifier ainsi qu'il suit, le tableau des effectifs :

-Filière médico-sociale :

GRADE	Ancien effectif	Création ou suppression	Nouvel effectif	Motif
Infirmière en soins généraux de classe supérieure	0	1	1	Création d'emploi suite à reclassement

Il est proposé au Conseil d'Administration :

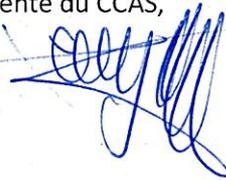
- D'adopter ces propositions,
- D'inscrire au budget 2024 et suivants, les dépenses imputées sur les budgets du CCAS et ses établissements rattachés au chapitre 12 « charges du personnel ».

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 13
Contre : 0
Abstention : 0

A Castelnau-le-Lez, le 24 avril 2024



CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 24 AVRIL 2024

DÉLIBÉRATION N° 2024/04-02

Le vingt-quatre avril deux mille vingt-quatre, à neuf heures, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnaud-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS

Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NEGRIER, Dominique NURIT, Paule ABLITZER, Maud BOYÉ, Lucie BOURREL,

ABSENTS REPRESENTES :

Monsieur Matthieu PERROT représenté par Madame Marie Hélène WEBER

Monsieur Jean Michel MOULET représenté par Madame Cécile NEGRIER

Monsieur René Paul JOUARY représenté par Madame Luisa PAPE

OBJET : CCAS – Renouvellement de la convention de fourniture de repas conclue avec la Ville de Castelnaud le Lez

Depuis le 1^{er} juin 2007, le Centre communal d'action sociale, à travers la cuisine centrale de l'EHPAD Via Domitia, assure la préparation et la livraison en liaison froide des repas des établissements d'accueil du jeune enfant de la Ville. Initiée avec le multi-accueil de la Maison de l'Enfance, cette collaboration s'est étendue depuis à tous les établissements d'accueil du jeune enfant (sauf le jardin d'enfant Jacques Chirac) ainsi qu'à l'école maternelle Madiba.

Cette prestation donne entièrement satisfaction aux professionnels et aux enfants. Elle est parfaitement cohérente avec la politique nutritionnelle développée par la ville au sein des équipements municipaux, tant sur le plan de l'équilibre nutritionnel que de l'éveil au goût.

La convention en cours étant arrivée à son terme il convient de la renouveler en application des dispositions de la jurisprudence de la CJCE sur les marchés dits « in house ». En effet la commune exerce, par l'intermédiaire de ses représentants qui sont majoritaires au sein du conseil d'administration, par la mutualisation de ses services de direction, finances et ressources humaines, et par la présence d'un comité social territorial commun aux deux entités, un contrôle sur le CCAS comparable à celui qu'elle exerce sur ces propres services et elle finance, par sa subvention, près de 60% de son budget principal. Par ailleurs le CCAS met en place des prestations, pour le compte de la commune et de ses habitants, déterminées dans le cadre de l'analyse des besoins sociaux communaux.

A titre d'information la grille tarifaire pour 2024 serait la suivante :

Prestations	Bébés (6 à 17 mois)	Moyens -Grands (à partir de 18 mois)	Elèves de l'école maternelle et de l'accueil de loisirs
Déjeuner	4,95 €	4,95 €	5,28 €
Collation (après-midi)	0,63 €	0,78 €	

Il est proposé au Conseil d'Administration

- D'autoriser Monsieur le Président à signer la convention de prestation de service de fourniture de repas entre le Centre Communal d'Action Sociale et la Ville de Castelnau le Lez.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11

Contre : 0

Abstention : 2



A Castelnau-le-Lez, le 24 avril 2024

La Vice-Présidente du CCAS,

Nathalie LEVY

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 24 AVRIL 2024

DÉLIBÉRATION N° 2024/04-03

Le vingt-quatre avril deux mille vingt-quatre, à neuf heures, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NEGRIER,
Dominique NURIT, Paule ABLITZER, Maud BOYÉ, Lucie BOURREL,

ABSENTS REPRESENTES :

Monsieur Matthieu PERROT représenté par Madame Marie Hélène WEBER
Monsieur Jean Michel MOULET représenté par Madame Cécile NEGRIER
Monsieur René Paul JOUARY représenté par Madame Luisa PAPE

OBJET : EHPAD Les Mûriers - Approbation du Compte de Gestion 2023

Le Conseil d'Administration,

CONSIDÉRANT : les opérations financières de l'EHPAD Les Mûriers,

1 – Statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023 ;

2 – Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2023 en ce qui concerne les différentes sections budgétaires et budgets annexes,

DÉCLARE : que le compte de gestion dressé, pour l'exercice 2023 par le Receveur, visé et certifié conforme par l'ordonnateur, n'appelle ni observation, ni réserve de sa part.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 13

Contre : 0

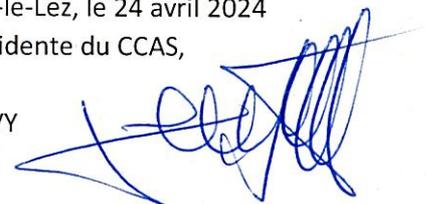
Abstention : 0



A Castelnau-le-Lez, le 24 avril 2024

La Vice-Présidente du CCAS,

Nathalie LEVY



CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Stéphane ROUART

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 27/02/2024

034021 SGC METROPOLE

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	4
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	5
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	11
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	21
1. Bilan (Etat B1)	22
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	27
4. Balance des comptes (Etat B3)	31
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	49
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	51
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1)	52
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	55
4ème PARTIE : SIGNATURES	57

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Compte de résultat

Exercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	784 300,00	0,00	0,00	784 300,00	829 130,63	6%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 743 364,93	72 230,00	0,00	2 815 594,93	2 813 962,26	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	1 158 323,00	120 249,00	0,00	1 278 572,00	425 302,30	-66%
TOTAL DES CHARGES	4 685 987,93	192 479,00	0,00	4 878 466,93	4 068 395,19	-16%
EXCÉDENT	3 872 347,55	-149 104,00	0,00	3 723 243,55	478 172,08	-87%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						6/20

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S²LO 6/57

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Compte de résultat

Exercice 2023

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	4 128 335,48	0,00	0,00	4 128 335,48	4 246 764,45	3%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	0,00	43 375,00	0,00	43 375,00	51 501,41	19%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	4 430 000,00	0,00	0,00	4 430 000,00	248 301,41	-54%
TOTAL DES PRODUITS DÉFICIT	8 558 335,48	43 375,00	0,00	8 601 710,48	4 546 567,27	-47%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						7/20



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M
Compte de résultat consolidé

Exercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	784 300,00	0,00	0,00	784 300,00	829 130,63	6%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 743 364,93	72 230,00	0,00	2 815 594,93	2 813 962,26	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	1 158 323,00	120 249,00	0,00	1 278 572,00	425 302,30	-66%
TOTAL DES CHARGES	4 685 987,93	192 479,00	0,00	4 878 466,93	4 068 395,19	-16%
EXCÉDENT	3 872 347,55	-149 104,00	0,00	3 723 243,55	478 172,08	-87%

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	4 128 335,48	0,00	0,00	4 128 335,48	4 246 764,45	3%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	0,00	43 375,00	0,00	43 375,00	51 501,41	19%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	4 430 000,00	0,00	0,00	4 430 000,00	248 301,41	-94%
TOTAL DES PRODUITS	8 558 335,48	43 375,00	0,00	8 601 710,48	4 546 567,27	-47%
DÉFICIT						
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions] *100.						

8/20

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S²LO 8/57

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M
Tableau de passage des résultats à la CAF

Exercice 2023

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
TOTAL DES CHARGES	4 685 987,93	192 479,00	0,00	4 878 466,93	4 068 395,19	-16%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	485 613,00	0,00	0,00	485 613,00	0,00	-100%
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	126 047,00	0,00	0,00	126 047,00	0,00	-100%
TOTAL I	4 074 327,93	192 479,00	0,00	4 266 806,93	4 068 395,19	-4%
TOTAL DES PRODUITS	8 558 335,48	43 375,00	0,00	8 601 710,48	4 546 567,27	-47%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	4 430 000,00	0,00	0,00	4 430 000,00	0,00	-100%
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	4 128 335,48	43 375,00	0,00	4 171 710,48	4 546 567,27	9%
CAF OU IAF	54 007,55	-149 104,00	0,00	-95 096,45	478 172,08	-602%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						

9/20

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF



9/57

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M
Tableau de financementExercice 2023
EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT						
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	4 933 769,00	0,00	0,00	4 933 769,00	280 549,76	-94%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	14 838 968,00	0,00	0,00	14 838 968,00	36 689,29	-99%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	19 772 737,00	0,00	0,00	19 772 737,00	317 239,05	-98%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-388 266,45	-149 104,00	0,00	-537 370,45	264 389,67	-149%

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT						
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	54 007,55	-149 104,00	0,00	-95 096,45	478 172,08	-602%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	1 954 000,00	0,00	0,00	1 954 000,00	103 456,64	-94%
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	12 946 463,00	0,00	0,00	12 946 463,00	0,00	-100%
TOTAL DES RESSOURCES	4 430 000,00	0,00	0,00	4 430 000,00	0,00	-100%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	19 384 470,55	-149 104,00	0,00	19 235 366,55	581 628,72	-96%

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

10/20

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S²LOW
10/57

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M
Compte de résultatExercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
6066 - Fournitures médicales	61 100,00	0,00	0,00	61 100,00	46 264,21	3 512,50	42 751,71	-30%
6257 - Réceptions	4 200,00	0,00	0,00	4 200,00	8 256,03	480,12	7 775,91	86%
6261 - Frais d'affranchissements	1 900,00	0,00	0,00	1 900,00	1 520,70	0,00	1 520,70	-19%
6262 - Frais de télécommunication	9 300,00	0,00	0,00	9 300,00	4 984,65	121,74	4 862,91	-47%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	17 900,00	0,00	0,00	17 900,00	19 472,76	1 366,80	18 105,96	2%
6282 - Prestations d'alimentation a l'extérieur	419 900,00	0,00	0,00	419 900,00	471 216,80	28 542,50	442 674,30	6%
6283 - Prestation de nettoyage a l'extérieur	1 700,00	0,00	0,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6288 - Autres	11 400,00	0,00	0,00	11 400,00	19 619,84	0,00	19 619,84	73%
60611 - Eau et assainissement	34 100,00	0,00	0,00	34 100,00	25 670,75	0,00	25 670,75	-24%
60612 - Energie, électricité	60 100,00	0,00	0,00	60 100,00	98 745,49	0,00	98 745,49	65%
60613 - Chauffage	67 100,00	0,00	0,00	67 100,00	87 155,76	0,00	87 155,76	30%
60621 - Combustibles et carburants	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 103,53	0,00	1 103,53	11%
60622 - Produits d'entretien	40 300,00	0,00	0,00	40 300,00	26 708,28	0,00	26 708,28	-33%
60623 - Fournitures d'atelier	4 300,00	0,00	0,00	4 300,00	4 034,21	0,00	4 034,21	-6%
60624 - Fournitures administratives	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 557,63	343,94	2 213,69	11%
60625 - Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	200,00	0,00	0,00	200,00	744,02	0,00	744,02	273%
606261 - Protections, produits absorbants	34 400,00	0,00	0,00	34 400,00	33 439,91	2 093,31	31 346,60	-8%
606268 - Autres fournitures hôtelières	13 400,00	0,00	0,00	13 400,00	17 593,63	3 496,66	14 096,97	6%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

12/20

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S²LO

12/57

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M
Compte de résultat

Exercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecartés réalisations - prévisions (en %) (1)
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	784 300,00	0,00	0,00	784 300,00	869 088,20	39 957,57	829 130,63	6%
6218 - Autres personnels extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	649,64	0,00	649,64	-
6226 - Honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	7 611,48	216,00	7 395,48	-
6472 - Fonds de solidarité	0,00	0,00	0,00	0,00	444,00	0,00	444,00	-
6488 - Autres charges diverses de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	165,00	0,00	165,00	-
62113 - Personnel médical et paramédical	0,00	0,00	0,00	0,00	84 480,61	4 353,62	80 126,99	-
64111 - Rémunération principale	751 254,66	0,00	0,00	751 254,66	752 019,55	2 679,11	749 340,44	0%
64112 - Indemnité de résidence	6 630,00	0,00	0,00	6 630,00	6 889,65	0,00	6 889,65	4%
64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	2 160,00	0,00	0,00	2 160,00	2 336,03	0,00	2 336,03	9%
64115 - Supplément familial de traitement	11 340,00	0,00	0,00	11 340,00	10 765,25	0,00	10 765,25	-5%
64131 - Rémunération principale	696 220,17	0,00	0,00	696 220,17	543 783,42	0,00	543 783,42	-21%
64151 - Rémunération principale	237 746,00	48 230,00	0,00	285 976,00	284 472,23	0,00	284 472,23	0%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	509 234,10	0,00	0,00	509 234,10	462 907,52	0,00	462 907,52	-9%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	44 640,00	0,00	0,00	44 640,00	46 289,86	0,00	46 289,86	4%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	9 060,00	0,00	0,00	9 060,00	28 546,57	0,00	28 546,57	216%
64515 - Cotisations à la CNRACL	217 830,00	0,00	0,00	217 830,00	225 456,61	0,00	225 456,61	4%
64518 - Cotisations aux autres organismes sociaux	12 780,00	0,00	0,00	12 780,00	13 195,45	0,00	13 195,45	4%
64788 - Autres	0,00	24 000,00	0,00	24 000,00	86 968,14	2 375,00	84 593,14	253%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

13/20

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S2LO 13/57

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M
Compte de résultat

Exercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	150 780,00	0,00	0,00	150 780,00	127 158,94	0,00	127 158,94	-15%
641183 - Prime Grand âge	3 330,00	0,00	0,00	3 330,00	10 483,08	0,00	10 483,08	215%
641185 - Majoration horaire pour travail de nuit	6 990,00	0,00	0,00	6 990,00	6 744,75	0,00	6 744,75	-3%
641186 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	15 600,00	0,00	0,00	15 600,00	20 017,72	0,00	20 017,72	29%
641188 - Autres	20 160,00	0,00	0,00	20 160,00	22 452,77	0,00	22 452,77	12%
641382 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	11 640,00	0,00	0,00	11 640,00	38 516,50	0,00	38 516,50	231%
641383 - Prime Grand âge	6 900,00	0,00	0,00	6 900,00	8 984,44	0,00	8 984,44	31%
641385 - Majoration horaire pour travail de nuit	4 800,00	0,00	0,00	4 800,00	4 705,86	0,00	4 705,86	-1%
641386 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	23 160,00	0,00	0,00	23 160,00	27 163,40	0,00	27 163,40	18%
641388 - Autres	1 110,00	0,00	0,00	1 110,00	377,52	0,00	377,52	-65%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	2 743 364,93	72 230,00	0,00	2 815 594,93	2 823 585,99	9 623,73	2 813 962,26	0%
623 - Publicité, publications, relations publiques	3 400,00	0,00	0,00	3 400,00	3 188,51	623,39	2 565,12	-24%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	116 404,00	0,00	116 404,00	6 068,90	0,00	6 068,90	-94%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	485 613,00	0,00	0,00	485 613,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6132 - Locations immobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	14 117,15	0,00	14 117,15	-
6161 - Multirisques	3 600,00	0,00	0,00	3 600,00	5 461,56	0,00	5 461,56	52%
6163 - Assurance transport	300,00	0,00	0,00	300,00	391,19	0,00	391,19	31%
6165 - Responsabilité civile	2 600,00	0,00	0,00	2 600,00	2 638,90	0,00	2 638,90	2%

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S2LOW

14/57

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M
Compte de résultatExercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecartés réalisations - prévisions (en %) (1)
6188 - Autres frais divers	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	1 440,00	0,00	1 440,00	-4%
6541 - Créances admises en non valeur	0,00	3 845,00	0,00	3 845,00	3 837,62	0,00	3 837,62	0%
6588 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	116 404,60	0,00	116 404,60	-
6611 - Intérêts des emprunts et dettes	409 463,00	0,00	0,00	409 463,00	176 665,59	1 883,09	174 782,50	-57%
61351 - Informatique	23 800,00	0,00	0,00	23 800,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61352 - Equipements	900,00	0,00	0,00	900,00	849,00	0,00	849,00	-5%
61358 - Autres locations mobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	1 456,46	0,00	1 456,46	-
61521 - Bâtiments publics	10 400,00	0,00	0,00	10 400,00	11 175,48	0,00	11 175,48	8%
61561 - Informatique	0,00	0,00	0,00	0,00	9 579,44	0,00	9 579,44	-
61568 - Autres	74 300,00	0,00	0,00	74 300,00	57 671,01	0,00	57 671,01	-22%
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 908,33	0,00	1 908,33	91%
63513 - Autres impôts locaux	15 400,00	0,00	0,00	15 400,00	14 955,04	0,00	14 955,04	-2%
68111 - Immobilisations incorporelles	51 147,00	0,00	0,00	51 147,00	0,00	0,00	0,00	-100%
68742 - Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	74 900,00	0,00	0,00	74 900,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	1 158 323,00	120 249,00	0,00	1 278 572,00	427 808,78	2 506,48	425 302,30	-66%
TOTAL DES CHARGES	4 685 987,93	192 479,00	0,00	4 878 466,93	4 120 482,97	52 087,78	4 068 395,19	-16%
EXCÉDENT	3 872 347,55	-149 104,00	0,00	3 723 243,55			478 172,08	-87%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

15/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M
Compte de résultatExercice 2023
PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Écarts réalisations - prévisions (en %) (1)
7388 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	10 627,00	0,00	10 627,00	-
73532 - Part afférente à la dépendance	0,00	0,00	0,00	0,00	184 155,65	22 504,25	161 651,40	-
73588 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	57 360,52	17 586,10	39 774,42	-
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	1 415 000,00	0,00	0,00	1 415 000,00	1 649 453,52	116 403,74	1 533 049,78	9%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	0,00	0,00	0,00	0,00	1 892 673,23	235 204,60	1 657 468,63	-
7352121 - Hébergement permanent des résidents	557 878,70	0,00	0,00	557 878,70	329 425,25	0,00	329 425,25	-40%
7352281 - Part afférente à l'hébergement	2 155 456,78	0,00	0,00	2 155 456,78	640 948,42	144 941,48	496 006,94	-76%
7353511 - Part afférente à l'hébergement	0,00	0,00	0,00	0,00	2 118,45	0,00	2 118,45	-
7353512 - Part afférente à la dépendance	0,00	0,00	0,00	0,00	187,05	0,00	187,05	-
73522112 - Part afférente à la dépendance	0,00	0,00	0,00	0,00	19 642,12	3 186,59	16 455,53	-
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	4 128 335,48	0,00	0,00	4 128 335,48	4 786 591,21	539 826,76	4 246 764,45	3%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	31 375,00	0,00	31 375,00	32 693,70	0,00	32 693,70	5%
6429 - Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	7 995,77	0,00	7 995,77	-
6479 - Remboursements sur autres charges sociales	0,00	12 000,00	0,00	12 000,00	10 764,00	0,00	10 764,00	-10%
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	6,67	0,00	6,67	-
7088 - Autres produits d'activités annexes	0,00	0,00	0,00	0,00	39,00	0,00	39,00	-
7588 - Autres produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	2,27	0,00	2,27	-
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	0,00	43 375,00	0,00	43 375,00	51 501,41	0,00	51 501,41	-
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

16/24
S2LOW
16/57

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M
Compte de résultat

Exercice 2023
PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	4 430 000,00	0,00	0,00	4 430 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
7718 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	248 301,41	0,00	248 301,41	-
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	4 430 000,00	0,00	0,00	4 430 000,00	248 301,41	0,00	248 301,41	-94%
TOTAL DES PRODUITS DÉFICIT	8 558 335,48	43 375,00	0,00	8 601 710,48	5 086 394,03	539 826,76	4 546 567,27	-47%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

17/20

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M
Tableau de passage des résultats à la CAF

Exercice 2023

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/ Titres émis	Mandats/ Titres annulés	Total des réalisations	Ecartés réalisations - prévisions (en %) (1)
TOTAL DES CHARGES	4 685 987,93	192 479,00	0,00	4 878 466,93	0,00	0,00	4 068 395,19	-16%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	485 613,00	0,00	0,00	485 613,00	0,00	0,00	0,00	-100%
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	126 047,00	0,00	0,00	126 047,00	0,00	0,00	0,00	-100%
68111 - Immobilisations incorporelles	51 147,00	0,00	0,00	51 147,00	0,00	0,00	0,00	-100%
68742 - Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	74 900,00	0,00	0,00	74 900,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL I	4 074 327,93	192 479,00	0,00	4 266 806,93	0,00	0,00	4 068 395,19	-4%
TOTAL DES PRODUITS	8 558 335,48	43 375,00	0,00	8 601 710,48	0,00	0,00	4 546 567,27	-47%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	4 430 000,00	0,00	0,00	4 430 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	4 128 335,48	43 375,00	0,00	4 171 710,48	0,00	0,00	4 546 567,27	9%
CAF OU IAF	54 007,55	-149 104,00	0,00	-95 096,45	0,00	0,00	478 172,08	-602%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

18/20

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S2LO

18/57

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M
Tableau de financementExercice 2023
EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecartes réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT								
1641 - Emprunts en euros	4 933 769,00	0,00	0,00	4 933 769,00	352 207,02	71 657,26	280 549,76	-94%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	4 933 769,00	0,00	0,00	4 933 769,00	352 207,02	71 657,26	280 549,76	-94%
205 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	6 020,40	0,00	6 020,40	-
2154 - Matériel et outillage	0,00	0,00	0,00	0,00	3 434,90	0,00	3 434,90	-
2181 - Installations générales, agencements, aménagements divers	14 838 968,00	0,00	0,00	14 838 968,00	6 747,24	0,00	6 747,24	-99%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	0,00	0,00	0,00	0,00	20 486,75	0,00	20 486,75	-
21311 - Bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	14 838 968,00	0,00	0,00	14 838 968,00	36 689,29	0,00	36 689,29	-99%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	19 772 737,00	0,00	0,00	19 772 737,00	388 896,31	71 657,26	317 239,05	-98%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-388 266,45	-149 104,00	0,00	-537 370,45			264 389,67	-149%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/(Total des prévisions)]*100.								

19/20

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S2LO 19/57

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M
Tableau de financement

Exercice 2023
RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %) (1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	54 007,55	-149 104,00	0,00	-95 096,45			478 172,08	-602%
1311 - Etat	1 954 000,00	0,00	0,00	1 954 000,00	308 726,23	293 100,00	15 626,23	-99%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	87 830,41	0,00	87 830,41	-
13188 - Autres subventions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	1 954 000,00	0,00	0,00	1 954 000,00	396 556,64	293 100,00	103 456,64	-94%
1641 - Emprunts en euros	12 946 463,00	0,00	0,00	12 946 463,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	12 946 463,00	0,00	0,00	12 946 463,00	0,00	0,00	0,00	-100%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	4 430 000,00	0,00	0,00	4 430 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL TITRE 3 : Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	4 430 000,00	0,00	0,00	4 430 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL DES RESSOURCES	19 384 470,55	-149 104,00	0,00	19 235 366,55	396 556,64	293 100,00	581 628,72	-96%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT								
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

20/20

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S2LO

20/57

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M
BILAN

Exercice 2023

ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	17 976,00	10 785,60	7 190,40	7 190,40
Contributions aux investissements communs des GHT				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	11 215,81	5 195,41	6 020,40	
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 066,42	2 066,42		
Constructions	15 185 926,05	424 521,88	14 761 404,17	40 477,35
Installations, matériel et outillage techniques	224 847,50	200 683,48	24 164,02	20 729,12
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	2 508 051,22	1 604 472,22	903 579,00	966 574,97
Immobilisations reçues en affectation				
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations affectées ou mises à disposition				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations et créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	17 950 083,00	2 247 725,01	15 702 357,99	1 034 971,84
				23/24

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S²LO

23/57

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M
BILAN

Exercice 2023

ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN COURS				
. Matières premières				
. Autres approvisionnements				
. En cours de production de biens				
. Produits				
. Marchandises				
. Autres stocks				
CRÉANCES D'EXPLOITATION				
. Usagers	414 103,13		414 103,13	595 562,76
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants	284 630,89		284 630,89	105 353,93
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	1 490 545,81		1 490 545,81	1 162 447,16
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	21,32		21,32	48,71
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	2 189 301,15		2 189 301,15	1 863 412,56
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer ou à régulariser	3 075,52		3 075,52	-961,62
Ecart de conversion Actif				
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)	3 075,52		3 075,52	-961,62
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	20 142 459,67	2 247 725,01	17 894 734,66	2 897 422,78

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S²LOW

24/57

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M
BILAN

Exercice 2023

	Exercice 2023	Exercice 2022
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	5 163 776,09	363 392,31
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	940 513,94	940 513,94
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	167 584,31	51 180,57
Réserve de compensation des déficits	207 808,42	207 808,42
RÉSERVE DE COMPENSATION DES CHARGES D'AMORTISSEMENT	390 370,29	188 892,97
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire	-16 274,00	
Report à nouveau déficitaire	-5 790,35	-5 790,35
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification	478 172,08	301 607,06
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	2 344 396,99	578 535,76
Subventions d'investissement		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	9 670 557,77	2 626 140,68
		25/26

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

BILAN

	Exercice 2023	Exercice 2022
PASSIF		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	8 010 577,24	123 218,51
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	19 963,17	17 638,41
Emprunts et dettes financières divers	55 636,29	78 899,07
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1,41	689,81
Fonds déposés par les usagers, les hébergés	20 163,36	28 607,61
Autres		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	8 106 341,47	271 278,22
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	117 835,42	3,88
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	117 835,42	3,88
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	17 894 734,66	2 897 422,78
		26/26

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S2LO

26/57

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M
 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2023

RESULTATS

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue	45,67	309,56
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	4 246 764,45	3 908 719,59
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations		
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	2,27	45 835,19
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	4 246 812,39	3 954 864,34
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	334 571,01	286 116,36
Services extérieurs et autres	691 985,37	543 589,09
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations		
- autres	14 955,04	102 277,60
Charges de personnel		
- salaires et traitements		
- charges sociales	1 823 667,53	1 752 394,32
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	850 669,15	789 383,68
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations		
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	120 242,22	166 445,44
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 836 090,32	3 642 009,44
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	410 722,07	312 854,90

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF



28/57

RÉSULTATS

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	174 782,50	8 897,99
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	174 782,50	8 897,99
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-174 782,50	-8 897,99
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	235 939,57	305 758,46
		29/30

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M
 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2023

RESULTATS

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	248 301,41	540,00
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		1 305,23
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	248 301,41	1 845,23
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		600,14
- exercices antérieurs	6 068,90	5 396,49
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	6 068,90	5 996,63
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	242 232,51	-4 151,40
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	4 495 113,80	3 956 709,57
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	4 016 941,72	3 655 102,51
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	478 172,08	301 607,06
		307/30

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		47 370,90								47 370,90
10222	FCIVA		280 279,87					87 830,41			368 110,28
	Sous Total compte 1022		280 279,87					87 830,41			368 110,28
1023	Compléments dotation org autre que Etat		82 764,57								82 764,57
1025	Dons et legs en capital		0,15							0,15	0,15
	Sous Total compte 102		410 415,49					87 830,41			498 245,90
10682	Réserves affectées à l'investissement		940 513,94								940 513,94
10685	Excédents affectés à la couverture BFR		51 180,57		116 403,74						167 584,31
106861	Services de l'article R314-74 du CASF		158 590,09								158 590,09
1068631	EHPAD en attente de CPOM-hébergement		49 218,33								49 218,33
	Sous Total compte 106863		49 218,33								49 218,33
	Sous Total compte 10686		207 808,42								207 808,42
106870	Activité principale				201 477,32						201 477,32
1068734	EHPAD sous CPOM-CRA		188 892,97								188 892,97
	Sous Total compte 106873		188 892,97								188 892,97
	Sous Total compte 10687		188 892,97		201 477,32						390 370,29
	Sous Total compte 1068		1 388 395,90		317 881,06						1 706 276,96
	Sous Total compte 106		1 388 395,90		317 881,06						1 706 276,96
	Sous Total compte 10		1 798 811,39		317 881,06			87 830,41			2 204 522,86

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

D : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S²LOW

32/57

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
114131	EHPAD section tarifaire hébergement	184,04						184,04		184,04	
114132	EHPAD section tarifaire dépendance	5 606,31						5 606,31		5 606,31	
	Sous Total compte 11413	5 790,35						5 790,35		5 790,35	
	Sous Total compte 1141	5 790,35						5 790,35		5 790,35	
	Sous Total compte 114	5 790,35						5 790,35		5 790,35	
11931	EHPAD en attente de CPOM - hébergement			16 274,00				16 274,00		16 274,00	
	Sous Total compte 1193			16 274,00				16 274,00		16 274,00	
	Sous Total compte 119			16 274,00				16 274,00		16 274,00	
	Sous Total compte 11	5 790,35		16 274,00				22 064,35		22 064,35	
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)		301 607,06	301 607,06				301 607,06	301 607,06		0,00
	Sous Total compte 12		301 607,06	301 607,06				301 607,06	301 607,06		0,00
1311	Etat		50 000,00	301 607,06		293 100,00	308 726,23	293 100,00	358 726,23		65 626,23
1312	Collectivités et établissements publics		5 741,50						5 741,50		5 741,50
13188	Autres subv		543 794,41		1 750 235,00				2 294 029,41		2 294 029,41
	Sous Total compte 1318		543 794,41		1 750 235,00			2 294 029,41	2 294 029,41		2 294 029,41
1392	Sous Total compte 131 Collectivités et établissements publics	3 621,63	599 535,91		1 750 235,00	293 100,00	308 726,23	293 100,00	2 658 497,14	3 621,63	2 365 397,14
13988	Autres subventions publics	17 378,52						17 378,52		17 378,52	
	Sous Total compte 1398	17 378,52						17 378,52		17 378,52	

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S²LO

33/57

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 139	21 000,15	599 535,91		1 750 235,00	293 100,00	308 726,23	21 000,15	2 658 497,14	21 000,15	2 344 396,99
	Sous Total compte 13	21 000,15	123 218,51		8 396 578,38	352 207,02	71 657,26	314 100,15	8 591 454,15	8 010 577,24	8 010 577,24
1641	Emprunts en euros		123 218,51	228 669,89	8 396 578,38	352 207,02	71 657,26	580 876,91	8 591 454,15	8 010 577,24	8 010 577,24
	Sous Total compte 164		123 218,51	228 669,89	8 396 578,38	352 207,02	71 657,26	580 876,91	8 591 454,15	8 010 577,24	8 010 577,24
	Sous Total compte 16		123 218,51	228 669,89	8 396 578,38	352 207,02	71 657,26	580 876,91	8 591 454,15	8 010 577,24	8 010 577,24
181	Cpte liaison : affectation à...	47 023,18		10 237 043,34	14 949 596,71			10 284 066,52	14 949 596,71		4 665 530,19
	Sous Total compte 18	47 023,18		10 237 043,34	14 949 596,71			10 284 066,52	14 949 596,71		4 665 530,19
	Total classe 1	73 813,68	2 823 172,87	10 783 594,29	25 414 291,15	645 307,02	468 213,90	11 502 714,99	28 705 677,92	43 064,50	17 246 027,43
2031	Frais d'études	17 976,00						17 976,00		17 976,00	
	Sous Total compte 203	17 976,00						17 976,00		17 976,00	
205	Concessions droits similaires brevets...	5 195,41				6 020,40		11 215,81		11 215,81	
	Sous Total compte 20	23 171,41				6 020,40		29 191,81		29 191,81	
212	Agencat amégat terrains plantations	2 066,42						2 066,42		2 066,42	
21311	Bâtiments publics			14 720 926,82				14 720 926,82		14 720 926,82	
	Sous Total compte 2131			14 720 926,82				14 720 926,82		14 720 926,82	
2135	Instal gales agencat amégts const IGAAC	464 999,23						464 999,23		464 999,23	
	Sous Total compte 213	464 999,23		14 720 926,82				15 185 926,05		15 185 926,05	
2154	Matériel et outillage	221 412,60				3 434,90		224 847,50		224 847,50	
	Sous Total compte 215	221 412,60				3 434,90		224 847,50		224 847,50	
											34/48

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2181	Instal gales agencet amngts divers	1 396 881,13				6 747,24		1 403 628,37		1 403 628,37	
2182	Matériel de transport	69 627,56						69 627,56		69 627,56	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	225 666,90				20 486,75		246 153,65		246 153,65	
2184	Mobilier	788 126,84						788 126,84		788 126,84	
2188	Autres immobilisations corporelles	1 639 333,05			1 638 818,25			1 639 333,05	1 638 818,25	514,80	
	Sous Total compte 218	4 119 635,48			1 638 818,25	27 233,99		4 146 869,47	1 638 818,25	2 508 051,22	
	Sous Total compte 21	4 808 113,73		14 720 926,82	1 638 818,25	30 668,89		19 559 709,44	1 638 818,25	17 920 891,19	
28031	Frais d'études		10 785,60						10 785,60		10 785,60
	Sous Total compte 2803		10 785,60						10 785,60		10 785,60
2805	Concessions droits similaires brevets		5 195,41						5 195,41		5 195,41
	Sous Total compte 280		15 981,01						15 981,01		15 981,01
2812	Agencet amégat terr plantations à demeure		2 066,42						2 066,42		2 066,42
28135	I.G.A.A.C.		424 521,88						424 521,88		424 521,88
	Sous Total compte 2813		424 521,88						424 521,88		424 521,88
28154	Matériel et outillage		200 683,48						200 683,48		200 683,48
	Sous Total compte 2815		200 683,48						200 683,48		200 683,48
28181	Installations gales agct amgt divers		1 003 711,24						1 003 711,24		1 003 711,24
28182	Matériel de transport		69 627,56						69 627,56		69 627,56
28183	Matériel de bureau et matériel informati		198 687,46						198 687,46		198 687,46

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF



35/57

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28184	Mobilier		332 445,96								332 445,96
28188	Autres immobilisations corporelles		1 548 588,29	1 548 588,29				1 548 588,29			0,00
	Sous Total compte 2818		3 153 060,51	1 548 588,29				3 153 060,51			1 604 472,22
	Sous Total compte 281		3 780 332,29	1 548 588,29				3 780 332,29			2 231 744,00
	Sous Total compte 28		3 796 313,30	1 548 588,29				3 796 313,30			2 247 725,01
	Total classe 2	4 831 285,14	3 796 313,30	16 269 515,11	1 638 818,25	36 689,29		5 435 131,55	17 950 083,00		2 247 725,01
4011	Fournisseurs		33 748,49	1 036 428,09	1 038 013,06			1 071 761,55			35 333,46
	Sous Total compte 401		33 748,49	1 036 428,09	1 038 013,06			1 071 761,55			35 333,46
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			36 689,29	36 689,29			36 689,29			0,00
	Sous Total compte 404			36 689,29	36 689,29			36 689,29			0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		45 150,58	45 150,58	20 302,83			65 453,41			20 302,83
	Sous Total compte 40		78 899,07	1 118 267,96	1 095 005,18			1 173 904,25			55 636,29
4111	Usagers	71 666,62		60 451,36	54 913,96			54 913,96	77 204,02		0,00
4112	Caisse pivot			116 403,74	116 403,74			116 403,74			
41131	Régime général			157 048,78				157 048,78			
	Sous Total compte 4113			157 048,78				157 048,78			157 048,78
4114	Départements	96 909,78		601 559,59	580 715,71			580 715,71	117 753,66		
4115	Autres tiers payants	8 444,15		52 028,02	50 643,72			50 643,72	9 828,45		
	Sous Total compte 411	177 020,55		987 491,49	802 677,13			802 677,13	361 834,91		
											36/48

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF



36/57

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4161	Usagers	8 720,56			3 836,51			8 720,56	3 836,51	4 884,05	
	Sous Total compte 416	8 720,56			3 836,51			8 720,56	3 836,51	4 884,05	
418	Redevables ; produits à recevoir	515 175,58		332 015,06	515 175,58			847 190,64	515 175,58	332 015,06	
419171	Provision versée par hébergés en attente		17 638,41	4 082,00	22 939,29			4 082,00	22 939,29		18 857,29
419172	Contribute hébergés admis à aide sociale		17 638,41	33 518,24	16 985,71			33 518,24	34 624,12		1 105,88
	Sous Total compte 41917		17 638,41	37 600,24	39 925,00			37 600,24	57 563,41		19 963,17
	Sous Total compte 4191		17 638,41	37 600,24	39 925,00			37 600,24	57 563,41		19 963,17
	Sous Total compte 419		17 638,41	37 600,24	39 925,00			37 600,24	57 563,41		19 963,17
	Sous Total compte 41	700 916,69	17 638,41	1 357 106,79	1 361 614,22			2 058 023,48	1 379 252,63	678 770,85	
421	Personnel - rémunérations dues			1 508 131,33	1 508 131,33			1 508 131,33	1 508 131,33		0,00
427	Personnel - oppositions			5 457,10	5 457,10			5 457,10	5 457,10		0,00
4286	Autres charges à payer		2 679,11	2 679,11				2 679,11	2 679,11		0,00
	Sous Total compte 428		2 679,11	2 679,11	2 679,11			2 679,11	2 679,11		0,00
	Sous Total compte 42		2 679,11	1 516 267,54	1 513 588,43			1 516 267,54	1 516 267,54		0,00
431	Sécurité sociale		7 018,78	836 888,86	829 870,08			836 888,86	836 888,86		0,00
437	Autres organismes sociaux			276 831,30	276 831,30			276 831,30	276 831,30		0,00
	Sous Total compte 43		7 018,78	1 113 720,16	1 106 701,38			1 113 720,16	1 113 720,16		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			28 879,27	28 879,27			28 879,27	28 879,27		0,00
	Sous Total compte 442			28 879,27	28 879,27			28 879,27	28 879,27		0,00

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S²LOW 37/57

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
443121	Ressources encaissées par le comptable		7 677,88	88 673,27	90 391,56			88 673,27	98 069,44		9 396,17
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		18 554,73	99 915,07	92 127,53			99 915,07	110 682,26		10 767,19
	Sous Total compte 44312		26 232,61	188 588,34	182 519,09			188 588,34	208 751,70		20 163,36
	Sous Total compte 4431		26 232,61	188 588,34	182 519,09			188 588,34	208 751,70		20 163,36
44337	Dépt aide sociale verst contribut héberg			64 825,69	64 825,69			64 825,69	64 825,69		0,00
	Sous Total compte 4433			64 825,69	64 825,69			64 825,69	64 825,69		0,00
4478	Autres impôts et taxes		26 232,61	253 414,03	247 344,78			253 414,03	273 577,39		20 163,36
	Sous Total compte 447		12 526,92	27 481,96	14 955,04			27 481,96	27 481,96		0,00
	Sous Total compte 44		38 759,53	309 775,26	291 179,09			309 775,26	329 938,62		20 163,36
451001	Compte de rattachement avec le BP	1 162 085,16		7 568 285,80	7 240 889,06			8 730 370,96	7 240 889,06	1 489 481,90	
	Sous Total compte 451	1 162 085,16		7 568 285,80	7 240 889,06			8 730 370,96	7 240 889,06	1 489 481,90	
	Sous Total compte 45	1 162 085,16		7 568 285,80	7 240 889,06			8 730 370,96	7 240 889,06	1 489 481,90	
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés		689,81	10 981,86	10 293,46			10 981,86	10 983,27		1,41
	Sous Total compte 4632		689,81	10 981,86	10 293,46			10 981,86	10 983,27		1,41
4671	Autres comptes créditeurs		689,81	10 981,86	10 293,46			10 981,86	10 983,27		1,41
46721	Débiteurs divers - Amiable	210,76		197 351,98	197 351,98			197 351,98	197 351,98		0,00
46726	Débiteurs divers - Contentieux	151,24		158 548,19	157 846,28			158 548,19	157 846,28	912,67	
								151,24		151,24	

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S2LOW

38/57

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 4672	362,00		158 548,19	157 846,28			158 910,19	157 846,28	1 063,91	
4686	Sous Total compte 467 Autres charges à payer	362,00		355 900,17	355 198,26			356 262,17	355 198,26	1 063,91	
			2 375,00	2 375,00				2 375,00	2 375,00		0,00
	Sous Total compte 468		2 375,00	2 375,00				2 375,00	2 375,00		0,00
4711	Sous Total compte 46 Versements des régisseurs	362,00	3 064,81	369 257,03	365 491,72			369 619,03	368 556,53	1 062,50	
4712	Virements réimputés			1 833 267,78	1 833 267,78			1 833 267,78	1 833 267,78		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			117 362,87	117 362,87			117 362,87	117 362,87		0,00
471411	Excédents à réimputer -personne physiques		3,88		4 087,61				4 091,49		4 091,49
471412	Excédents à réimputer -personnes morales			299 103,00	301 567,91			299 103,00	301 567,91		2 464,91
	Sous Total compte 47141		3,88	299 103,00	305 655,52			299 103,00	305 659,40		6 556,40
	Sous Total compte 4714		3,88	299 103,00	305 655,52			299 103,00	305 659,40		6 556,40
4718	Autres recettes à régulariser			858 825,16	859 383,16			858 825,16	859 383,16		558,00
4721	Sous Total compte 471 Dépenses régl sans mandatement préalable		3,88	7 212 794,28	7 330 625,82			7 212 794,28	7 330 629,70		117 835,42
4728	Autres dépenses à régulariser		361,48	1 142 303,91	1 141 466,48			1 142 303,91	1 141 827,96	475,95	
			600,14	2 132 533,66	2 129 333,95			2 132 533,66	2 129 934,09	2 599,57	
	Sous Total compte 472		961,62	3 274 837,57	3 270 800,43			3 274 837,57	3 271 762,05	3 075,52	
	Sous Total compte 47		965,50	10 487 631,85	10 601 426,25			10 487 631,85	10 602 391,75		117 835,42
	Total classe 4	1 863 363,85	149 025,21	23 840 312,39	23 575 895,33			25 703 676,24	23 724 920,54	2 192 355,35	21 337,00

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

D : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF



39/57

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15201.- CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
5411	Régisseurs d'avances (avances)	48,71		500,00	527,39		527,39	548,71	527,39	21,32	
	Sous Total compte 541	48,71		500,00	527,39		527,39	548,71	527,39	21,32	
	Sous Total compte 54	48,71		500,00	527,39		527,39	548,71	527,39	21,32	
588	Autres virements internes			16 494,74	16 494,74		16 494,74	16 494,74	16 494,74		0,00
	Sous Total compte 58			16 494,74	16 494,74		16 494,74	16 494,74	16 494,74		0,00
	Total classe 5	48,71		16 994,74	17 022,13		17 022,13	17 043,45	17 022,13	21,32	
60611	Eau et assainissement			25 670,75				25 670,75		25 670,75	
60612	Energie, électricité			98 745,49				98 745,49		98 745,49	
60613	Chauffage			87 155,76				87 155,76		87 155,76	
	Sous Total compte 6061			211 572,00				211 572,00		211 572,00	
60621	Combustibles et carburants			1 103,53				1 103,53		1 103,53	
60622	Produits d'entretien			26 708,28				26 708,28		26 708,28	
60623	Fournitures d'atelier			4 034,21				4 034,21		4 034,21	
60624	Fournitures administratives			2 557,63			343,94	2 557,63	343,94	2 213,69	
60625	Fournitures scol éduc et loisirs			744,02				744,02		744,02	
606261	Protections, produits absorbants			33 439,91			2 093,31	33 439,91	2 093,31	31 346,60	
606268	Autres fournitures hôtelières			17 593,63			3 496,66	17 593,63	3 496,66	14 096,97	
	Sous Total compte 60626			51 033,54			5 589,97	51 033,54	5 589,97	45 443,57	
	Sous Total compte 6062			86 181,21			5 933,91	86 181,21	5 933,91	80 247,30	

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S²LOW

40/57

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6066	Fournitures médicales					46 264,21	3 512,50	46 264,21	3 512,50	42 751,71	
	Sous Total compte 606			344 017,42	9 446,41	344 017,42	9 446,41	344 017,42	9 446,41	334 571,01	
	Sous Total compte 60			344 017,42	9 446,41	344 017,42	9 446,41	344 017,42	9 446,41	334 571,01	
6132	Locations immobilières			14 117,15		14 117,15		14 117,15		14 117,15	
61352	Équipements			849,00		849,00		849,00		849,00	
61358	Autres locations mobilières			1 456,46		1 456,46		1 456,46		1 456,46	
	Sous Total compte 6135			2 305,46		2 305,46		2 305,46		2 305,46	
61521	Sous Total compte 613			16 422,61		16 422,61		16 422,61		16 422,61	
	Bâtiments publics			11 175,48		11 175,48		11 175,48		11 175,48	
	Sous Total compte 6152			11 175,48		11 175,48		11 175,48		11 175,48	
61561	Informatique			9 579,44		9 579,44		9 579,44		9 579,44	
61568	Autres			57 671,01		57 671,01		57 671,01		57 671,01	
	Sous Total compte 6156			67 250,45		67 250,45		67 250,45		67 250,45	
	Sous Total compte 615			78 425,93		78 425,93		78 425,93		78 425,93	
6161	Multirisques			5 461,56		5 461,56		5 461,56		5 461,56	
6163	Assurance transport			391,19		391,19		391,19		391,19	
6165	Responsabilité civile			2 638,90		2 638,90		2 638,90		2 638,90	
61681	Assurance maladie, maternité et accident			1 908,33		1 908,33		1 908,33		1 908,33	
	Sous Total compte 6168			1 908,33		1 908,33		1 908,33		1 908,33	
				1 908,33		1 908,33		1 908,33		1 908,33	
											41,48

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le



41/57

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6188	Sous Total compte 616 Autres frais divers					10 399,98		10 399,98		10 399,98	
	Sous Total compte 618					1 440,00		1 440,00		1 440,00	
	Sous Total compte 61					1 440,00		1 440,00		1 440,00	
62113	Personnel médical et paramédical					106 688,52		106 688,52		106 688,52	
	Sous Total compte 6211					84 480,61	4 353,62	84 480,61	4 353,62	80 126,99	
6218	Autres personnels extérieurs					649,64		649,64		649,64	
6226	Sous Total compte 621 Honoraires					85 130,25	4 353,62	85 130,25	4 353,62	80 776,63	
	Sous Total compte 622					7 611,48	216,00	7 611,48	216,00	7 395,48	
623	Publicité					7 611,48	216,00	7 611,48	216,00	7 395,48	
6257	Publications relations public					3 188,51	623,39	3 188,51	623,39	2 565,12	
	Réceptions					8 256,03	480,12	8 256,03	480,12	7 775,91	
6261	Sous Total compte 625 Frais d'affranchissements					8 256,03	480,12	8 256,03	480,12	7 775,91	
6262	Frais de télécommunication					1 520,70		1 520,70		1 520,70	
6281	Sous Total compte 626 Prestations de blanchissage à l'extérieur					4 984,65	121,74	4 984,65	121,74	4 862,91	
	Prestations d'alimentation a l'extérieur					6 505,35	121,74	6 505,35	121,74	6 383,61	
6282	Autres					19 472,76	1 366,80	19 472,76	1 366,80	18 105,96	
6288	Sous Total compte 6282					471 216,80	28 542,50	471 216,80	28 542,50	442 674,30	
	Autres					19 619,84		19 619,84		19 619,84	

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S2LO

42/57

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 628					510 309,40	29 909,30	510 309,40	29 909,30	480 400,10	
	Sous Total compte 62					621 001,02	35 704,17	621 001,02	35 704,17	585 296,85	
63513	Autres impôts locaux					14 955,04		14 955,04		14 955,04	
	Sous Total compte 6351					14 955,04		14 955,04		14 955,04	
	Sous Total compte 635					14 955,04		14 955,04		14 955,04	
	Sous Total compte 63					14 955,04		14 955,04		14 955,04	
64111	Rémunération principale					752 019,55	2 679,11	752 019,55	2 679,11	749 340,44	
64112	Indemnité de résidence					6 889,65		6 889,65		6 889,65	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					2 336,03		2 336,03		2 336,03	
64115	Supplément familial de traitement					10 765,25		10 765,25		10 765,25	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					127 158,94		127 158,94		127 158,94	
641183	Prime Grand âge					10 483,08		10 483,08		10 483,08	
641185	Majoration horaire pour travail de nuit					6 744,75		6 744,75		6 744,75	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					20 017,72		20 017,72		20 017,72	
641188	Autres					22 452,77		22 452,77		22 452,77	
	Sous Total compte 64118					186 857,26		186 857,26		186 857,26	
	Sous Total compte 6411					958 867,74	2 679,11	958 867,74	2 679,11	956 188,63	
64131	Rémunération principale					543 783,42		543 783,42		543 783,42	
641382	Complément de traitement indiciaire (CTI)					38 516,50		38 516,50		38 516,50	

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S2LO 43/57

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
641383	Prime Grand âge					8 984,44		8 984,44			8 984,44
641385	Majoration horaire pour travail de nuit					4 705,86		4 705,86			4 705,86
641386	Indemnités forfaitaires pour travail des					27 163,40		27 163,40			27 163,40
641388	Autres					377,52		377,52			377,52
	Sous Total compte 64138					79 747,72		79 747,72			79 747,72
	Sous Total compte 6413					623 531,14		623 531,14			623 531,14
64151	Rémunération principale					284 472,23		284 472,23			284 472,23
	Sous Total compte 6415					284 472,23		284 472,23			284 472,23
6419	Rembat rémunérations du persel non médi						32 693,70		32 693,70		32 693,70
	Sous Total compte 641					1 866 871,11		1 866 871,11			1 831 498,30
6429	Rembt rémunérations persel médical						7 995,77		7 995,77		7 995,77
	Sous Total compte 642						7 995,77		7 995,77		7 995,77
64511	Cotisations à l'URSSAF					462 907,52		462 907,52			462 907,52
64513	Cotisations aux caisses de retraite					46 289,86		46 289,86			46 289,86
64514	Cotisations à l'ASEDIC					28 546,57		28 546,57			28 546,57
64515	Cotisations à la CNRACL					225 456,61		225 456,61			225 456,61
64518	Cotisat autres organismes sociaux					13 195,45		13 195,45			13 195,45
	Sous Total compte 6451					776 396,01		776 396,01			776 396,01
	Sous Total compte 645					776 396,01		776 396,01			776 396,01

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S²LOW

44/57

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes		
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	
6472	Fonds de solidarité					444,00		444,00			444,00	
6478	Autres					86 968,14		86 968,14			84 593,14	
	Sous Total compte 6478					86 968,14		86 968,14			84 593,14	
6479	Remboursts sur autres charges sociales											10 764,00
	Sous Total compte 6479					87 412,14		87 412,14			74 273,14	
6488	Autres charges diverses de personnel					165,00		165,00			165,00	
	Sous Total compte 6488					165,00		165,00			165,00	
6541	Sous Total compte 64					2 730 844,26		2 730 844,26			2 674 336,68	
	Créances admises en non valeur					3 837,62		3 837,62			3 837,62	
	Sous Total compte 6541					3 837,62		3 837,62			3 837,62	
6588	Autres					116 404,60		116 404,60			116 404,60	
	Sous Total compte 6588					116 404,60		116 404,60			116 404,60	
6611	Sous Total compte 65					120 242,22		120 242,22			120 242,22	
	Intérêts des emprunts et dettes					176 665,59		176 665,59			174 782,50	
	Sous Total compte 6611					176 665,59		176 665,59			174 782,50	
673	Sous Total compte 66					176 665,59		176 665,59			174 782,50	
	Titres annulés exercices antérieurs					6 068,90		6 068,90			6 068,90	
	Sous Total compte 673					6 068,90		6 068,90			6 068,90	
	Total classe 6					4 120 482,97		4 120 482,97			4 068 395,19	
												457/48
												51 453,47

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S²LO

45/57

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7085	Prestations délivrées aux usagers accom					6,67	6,67		6,67		6,67
7088	Autres produits d'activités annexes					39,00	39,00		39,00		39,00
	Sous Total compte 708					45,67	45,67		45,67		45,67
	Sous Total compte 70					45,67	45,67		45,67		45,67
735111	Hébergement permant résidents régim oblig SS			116 403,74	1 649 453,52			116 403,74	1 649 453,52		1 533 049,78
	Sous Total compte 73511			116 403,74	1 649 453,52			116 403,74	1 649 453,52		1 533 049,78
	Sous Total compte 7351			116 403,74	1 649 453,52			116 403,74	1 649 453,52		1 533 049,78
7352121	Hébergement permanent des résidents					329 425,25	329 425,25		329 425,25		329 425,25
	Sous Total compte 735212					329 425,25	329 425,25		329 425,25		329 425,25
	Sous Total compte 73521					329 425,25	329 425,25		329 425,25		329 425,25
73522112	Part afférente à la dépendance			3 186,59	19 642,12			3 186,59	19 642,12		16 455,53
	Sous Total compte 7352211			3 186,59	19 642,12			3 186,59	19 642,12		16 455,53
	Sous Total compte 735221			3 186,59	19 642,12			3 186,59	19 642,12		16 455,53
7352281	Part afférente à l'hébergement			144 941,48	640 948,42			144 941,48	640 948,42		496 006,94
	Sous Total compte 735228			144 941,48	640 948,42			144 941,48	640 948,42		496 006,94
	Sous Total compte 73522			148 128,07	660 590,54			148 128,07	660 590,54		511 467,47
	Sous Total compte 7352			148 128,07	990 015,79			148 128,07	990 015,79		841 587,77
735311	Tarifs journaliers socle de prestations			235 204,60	1 892 673,23			235 204,60	1 892 673,23		1 657 468,63
	Sous Total compte 73531			235 204,60	1 892 673,23			235 204,60	1 892 673,23		1 657 468,63

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S2LOW 46/57

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
73532	Part afférente à la dépendance			22 504,25	184 155,65	22 504,25	184 155,65			161 651,40	
7353511	Part afférente à l'hébergement				2 118,45		2 118,45			2 118,45	
7353512	Part afférente à la dépendance				187,05		187,05			187,05	
	Sous Total compte 735351				2 305,50		2 305,50			2 305,50	
	Sous Total compte 73535				2 305,50		2 305,50			2 305,50	
	Sous Total compte 7353			257 708,85	2 079 134,38	257 708,85	2 079 134,38			1 821 425,53	
73588	Autres			17 586,10	57 360,52	17 586,10	57 360,52			39 774,42	
	Sous Total compte 7358			17 586,10	57 360,52	17 586,10	57 360,52			39 774,42	
	Sous Total compte 735			539 826,76	4 775 964,21	539 826,76	4 775 964,21			4 236 137,45	
7388	Autres				10 627,00		10 627,00			10 627,00	
	Sous Total compte 738				10 627,00		10 627,00			10 627,00	
	Sous Total compte 73			539 826,76	4 786 591,21	539 826,76	4 786 591,21			4 246 764,45	
7588	Autres produits divers de gestion couran				2,27		2,27			2,27	
	Sous Total compte 758				2,27		2,27			2,27	
	Sous Total compte 75				2,27		2,27			2,27	
7718	Autres				248 301,41		248 301,41			248 301,41	
	Sous Total compte 771				248 301,41		248 301,41			248 301,41	
	Sous Total compte 77				248 301,41		248 301,41			248 301,41	
	Total classe 7			539 826,76	5 034 940,56	539 826,76	5 034 940,56			4 495 113,80	

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S²LOW 47/57

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total général	6 768 511,38	6 768 511,38	50 910 416,53	50 646 026,86	5 342 306,04	5 606 695,71	63 021 233,95	63 021 233,95	24 253 919,36	24 253 919,36

48/48

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF

S²LO

48/57

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° intitulé	DEBIT		CREDIT		SOLDES		
	Balance d'entrée	Année en cours	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
Nature des valeurs inactives					TOTAL		
861 Portefeuille NEANT							
Sous Total compte 861							
862 Correspondant NEANT							
Sous Total compte 862							
863 Prise en charge titre et valeur NEANT							
Sous Total compte 863							
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							48/50

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2022 AU COURS DE L'EXERCICE 2023

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 (2)	REPORT A NOUVEAU 2022 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2022 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
hébergement dépendance et soins	-16 274,00 317 881,06			-16 274,00 317 881,06

(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).

(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.

Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").

(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.

53/56

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_02-BF



53/57

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2022 AU COURS DE L'EXERCICE 2023

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

INTITULÉ DU CR (1)	C/10682 Investissement (5)	C/10685 Réserve de trésorerie (6)	C/10686 Réserve de compensation (7)	C/10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement (8)	C/110 RAN excédentaire (9)	C/119 RAN déficitaire (10)
hebergement dépendance et soins		116 403,74		201 477,32		16 274,00
<p>(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).</p> <p>(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.</p> <p>Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CREA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").</p> <p>(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.</p>						
						54/56

DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023 À AFFECTER AU COURS DE L'EXERCICE 2024

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2023 (2)	REPORT A NOUVEAU 2023 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2023 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
hébergement dépendance et soins				
<p>(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'ERPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global).</p> <p>(2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(3) Faire précéder d'un signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.</p> <p>Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").</p>				
				56/56

15201 - CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M

Exercice 2023

Page des signatures

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

24/04/2024

A, le

Le Président du CCAS
24/04/2024

Frédéric LAFORQUE

A, le

A, le



CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 24 AVRIL 2024

DÉLIBÉRATION N° 2024/04-04

Le vingt-quatre avril deux mille vingt-quatre, à neuf heures, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NEGRIER,
Dominique NURIT, Paule ABLITZER, Maud BOYÉ, Lucie BOURREL,

ABSENTS REPRESENTES :

Monsieur Matthieu PERROT représenté par Madame Marie Hélène WEBER
Monsieur Jean Michel MOULET représenté par Madame Cécile NEGRIER
Monsieur René Paul JOUARY représenté par Madame Luisa PAPE

OBJET : EHPAD LES Mûriers - Approbation de l'ERRD Complet 2023 et ses annexes

Monsieur le Président présente l'ERRD 2023,

Faisant apparaître les résultats suivants :

- Dépenses : 4 068 395.19 €
- Recettes : 4 546 567.27 €
- **Résultat cumulé à affecter : + 478 172.08 €**

Section Hébergement :

- Dépenses : 2 225 933.34 €
- Recettes : 2 480 243.85 €
- **Résultat cumulé à affecter : + 254 310.51 €**

Section Dépendance et Soins :

- Dépenses : 1 842 461.85 €
- Recettes : 2 066 323.42 €
- **Résultat cumulé à affecter : + 223 861.57 €**

Dans le respect de la mise en œuvre du nouveau cadre budgétaire prévu pour les ESMS, l'instruction ministérielle du 12 juillet 2018 précise :

« A la clôture de l'exercice, le directeur de l'ESMS établit un état réalisé des recettes et des dépenses (article R.314-240 du CASF).

Le Conseil d'Administration de l'ESMS délibère au vu du compte de gestion présenté par le comptable (article R 314-240 III du CASF).

L'ERRD rendu exécutoire est transmis sans délai au comptable public (article R. 314-240 IV du CASF) »

Par conséquent,

Il y a lieu pour le Conseil d'Administration de :

- Valider l'ensemble des résultats constatés au résultat de l'exercice 2023 de l'EHPAD « Les Mûriers »
- Approuver les documents ERRD complet, annexe financière, annexe effectifs ci-joint.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 13
Contre : 0
Abstention : 0

A Castelnau-le-Lez, le 24 avril 2024

Nathalie LEVY, Vice-Présidente du CCAS,



Nathalie LEVY



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 : 2023

N° FINESS (entité juridique) : 340788074

Organisme gestionnaire : CCAS DE CASTELNAU LE LEZ

Statut de l'entité juridique : Etablissement Public

Adresse : 12 rue Archimède 34170 Castelnau Le Lez

Téléphone : 04 67 14 77 14

Fax :

Email : ehpad-les-muriers@castelnau-le-lez.fr

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

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens : 01/01/2021

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 - C/IN	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
Budget Principal		340783760	EHPAD		90	84	365	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail : Statut public

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_04-BF



Raison sociale :	Budget Principal
FINESS ET :	34C783760

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

Présentation des charges :

	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalise Exercice 2023		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(6)-(4)	(6)-(4) / (4)
ACHATS								
ACHATS								
601602	Achats stockés et variation des stocks		10 663,40 €			10 663,40 €	-10 663,40 €	-100,0%
606	Achats non stockés de matières et fournitures	286 116,36 €	272 938,73 €		272 938,73 €	334 571,01 €	61 632,28 €	22,6%
607	Achats de marchandises		0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement		0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)		0,00 €		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					0,00 €	0,00 €	0,0%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectif du personnel (autres que 06242)		0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,0%
6242	Transports d'usagers		0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,0%
625	Déplacements, missions et réceptions	4 759,28 €	7 147,93 €		7 147,93 €	7 775,91 €	627,98 €	8,8%
626	Frais postaux et frais de télécommunications	6 926,12 €	17 662,59 €		17 662,59 €	6 383,51 €	-11 279,08 €	-63,8%
6231	Prestations de blanchisserie à l'extérieur	15 314,84 €	12 179,48 €		12 179,48 €	18 105,36 €	5 926,49 €	48,7%
6232	Prestations d'alimentation à l'extérieur	349 051,70 €	465 944,70 €		465 944,70 €	442 874,30 €	-22 970,40 €	-4,9%
6233	Prestations de nettoyage à l'extérieur	3 360,00 €	2 513,57 €		2 513,57 €		-2 513,57 €	-100,0%
6234	Prestations d'informatique à l'extérieur		0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%
6287	Divvrs - Remboursements de frais et autres	4 200,00 €	6 539,61 €		6 539,61 €	19 619,84 €	13 080,23 €	200,0%
6298								
TOTAL GROUPE I	669 728,10 €	795 210,01 €	0,00 €	0,00 €	795 210,01 €	829 130,63 €	33 920,62 €	4,3%
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL								
	Réalizations Exercice 2022	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(6)-(4)	(6)-(4) / (4)
621	Personnel extérieur à l'établissement	41 156,62 €	68 590,41 €		68 590,41 €	80 776,63 €	12 186,22 €	17,6%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	5 976,00 €	0,00 €		0,00 €	7 395,48 €	1 419,48 €	0,0%
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)		0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)		0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%
641	Rémunérations du personnel non médical	1 765 509,65 €	1 773 791,26 €	69 525,85 €	1 843 317,11 €	1 664 192,00 €	-20 874,89 €	-1,1%
642	Rémunérations du personnel médical		0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%
643	Rémunération du personnel handicapé		0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	743 498,26 €	866 895,63 €	10 647,93 €	897 543,56 €	776 396,01 €	-121 147,55 €	-13,5%
646	Personnes hand/capées		0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%
647	Autres charges sociales	57 673,42 €	0,00 €	24 000,00 €	24 000,00 €	85 037,14 €	61 037,14 €	254,3%
648	Autres charges de personnel	388,62 €	0,00 €		0,00 €	165,00 €	165,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE II	2 614 090,57 €	2 729 277,30 €	0,00 €	104 173,78 €	2 833 451,08 €	2 513 962,26 €	-19 488,82 €	-0,7%

	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023			
		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)	
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE									
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €			0,00 €		0,00 €	0,0%	
613	Locations	16 772,78 €	9 295,70 €		9 295,70 €	10 422,61 €	7 136,91 €	76,9%	
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €			0,00 €		0,00 €	0,0%	
615	Entretien et réparations	65 295,11 €	82 672,51 €		82 672,51 €	78 425,93 €	-4 246,58 €	-5,1%	
616	Primes d'assurances	8 729,95 €	4 789,16 €		4 789,16 €	10 389,98 €	5 610,82 €	117,2%	
617	Etudes et recherches	0,00 €			0,00 €		0,00 €	0,0%	
618	Divers	18 243,70 €	1 447,20 €		1 447,20 €	1 440,00 €	-7,20 €	-0,5%	
623	Information, publications, relations publiques	3 502,19 €	0,00 €		0,00 €	2 565,12 €	2 565,12 €	0,0%	
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €			0,00 €		0,00 €	0,0%	
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	102 277,60 €	95 954,96 €		95 954,96 €	14 955,04 €	-80 999,32 €	-84,4%	
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00 €			0,00 €		0,00 €	0,0%	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE									
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, brevets, droits et valeurs similaires				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	0,00 €		3 845,00 €	3 845,00 €	3 837,62 €	-7,38 €	-0,2%	
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	1,40 €			0,00 €	116 404,60 €	116 403,20 €	0,0%	
CHARGES FINANCIERES									
66	Charges financières	8 897,99 €	112 056,00 €		112 056,00 €	174 782,50 €	62 726,50 €	56,0%	
CHARGES EXCEPTIONNELLES									
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €			0,00 €		0,00 €	0,0%	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	5 398,49 €	0,00 €	116 404,00 €	116 404,00 €	6 099,90 €	-110 335,10 €	-94,8%	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		509 357,43 €		509 357,43 €		-509 357,43 €	-100,0%	
678	Autres charges exceptionnelles	600,14 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	168 445,44 €	477 557,40 €		477 557,40 €		-477 557,40 €	-100,0%	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%	
6815	Dotations aux provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%	
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%	
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%	
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%	
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%	
68726	Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%	
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%	
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%	
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%	
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%	
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%	
889	Report sur fonds dédiés (sauf 6892 et 6895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%	
68921	Report sur fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68922	Report sur fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6895	Report sur fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE III		396 593,79 €	1 293 120,36 €	0,00 €	1 20 249,00 €	1 413 369,36 €	425 302,30 €	-988 057,06 €	-69,9%
TOTAL DES CHARGES		3 650 392,46 €	4 817 607,66 €	0,00 €	224 422,78 €	5 042 030,44 €	4 068 395,19 €	-973 635,25 €	-19,3%
EXCEDENT REALISE		301 607,05 €	1 869 642,56 €	0,00 €	0,03 €	1 711 538,56 €	475 172,08 €	-1 233 366,49 €	-72,1%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		3 951 999,52 €	6 673 250,22 €	0,00 €	224 422,78 €	6 753 569,00 €	4 545 567,27 €	-2 207 901,73 €	-32,7%

Présentation des produits :

	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalise Exercice 2023			
		Budget initial (1)	Virements de crédits (2)	Décisions modificatives (3)	Prévisions budgétaires totales (4)=(1)+(2)+(3)	Réalizations (5)	Ecart réalisations / prévisions (€) (5)-(4)	Ecart réalisations / prévisions (%) (5)-(4) / (4)	
 GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION 									
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	594 720,16 €	0,00 €		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 €		0,00 €	0,0%	
732	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €			0,00 €		0,00 €	0,0%	
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €			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 €		0,00 €	0,0%	
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0,00 €			0,00 €		0,00 €	0,0%	
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	994 870,23 €	1 501 106,00 €	31 943,78 €	1 533 049,78 €	1 533 049,78 €	0,00 €	0,0%	
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	822 723,36 €	557 878,70 €		841 897,72 €	841 897,72 €	284 099,02 €	50,9%	
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 440 548,27 €	2 155 456,78 €		2 155 456,78 €	1 821 425,53 €	-334 031,25 €	-15,5%	
7359	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	47 788,57 €	0,00 €		0,00 €	39 774,42 €	-39 774,42 €	0,0%	
739	Produits à la charge d'autres financeurs	8 069,00 €	0,00 €		0,00 €	10 627,00 €	10 627,00 €	0,0%	
	TOTAL GROUPE I	3 988 719,59 €	4 214 441,48 €	0,00 €	31 943,78 €	4 246 385,26 €	4 246 764,45 €	379,19 €	0,0%
 GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION 									
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)	309,56 €			0,00 €	45,67 €	45,67 €	0,0%	
70821	Forfaits journaliers				0,00 €		0,00 €	0,0%	
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4 ^e 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	45 835,19 €			0,00 €	2,27 €	2,27 €	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	13 315,04 €	0,00 €	31 375,00 €	31 375,00 €	32 693,70 €	1 318,70 €	4,2%	
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	168,91 €			0,00 €	7 995,77 €	7 995,77 €	0,0%	
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6459/6979	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	11 776,00 €	0,00 €	12 000,00 €	12 000,00 €	10 764,00 €	-1 236,00 €	-10,3%	
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6611	Intérêts des emprunts et dettes - (hors ESSMS publics)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
	TOTAL GROUPE II	71 424,70 €	0,00 €	0,00 €	43 375,00 €	43 375,00 €	51 501,41 €	8 126,41 €	18,7%

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023			
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	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	540,00 €	0,00 €		0,00 €	248 301,41 €	248 301,41 €	0,0%	
773	Produits exceptionnels pour opérations financières effectuées par les collectivités appartenant à la même collectivité		0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif		2 370 000,00 €		2 370 000,00 €	0,00 €	-2 370 000,00 €	-100,0%	
777	Quoté-part des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice	1 306,23 €	93 808,74 €		93 808,74 €		-93 808,74 €	-100,0%	
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)		0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%	
778*	Quoté-part d'éléments du fonds associatif versé au compte de résultat		0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,0%	
AUTRES PRODUITS									
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7816	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 (ESSMS 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	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7882 et c/7895) (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
79	Transferts de charges				0,00 €		0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE III		1 845,23 €	2 463 808,74 €	0,00 €	0,00 €	2 463 808,74 €	248 301,41 €	-2 215 537,33 €	-89,9%
TOTAL DES PRODUITS		3 981 989,52 €	6 678 280,22 €	0,00 €	75 318,78 €	6 753 569,00 €	4 548 567,27 €	-2 207 001,73 €	-32,7%
DEFICIT REALISE		0,00 €	0,00 €	0,00 €	149 104,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		3 981 989,52 €	6 678 280,22 €	0,00 €	224 422,78 €	6 753 569,00 €	4 548 567,27 €	-2 207 001,73 €	-32,7%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la justification (déficits)					0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la justification (excédents)					0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%

Ratios	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions	Ecart réalisations / réalisations
Marque brute d'exploitation	481 101,89 €				483 104,65 €	410 722,07 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	3 964 864,34 €				4 246 385,26 €	4 246 812,39 €		
Taux de marge brute	12,16%				10,91%	9,67%		
Résultat net	301 607,66 €				1 711 538,58 €	478 172,08 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	3 966 706,57 €				6 710 194,00 €	4 495 113,80 €		
Taux de résultat	7,62%				25,51%	10,64%		

Synthese des comptes de résultat

FINESSE ET	340783760
Raison sociale	Budget Principal

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

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	795 210,01 €	829 130,63 €	4 246 385,26 €	4 246 764,45 €
Groupes II : charges afférentes au personnel	2 833 451,08 €	2 813 982,26 €	43 375,00 €	51 501,41 €
Groupes III : charges afférentes à la structure	1 413 869,36 €	425 302,30 €	2 463 808,74 €	249 301,41 €
TOTAL DES CHARGES	5 042 030,44 €	4 068 395,19 €	6 753 569,00 €	4 546 567,27 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	1 711 538,56 €	478 172,08 €	- €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	6 753 569,00 €	4 546 567,27 €	6 753 569,00 €	4 546 567,27 €

FINESSE ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €
Groupes II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €
Groupes III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	- €	- €	- €	- €

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

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €
Groupes II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €
Groupes III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €
Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)	- €	- €	- €	- €
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	- €	- €	- €	- €
TOTAL GENERAL	- €	- €	- €	- €





Grand ERRO synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2023

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupo I : charges affectées à l'exploitation courante	795 210,01 €	829 150,63 €	4 246 764,45 €	4 246 764,45 €
Groupo II : charges affectées au personnel	2 833 451,08 €	2 813 962,26 €	43 376,00 €	51 501,41 €
Groupo III : charges affectées à la structure	1 413 369,36 €	425 502,30 €	2 463 608,74 €	2 483 301,41 €
TOTAL DES CHARGES	5 042 030,44 €	4 068 355,19 €	6 753 569,00 €	4 546 567,27 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	1 711 538,56 €	478 172,08 €	- €	- €
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	6 753 569,00 €	4 546 567,27 €	6 753 569,00 €	4 546 567,27 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	1 711 538,56 €	478 172,08 €	- €	- €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	509 357,43 €	- €	2 370 000,00 €	- €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	477 557,40 €	- €	93 808,74 €	- €
Repartis en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €
SOUS-TOTAL 1	2 698 453,39 €	478 172,08 €	2 463 808,74 €	- €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (et 1-2-0)	234 644,65 €	478 172,08 €	- €	- €
Taux de CAF en pourcentage des produits	3,47%	10,52%	0,00%	0,00%
RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)	- €	- €	- €	- €
Produits des cessions d'éléments d'actif	- €	- €	- €	- €
Quotes-parts des subventions et fonds associatifs versés au résultat	- €	- €	- €	- €
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- €	- €	- €	- €
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (FSSMS privés)	- €	- €	- €	- €
SOUS-TOTAL 2	- €	- €	- €	- €
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (et 1-2-0)	- €	- €	- €	- €
Taux d'IAF en pourcentage des produits	- €	- €	- €	- €

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	- €	- €	234 644,65 €	478 172,08 €
Remboursement des dettes financières	306 156,93 €	403 766,27 €	2 200 000,00 €	8 291 127,00 €
Immobilisations (2)	15 000 000,00 €	14 667 366,15 €	4 481 916,65 €	1 653 691,64 €
Autres emplois	- €	- €	2 370 000,00 €	4 685 205,91 €
TOTAL DES EMPLOIS	15 306 156,93 €	15 071 132,42 €	14 286 581,30 €	15 308 195,63 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	237 042,21 €	1 129 635,63 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	15 306 156,93 €	15 308 195,63 €	15 396 196,93 €	15 308 195,63 €

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2023 (3)

	PREVUS	REALISES	PREVUS	REALISES
Compte de liaison stable de trésorerie (en emplois)	- €	- €	- €	- €
Compte de liaison stable de trésorerie (en ressources)	- €	- €	- €	- €

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2023	1 761 410,53 €	1 761 410,53 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	1 129 635,63 €	237 042,21 €
FRNG au 31 décembre 2023	631 774,90 €	1 998 452,74 €

Cadre ERRO synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2023	552 253,48 €	562 253,48 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	- €	23 262,78 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	- €	86 242,46 €
BFR (ou EFE Signs "...") au 31 décembre 2023	552 253,48 €	469 273,60 €

TRESORERIE - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2023	1 269 157,05 €	1 269 157,05 €
Variation de trésorerie de la période	- €	300 021,89 €
Trésorerie au 31 décembre 2023	79 521,42 €	1 500 178,94 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre ERRO synthétique et bilan financier

Ecart de :	0,00 €
------------	--------

(1) Hors report à nouveau (ligne 202) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)

(2) Y compris participations et créances rattachées à des participations

(3) ESSMS privés uniquement

Tableau de financement

N° de comptes	Ressources	Budget Exercice 2023				Réalisation Exercice 2023			
		Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
	Capacité d'autofinancement	393 748,85 €	0,00 €	0,00 €	234 644,85 €	478 172,08 €	243 527,43 €	103,79%	
10	Titre 1 - <i>Appropriation des capitaux propres :</i> Apport, donations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	2 228 800,85 €			2 228 800,85 €	87 830,41 €	-2 140 970,24 €	-95,08%	
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	2 233 110,00 €			2 233 110,00 €	1 765 861,23 €	-467 254,77 €	-20,92%	
16	Titre 2 - <i>Augmentation des dettes financières :</i> Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 (1))	7 200 000,00 €			7 200 000,00 €	8 291 127,00 €	1 091 127,00 €	15,15%	
185	Dépôts et cautions reçus (1)				0,00 €		0,00 €	0,00%	
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (1)				0,00 €	4 695 205,91 €	4 695 205,91 €	0,00%	
17	Titre 3 - <i>Autres ressources :</i> Dettes rattachées à des participations (1)				0,00 €		0,00 €	0,00%	
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	2 370 000,00 €	0,00 €	0,00 €	2 370 000,00 €	0,00 €	-2 370 000,00 €	-100,00%	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif				0,00 €		0,00 €	0,00%	
070	Annulations de mandats sur exercices clos (2)				0,00 €	15 308 196,63 €	1041 635,33 €	7,39%	
	TOTAL DES RESSOURCES	14 415 065,30 €	0,00 €	0,00 €	14 268 561,30 €	15 308 196,63 €	1 041 635,33 €	7,39%	
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	980 631,63 €		149 104,00 €	1 129 835,63 €	0,00 €	-1 129 835,63 €	-100,00%	
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	15 396 196,93 €	0,00 €	149 104,00 €	15 396 196,93 €	15 308 196,63 €	-88 000,30 €	-0,57%	

N° de comptes	Emplois	Budget Exercice 2023				Réalisation Exercice 2023			
		Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	149 104,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
10	Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 106) (1)				0,00 €		0,00 €	0,00%	
16	Titre 1 - <i>Remboursement des dettes financières :</i> Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (1))	398 198,93 €			398 198,93 €	403 768,27 €	7 571,34 €	1,91%	
165	Dépôts et cautions reçus (remboursements aux usagers) (1)				0,00 €		0,00 €	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%	
20	Titre 2 - <i>Acquisition d'immobilisations de l'actif immobilisé :</i> Immobilisations incorporelles	0,00 €			0,00 €	6 020,40 €	6 020,40 €	0,00%	
21	Immobilisations corporelles	14 992 000,00 €	0,00 €	0,00 €	14 992 000,00 €	14 661 365,75 €	-330 634,25 €	-2,21%	
	- dont terrains	1 413 066,00 €			1 413 066,00 €	0,00 €	-1 413 066,00 €	-100,00%	
	- dont agencements de terrains	0,00 €			0,00 €		0,00 €	0,00%	
	- dont constructions	12 996 934,00 €			12 996 934,00 €	14 720 026,82 €	1 733 992,82 €	13,35%	
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €			0,00 €	3 434,90 €	3 434,90 €	0,00%	
	- dont autres immobilisations corporelles	592 000,00 €			592 000,00 €	-62 995,97 €	-654 995,97 €	-110,81%	
23	Immobilisations en cours	8 000,00 €			8 000,00 €		0,00 €	0,00%	
25	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €			0,00 €		0,00 €	0,00%	
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €			0,00 €		0,00 €	0,00%	
481	Titre 3 - <i>Autres emplois :</i> Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)				0,00 €		0,00 €	0,00%	
071	Annulation de titres sur exercices clos (2)	15 396 196,93 €	0,00 €	149 104,00 €	15 396 196,93 €	15 071 154,42 €	-325 042,51 €	-2,12%	
	TOTAL DES EMPLOIS	15 396 196,93 €	0,00 €	149 104,00 €	15 396 196,93 €	15 071 154,42 €	-325 042,51 €	-2,12%	
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	237 042,21 €	237 042,21 €	0,00%	
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	15 396 196,93 €	0,00 €	149 104,00 €	15 396 196,93 €	15 308 196,63 €	-88 000,30 €	-0,57%	

(1) ESSMS privés seulement
(2) ESSMS publics seulement

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

Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecart réalisations/ prévisions (€)	Ecart réalisations/ prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)	1 711 538,56 €	478 172,08 €	- 1 233 366,48 €	-72,06%
+ Flux internes (charges)	986 914,83 €	- €	- 986 914,83 €	-100,00%
+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	509 357,43 €	- €	- 509 357,43 €	-100,00%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	477 557,40 €	- €	- 477 557,40 €	-100,00%
+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	- €	- €	- €	0,00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	- €	- €	- €	0,00%
+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux provisions d'exploitation	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	- €	- €	- €	0,00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	- €	- €	- €	0,00%
+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	- €	- €	- €	0,00%
- Flux internes (produits)	2 463 808,74 €	- €	- 2 463 808,74 €	-100,00%
- Produits des cessions d'éléments d'actif	2 370 000,00 €	- €	- 2 370 000,00 €	-100,00%
- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	93 808,74 €	- €	- 93 808,74 €	-100,00%
- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	- €	- €	- €	0,00%
- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	- €	- €	- €	0,00%
- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions d'exploitation	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions de couverture du BFR	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	- €	- €	- €	0,00%
- Autres reprises sur dépréciations et provisions	- €	- €	- €	0,00%
- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	- €	- €	- €	0,00%
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)	234 644,65 €	478 172,08 €	243 527,43 €	103,79%
Dont montant affectant le FRI	- 1 476 893,91 €	- €	1 476 893,91 €	-100,00%
Dont montant affectant le FRIE	1 711 538,56 €	478 172,08 €	- 1 233 366,48 €	-72,06%

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

Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2022	2023
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	123 218,51 €	8 010 577,24 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	2 235 786,32 €	16 863 519,92 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	481 101,89 €	410 722,07 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	466 747,27 €	478 172,08 €
Total des charges	3 655 102,51 €	4 016 941,72 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	829 705,45 €	1 026 556,38 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	891 661,28 €	865 624,19 €
Dont charges non décaissables (2)	171 841,93 €	6 068,90 €
Produits de la tarification	3 908 719,59 €	4 246 764,45 €
Produits du compte 70	309,56 €	45,67 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	3 954 864,34 €	4 246 812,39 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	3 954 864,34 €	4 246 812,39 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	3 955 404,34 €	4 495 113,80 €
Solde débiteur comptes 41	700 916,69 €	698 734,02 €

(1) : Montant et calcul des ratios afférents à affiner si nécessaire dans le rapport financier.

(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 2022	Valeur de l'indicateur pour 2023
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	5,51%	47,50%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	8,40	1,96
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	0,26	16,75
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	0,91	0,03
Installations techniques, matériel et outillage		0,91	0,89
Autres immobilisations corporelles		0,77	0,64
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	125,83	105,67
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		58,74	76,20
Fonds de roulement net global (FRNG)		184,57	181,86
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	57,87	44,53
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	126,70	137,34
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	5,36	15,25
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{[\text{Stocks (solde débiteur classe 3)}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{[\text{Solde débiteur comptes 41}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	65,45	60,05
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{[\text{Solde créditeur comptes 401}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	34,71	19,78
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{[\text{Solde créditeur comptes 43 et 44}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	19,84	0,00
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	11,80%	10,64%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	5,25%	4,89%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{[\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65}] \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713}}$	12,16%	9,67%

(1) Hors comptes 23

(2) Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I

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 €
Provisions pour risques et charges (comptes 15)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépréciations (comptes 29, 39, 49, 59)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépréciation des immobilisations			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépréciation des stocks et en-cours			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépréciation des comptes de tiers			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépréciation des comptes financiers			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds dédiés			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. 2022) (2)	Solde des subventions au 1er janv. 2023 (1)-(2) = (3)	Montant parus au cours de l'exercice 2023 (4)	Reprises effectuées au titre de l'exercice 2023 (5)	Solde des subventions au 31/12/2023 (6) = (3)-(4)+(5)
Comptes 13			578 535,76 €	0,00 €	578 535,76 €	1 765 861,23 €	0,00 €	396,99 €
			578 535,76 €	0,00 €	578 535,76 €	1 765 861,23 €		396,99 €

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_04-BF



N° Compte	Dette en fin d'exercice 2022 (1)	Exercice 2023		Dette en fin d'exercice 2023 (4)
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	
C/163 Emprunts obligataires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit C/1641 Emprunts en euros	8 291 127,00 € 8 291 127,00 € 8 291 127,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	280 549,76 € 280 549,76 € 280 549,76 €	8 010 577,24 € 8 010 577,24 € 8 010 577,24 €
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 C/1675 Dettes Partenariats public-privé	0,00 € 0,00 €	0,00 € 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 €
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*) C/1681 Autres emprunts	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €
C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
TOTAL	8 291 127,00 €	0,00 €	280 549,76 €	8 010 577,24 €

* ICNE : intérêts courus non échus

(1): Balance de sortie N-1

(2): Masses débilites de N

(3): Masses créditrices de N

(4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

	Encours au 31/12/2023
Prêteur	8 010 577,24 €
BANQUE DES TERRITOIRES	
TOTAL	8 010 577,24 €

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre 2023

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû

** Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_04-BF



N° Compte	CARACTÉRISTIQUES GÉNÉRALES À COMPTER EN CONTINU										TOTAL		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1111 Obligations													
1112 Obligations de dépense de crédit													
1113 Obligations en euros													
1114 Obligations en devises													
1115 Obligations en devises													
1116 Obligations assorties d'une option de change sur ligne de trésorerie													
1117 Obligations assorties de conditions particulières													
1118 Autres emprunts et dettes assimilées													
1119 Autres emprunts													
1120 Autres emprunts et dettes assimilées de conditions particulières													
1121 Autres dettes													
TOTAL													

- 1- Titres à court terme
- 2- Titres à moyen terme
- 3- Titres à long terme
- 4- Titres à court terme assortis de conditions particulières
- 5- Titres à moyen terme assortis de conditions particulières
- 6- Titres à long terme assortis de conditions particulières
- 7- Titres à court terme assortis de conditions particulières et de conditions particulières
- 8- Titres à moyen terme assortis de conditions particulières et de conditions particulières
- 9- Titres à long terme assortis de conditions particulières et de conditions particulières
- 10- Titres à court terme assortis de conditions particulières et de conditions particulières
- 11- Titres à moyen terme assortis de conditions particulières et de conditions particulières
- 12- Titres à long terme assortis de conditions particulières et de conditions particulières

ESSMS publiés après la signature du CPO (communication) - Détermination et affectation des résultats des ESSMS (pour les établissements de l'ERP) (pour les établissements en tarification unique, une colonne unique)

1. Détermination et affectation des résultats :

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)

		Compte		EHPAD	Total
		N° de compte		340783760	
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7		12	Excédent Déficit (sans signe "-")	478 172,08 €	478 172,08 € 0,00 €

Report à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs		110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
		119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €
		(Résultat administratif)		478 172,08 €	478 172,08 €

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)

Affectation du résultat administratif

Affectations en report à nouveau		110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
		119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €
		10682	Réserves affectées à l'investissement		0,00 €
		10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	240 000,00 €	240 000,00 €
		10686 ⁽²⁾	Réserves de compensation des déficits	238 172,08 €	238 172,08 €
Affectation en réserves		10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		0,00 € 0,00 €
B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)				478 172,08 €	478 172,08 €
			Affectation complète (zone de contrôle)	Ok	Ok

2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des articles L. 313-14-2 et R. 314-236 du CASF

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)		0,00 €
Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent		0,00 €

(1) CRP soumis à un équilibre strict uniquement, en application notamment des articles R. 314-106 du CASF (détachés globaux de financement) et R. 314-113 du CASF (prix de journée).

(2) : Précédé du signe "-" en cas de reprise sur cas réserves

III- Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS publics sur le périmètre de l'ERRD

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2023 (incluant l'affectation des résultats 2022)	Mouvements au titre de l'exercice 2023 (affectés en 2024)	Solde du compte au 31 décembre 2024 (incluant l'affectation des résultats 2023)
10682	Réserves affectées à l'investissement	940 513,94 €		940 513,94 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	167 584,31 €	240 000,00 €	407 584,31 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	207 808,42 €	238 172,08 €	445 980,50 €
10687	Compensation des charges d'amortissement	390 370,29 €		390 370,29 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)			0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)	-16 274,00 €		-16 274,00 €



1_Annuaire_Ed_1314_2323ad_activite_nature_2023_MURBERS_EHPAD-P

Rappel du nombre de places financées	82	84	88	88	83	32 120	32 120	30 060	32 120	32 120
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée	365	365	365	365	365					

- (1): Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.
- (2): Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures
- (3): Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cas d'installation en cours d'année. (Ex.: 10 places ouvertes au 1er juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N).
- (4): Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture
- (5): Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner ou précéder les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

II - Activités relatives aux hébergements temporaires (activités autonomes ou rattachées à un EHPAD)

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessus.

Groupes Iso-ressources	Nombre de places occupées					Activités réalisées H3 à N : données d'au moins une année non solides					Nombre de journées d'activité		Ecart Activité 2023 (réelle) / 2023 (prévue)			
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévu)	2023 (réel)	Taux d'occupation 2023 (5)	En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage
Résidents classés en GIR 1	1					83			83			0,00%				
Résidents classés en GIR 2	1					63			29			0,00%				
Sous-total résidents classés dans les GIR 1 et 2																
Dont résidents hors département d'implantation de rétablissement																
Décompte de l'activité "réelle" correspondant pour la partie "Nombre de places financées"	1	1	1	1	2	62	62	62	114	114	15,62%	114	114	114	114	-100,00%
Sous-total résidents classés dans les GIR 3 et 4																
Dont résidents hors département d'implantation de rétablissement																
"Nombre de journées d'activité" au nombre de journées de présence effective des résidents	1	1	1	1	2	83	83	83	48	114	15,62%	114	114	114	114	-4,20%
Sous-total résidents de plus de 60 ans																
Résidents de moins de 60 ans																
Total des places occupées	1	1	1	1	2	83	83	83	48	114	15,62%	114	114	114	114	-4,20%
Décompte des absences de moins de 72 heures (1)																
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)																
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)																
Sous-total des absences de moins de 72 heures																
Rappel du nombre de journées de présence réelle																
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures																

III (suite) - Activités relatives aux hébergements temporaires (activités autonomes ou rattachées à un EHPAD)

Groupes Iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Ecart Activité 2023 (réelle) / 2023 (prévue)			
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévu)	2023 (réel)	Taux d'occupation 2023 (5)	En nombre de journées	En pourcentage
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)														
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)														
Sous-total des absences de 72 heures et plus														
Rappel du nombre de journées de présence réelle														
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus de 72 heures														

Rappel du nombre de places financées	Nombre de places (3)					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée	365	365	365	365	365	730	730	730	730	730

- (1): Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.
- (2): Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures
- (3): Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cas d'installation en cours d'année. (Ex.: 10 places ouvertes au 1er juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N).
- (4): Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture
- (5): Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner ou précéder les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

IV - Activités relatives aux accueils de jour autonomes ou rattachés à un EHPAD (et PUV bénéficiant d'une certification dérogatoire)



Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessous.

Groupes iso-ressources	Nombre de bénéficiaires					Nombre de journées d'activité			Ecart Activité 2023 (réelle) / 2023 (prévue)		Ecart Activité 2023 (réelle) / 2023 (prévue)		
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévu)	2023 (réel)	En nombre de journées	En pourcentage
									Taux d'occupation 2023 (B)	En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 1													
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de rétablissement													
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 2													
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de rétablissement													
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 3													
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de rétablissement													
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 4													
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de rétablissement													
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 5 et 6													
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de rétablissement													
Nombre total de bénéficiaires / Total des journées de présence réelle (A)													
Sous-total des journées de présence réelles majorées des absences de moins de 72 heures (A)+(B)													
Nombre de journées d'absence de 72 heures et plus (C) / 72 heures													
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures (A)+(B)+(C)													

TON < 5% (type)

Rappel du nombre de places financées	Nombre de places			Rappel de l'activité historique (en nombre de journées) (4)		
	2020	2021	2022	2020	2021	2022
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée						

(6): Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.

(7): Y compris les trois premiers jours des absences de 72 heures et plus.

(8): Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

Annexes 9E et 9F : Cadre normalisé de présentation des tableaux de présentation tarifaire des ESSMS prévus au 2^o du | de l'article R. 314-232 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2023

N° FINESS (entité juridique) :

340788074

Organisme gestionnaire :

CCAS DE CASTELNAU LE LEZ

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINESS Etablissement	Catégorie
EHPAD LES MURIERS	12 rue Archimède 34170 Castelnaud Le Lez	340783760	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré



Raison sociale : EHPAD LES MURIERS'
 340783760
 FINES ET :

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	88	dont UHIR	dont PASA	HT	2	AJ
----	----	-----------	-----------	----	---	----

Annexe 9F : Tableau de présentation tarifaire d'un établissement hébergeant des personnes âgées dépendantes d'une petite unité de vie ou d'un accueil de jour

N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606							0,00 €	0,00 €
602	ACHATS STOCKS, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226							0,00 €	0,00 €
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical							0,00 €	0,00 €
60222	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%					0,00 €	0,00 €
602261	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
603	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322	10 683,40 €						10 683,40 €	0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical							0,00 €	0,00 €
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%					0,00 €	0,00 €
6032261	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
606	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES sauf 60622, 60626 et 6066	0,00 €	210 667,45 €					0,00 €	210 667,45 €
60622	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%			18 706,99 €	26 708,28 €
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70,00%	70,00%	30,00%	30,00%			11 624,11 €	14 096,97 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants	13 094,19 €	18 695,78 €	5 611,80 €	8 012,50 €			32 445,34 €	31 346,60 €
6066	Fournitures médicales	70%	70%	30%	30%			210 163,29 €	42 751,71 €
709	Fournitures hôtelières sauf 609261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	8 138,88 €	9 867,88 €	3 487,23 €	4 229,09 €			0,00 €	0,00 €
713	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
	Fournitures médicales							0,00 €	0,00 €
	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)							0,00 €	0,00 €
								0,00 €	0,00 €
								0,00 €	0,00 €
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61661	98 194,56 €	104 780,19 €					98 194,56 €	104 780,19 €
6111	Prestations à caractère médical							0,00 €	0,00 €
61121	Éthothérapie							0,00 €	0,00 €
61357	Location matériel médical							0,00 €	0,00 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical							0,00 €	0,00 €
61562	Maintenance du matériel médical							0,00 €	0,00 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	0,00 €	744,25 €	0,00 €	419,63 €			0,00 €	0,00 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	24 810,52 €	23 960,12 €	0,00 €	0,00 €			24 810,52 €	24 120,12 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	27 945,80 €	360,48 €	14 029,32 €	11 090,24 €			68 590,41 €	11 689,28 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et para-médical							0,00 €	0,00 €
6223	Interventions médicales							0,00 €	0,00 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour							0,00 €	0,00 €
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288	465 544,70 €	442 674,30 €					465 544,70 €	442 674,30 €
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
								0,00 €	0,00 €
								0,00 €	0,00 €
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%			12 179,49 €	18 105,96 €

Autres	1 769,50 €	0,00 €	754,07 €	0,00 €	0,00 €	1 180,00 €	2 513,57 €	0,00 €
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)	6 539,81 €	18 439,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 539,81 €	19 612,84 €
Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%	30%	70%	0,00 €	0,00 €
Dont aides soignants, aides médico-psychologiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)						70%	0,00 €	0,00 €
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	70%	70%	30%	30%	30%	70%	0,00 €	0,00 €
Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)						70%	0,00 €	0,00 €
Dont aides soignants, aides médico-psychologiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)						70%	0,00 €	0,00 €
AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)	95 954,96 €	14 955,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	95 954,96 €	14 955,04 €
AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

ANNEXES 9H à 9J : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU TABLEAU DES EFFECTIFS ET DES REMUNERATIONS PREVU AU 2° b) DU DE L'ARTICLE R 314 232 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Exercice :

2023

N° FINESS (entité juridique) :

340788074

Organisme gestionnaire :

CCAS de Castelnau Le Lez

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
Ehpad Les Miroirs	12 rue Archimède 34170 Castelnau Le Lez	340783760	EHPAD-AJA



Raison sociale : Ehpad Les Mûriers
 FINES ET : 340783760

Annexe 9B - Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV, et AV

PERSONNEL	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'ERPD 2023 (1)	Nombre d'ETP rémunérés	Hébergement en ETP rémunérés	Dépendance en ETP rémunérés	Sans rémunération en ETP rémunérés	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Préfessionnel (1)	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Réel	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Données complémentaires
DIRECTION - ADMINISTRATION												
Directeur	P	4,80	5,20	100%		0,00	249 822,76 €	286 594,27 €	286 594,27 €		0,00 €	5,20
Directeur	T	4,80	5,20			0,00	249 822,76 €	286 594,27 €	286 594,27 €		0,00 €	5,20
Médecin directeur	P	1,00	1,08			0,00	80 946,83 €	92 986,44 €	92 986,44 €		0,00 €	1,08
Médecin directeur	T											
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	P											
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	T											
Agent administratif et personnel de bureau	P	3,80	4,12				168 875,93 €	193 597,83 €	193 597,83 €		4,12	
Agent administratif et personnel de bureau	T											
Autre personnel de direction ou d'administration	P											
Autre personnel de direction ou d'administration	T											
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien												
Ouvrier professionnel	P	2,00	1,87	100%		0,00	76 931,31 €	80 345,34 €	80 345,34 €		0,00 €	1,87
Ouvrier professionnel	T	2,00	1,87			0,00	76 931,31 €	80 345,34 €	80 345,34 €		0,00 €	1,87
Agent de service général	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
Agent de service général	T											
Diététicien	P											
Diététicien	T											
Autre personnel de cuisine - services généraux	P	2,00	1,87				76 931,31 €	80 345,34 €	80 345,34 €		1,87	
Autre personnel de cuisine - services généraux	T											
ANIMATION - SERVICE SOCIAL												
Animateur social	P	2,00	1,79	100%		0,00	50 183,05 €	62 690,76 €	62 690,76 €		0,00 €	1,79
Animateur social	T	2,00	1,79			0,00	50 183,05 €	62 690,76 €	62 690,76 €		0,00 €	1,79
Autre personnel d'animation - service social	P	2,00	1,79			0,00	50 183,05 €	62 690,76 €	62 690,76 €		0,00 €	1,79
Autre personnel d'animation - service social	T											
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas												
	P	21,70	20,66	15%	85%	0,00	732 178,87 €	845 117,29 €	715 219,09 €	129 898,20 €	0,00 €	18,13
	T	21,70	20,66			0,00	732 178,87 €	845 117,29 €	715 219,09 €	129 898,20 €	0,00 €	18,13
	P	21,70	20,66			0,00	732 178,87 €	845 117,29 €	715 219,09 €	129 898,20 €	0,00 €	18,13
	T											
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX												
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	21,53	21,38		30%	14,96	940 935,27 €	1 021 814,09 €	715 219,09 €	308 544,23 €	715 269,86 €	20,53
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T	21,53	21,38			14,96	940 935,27 €	1 021 814,09 €	715 219,09 €	308 544,23 €	715 269,86 €	20,53
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P	21,53	21,38			0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T											
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P	21,53	21,38			14,96	940 935,27 €	1 021 814,09 €	715 219,09 €	308 544,23 €	715 269,86 €	20,53
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T											
A.M.P.	P											
A.M.P.	T											
A.E.S.	P											
A.E.S.	T											
Autre personnel	P	0,50	0,50		100%	0,00	14 202,53 €	23 482,23 €	23 482,23 €	23 482,23 €	0,00 €	0,50
Autre personnel	T	0,50	0,50			0,00	14 202,53 €	23 482,23 €	23 482,23 €	23 482,23 €	0,00 €	0,50
PSYCHOLOGUES												

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le



ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_04-BF

0,00 €
0,50

0,00 €
23 482,23 €



0,00 €
23 482,23 €

0,00 €
14 202,53 €

0,00
0,50

0,00
0,50



0,00
0,50

0,00
0,50

T
P



Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le



ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_04-BF

Comptes / Initiés (*)			
Assiette	Taux	Montant	
		0,00 €	63 Impôts, taxes et versements assimilés
		0,00 €	631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)
	0,00%	0,00 €	Taux normal
			6311 Taxe sur les salaires
			1er taux majoré
			2ème taux majoré
			3ème taux majoré
			6312 Taxe d'apprentissage
			6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations
			633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)
		0,00 €	6331 Versement transport
			6332 Allocation logement
			6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue
			6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations
			645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance
		776 396,01 €	6451 Personnel non médical
	41,65%		64511 Cotisations à l'URSSAF
		1 864 192,00 €	Sur totalité des salaires
		1 864 192,00 €	645111 Cotisations à l'URSSAF
		1 864 192,00 €	Sur totalité des salaires (branche A)
	24,83%	462 907,52 €	URSSAF prévoyance
			64512 Cotisations aux mutuelles
			64513 Cotisations aux caisses de retraite
			64514 Cotisations à l'ASSÉDIC
			64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)
	1,53%	28 546,57 €	64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)
	12,09%	225 456,61 €	6452 Personnel médical
	0,71%	13 195,45 €	64521 Cotisations à l'URSSAF
		0,00 €	Sur totalité des salaires
		0,00 €	64521 Cotisations à l'URSSAF
			647 Autres charges sociales
			6471 Prestations versées pour le compte du FNAL
	4,57%	85 202,14 €	6472 Fonds de solidarité
			6473 Allocations de chômage
	0,02%	444,00 €	6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées
			6475 Médecine du travail
			6478 Divers
			64781 Cartes de transport
			64783 Comité d'hygiène et de sécurité
			64784 Cauter sociaux
			64788 Autres (à préciser)
		84 758,14 €	6479 Remboursements sur autres charges sociales
			64791 Cartes de transport
			64793 Comité d'hygiène et de sécurité
			64794 Cauter sociaux
			64798 Autres (à préciser)
			64799 Remboursements sur autres charges sociales

Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs) (document commun aux annexes 9H1 à 9H)

Raison sociale :	Ehpad Les Miniers
FINESS ET :	340783760

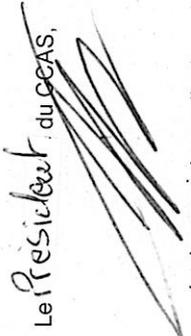
340783760 Code FINESS	EHPAD LES MURIERS Budget Principal	CA PRI	2023 ESMS
--------------------------	---------------------------------------	-----------	--------------

Nombre de membres en exercice	13
Nombre de membres présents	13
Nombre de suffrages exprimés	13
VOTES	
Pour	13
Contre	00
Abstentions	00
Date de convocation :	18/04/2024

ARRETE - SIGNATURES

Présenté par le *Président* du CCAS,
 A Castelnaud-le-Lez, le 24/04/2024.

Le *Président* du CCAS,



Délibéré par le Conseil d'administration, réuni en session ordinaire.
 A Castelnaud-le-Lez, le 24/04/2024.

Les membres du Conseil d'administration



CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 24 AVRIL 2024

DÉLIBÉRATION N° 2024/04-05

Le vingt-quatre avril deux mille vingt-quatre, à neuf heures, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NEGRIER,
Dominique NURIT, Paule ABLITZER, Maud BOYÉ, Lucie BOURREL,

ABSENTS REPRESENTES :

Monsieur Matthieu PERROT représenté par Madame Marie Hélène WEBER
Monsieur Jean Michel MOULET représenté par Madame Cécile NEGRIER
Monsieur René Paul JOUARY représenté par Madame Luisa PAPE

OBJET : EHPAD LES MURIERS - Affectation des résultats constatés à l'ERRD 2023

Monsieur le Président présente les résultats de l'exercice 2023 et propose les affectations suivantes :

- Dépenses : 4 068 395.19 €
- Recettes : 4 546 567.27 €
- Résultat cumulé à affecter : **478 172.08 €**

L'affectation de l'excédent d'un montant de 478 172.08 € est proposée d'être affecté sur le compte 10685 « Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie) » pour 240 000.00 € et au compte 10686 « Réserves de compensation des déficits » pour 238 172.08 €.

Il y a lieu pour le Conseil d'Administration de :

- Valider que les résultats constatés à l'exercice 2023 de l'EHPAD « Les Muriers » sont affectés en N+1 soit au budget 2024
- Autoriser l'affectation du résultat de l'exercice constaté à l'ERRD 2023.

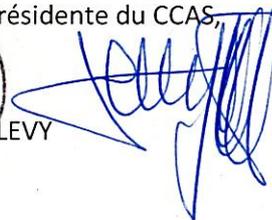
Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 13
Contre : 0
Abstention : 0

A Castelnau-le-Lez, le 24 avril 2024

La Vice-Présidente du CCAS,



CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 24 AVRIL 2024

DÉLIBÉRATION N° 2024/04-06

Le vingt-quatre avril deux mille vingt-quatre, à neuf heures, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnaud-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NEGRIER,
Dominique NURIT, Paule ABLITZER, Maud BOYÉ, Lucie BOURREL,

ABSENTS REPRESENTES :

Monsieur Matthieu PERROT représenté par Madame Marie Hélène WEBER
Monsieur Jean Michel MOULET représenté par Madame Cécile NEGRIER
Monsieur René Paul JOUARY représenté par Madame Luisa PAPE

OBJET : EHPAD Via Domitia - Approbation du Compte de Gestion 2023

Le Conseil d'Administration,

CONSIDÉRANT : les opérations financières de l'EHPAD Via Domitia,

- 1 - Statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023 ;
- 2 - Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2023 en ce qui concerne les différentes sections budgétaires et budgets annexes,

DÉCLARE : que le compte de gestion dressé, pour l'exercice 2023 par le Receveur, visé et certifié conforme par l'ordonnateur, n'appelle ni observation, ni réserve de sa part.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

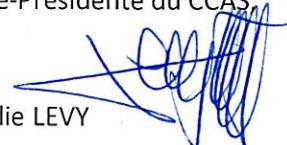
Vote Pour : 13
Contre : 0
Abstention : 0

A Castelnaud-le-Lez, le 24 avril 2024

La Vice-Présidente du CCAS,



Nathalie LEVY



EHPAD VIA DOMITIA

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Stéphane ROQUART

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 14/02/2024

034021 SGC METROPOLE

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	4
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	5
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	11
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	22
1. Bilan (Etat B1)	23
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	28
4. Balance des comptes (Etat B3)	32
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	50
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	52
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1)	53
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	55
4ème PARTIE : SIGNATURES	57

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Compte de résultat

Exercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	301 917,24	86 600,00	0,00	388 517,24	454 791,32	18%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 165 844,12	553 420,00	0,00	1 719 264,12	1 666 303,30	-3%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	296 342,11	51 175,00	0,00	347 517,11	409 902,59	18%
TOTAL DES CHARGES	1 764 103,47	691 195,00	0,00	2 455 298,47	2 530 997,21	4%
EXCÉDENT	0,00	-13 360,00	0,00	-13 360,00	82 998,19	-721%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						6/21

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S²LO 6/58

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Compte de résultat

Exercice 2023
PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	1 763 948,47	0,00	0,00	1 763 948,47	1 865 318,64	6%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	0,00	677 835,00	0,00	677 835,00	747 256,51	11%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	155,00	0,00	0,00	155,00	1 420,25	817%
TOTAL DES PRODUITS DÉFICIT	1 764 103,47	677 835,00	0,00	2 441 938,47	2 613 995,40	8%

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

7/21

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S²LO 7/58

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Compte de résultat consolidé

Exercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	301 917,24	86 600,00	0,00	388 517,24	454 791,32	18%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 165 844,12	553 420,00	0,00	1 719 264,12	1 666 303,30	-3%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	296 342,11	51 175,00	0,00	347 517,11	409 902,59	18%
TOTAL DES CHARGES	1 764 103,47	691 195,00	0,00	2 455 298,47	2 530 997,21	4%
EXCÉDENT	0,00	-13 360,00	0,00	-13 360,00	82 998,19	-721%

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	1 763 948,47	0,00	0,00	1 763 948,47	1 865 318,64	6%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	0,00	677 835,00	0,00	677 835,00	747 256,51	11%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	155,00	0,00	0,00	155,00	1 420,25	817%
TOTAL DES PRODUITS	1 764 103,47	677 835,00	0,00	2 441 938,47	2 613 995,40	8%
DÉFICIT						

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

8/21

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S²LO 8/58

Tableau de passage des résultats à la CAF

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecartes réalisations - prévisions (en %) (1)
TOTAL DES CHARGES	1 764 103,47	691 195,00	0,00	2 455 298,47	2 530 997,21	4%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	197 894,96	0,00	0,00	197 894,96	197 785,11	0%
TOTAL I	1 566 208,51	691 195,00	0,00	2 257 403,51	2 333 212,10	4%
TOTAL DES PRODUITS	1 764 103,47	677 835,00	0,00	2 441 938,47	2 613 995,40	8%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	155,00	0,00	0,00	155,00	152,25	-1%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	1 763 948,47	677 835,00	0,00	2 441 783,47	2 613 843,15	8%
CAF OU IAF	197 739,96	-13 360,00	0,00	184 379,96	280 631,05	53%

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

9/21

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S²LO 9/58

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15202 - EHPAD VIA DOMITIA
Tableau de financementExercice 2023
EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT						
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	131 200,00	0,00	0,00	131 200,00	85 152,20	-35%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	78 800,00	16 700,00	0,00	95 500,00	93 115,69	-2%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	210 000,00	16 700,00	0,00	226 700,00	178 267,89	-21%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00	-16 260,00	0,00	-16 260,00	128 417,92	-889%

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT						
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	197 739,96	-13 360,00	0,00	184 379,96	280 631,05	53%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	12 260,04	13 800,00	0,00	26 060,04	26 054,76	0%
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	210 000,00	0,00	0,00	210 440,00	306 685,81	46%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT						
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						10/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15202 - EHPAD VIA DOMITIA
Compte de résultatExercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecartés réalisations - prévisions (en %) (1)
6066 - Fournitures médicales	44 173,81	0,00	0,00	44 173,81	38 389,32	4 257,73	34 131,59	-22%
6257 - Réceptions	3 724,00	0,00	0,00	3 724,00	3 472,24	0,00	3 472,24	-6%
6261 - Frais d'affranchissements	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 022,56	0,00	1 022,56	3%
6262 - Frais de télécommunication	5 100,00	0,00	0,00	5 100,00	7 952,63	123,60	7 829,03	54%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	9 512,35	2 700,00	0,00	12 212,35	13 818,49	1 164,82	12 653,67	4%
6282 - Prestations d'alimentation a l'extérieur	123 358,97	0,00	0,00	123 358,97	213 922,28	13 526,90	200 395,38	63%
6283 - Prestation de nettoyage a l'extérieur	664,07	0,00	0,00	664,07	0,00	0,00	0,00	-100%
6288 - Autres	3 043,85	13 900,00	0,00	16 943,85	13 287,30	819,00	12 468,30	-26%
60611 - Eau et assainissement	15 800,00	0,00	0,00	15 800,00	15 261,69	0,00	15 261,69	-3%
60612 - Energie, électricité	40 300,00	40 000,00	0,00	80 300,00	89 228,51	0,00	89 228,51	12%
60613 - Chauffage	20 900,00	20 000,00	0,00	40 900,00	38 668,83	0,00	38 668,83	-5%
60621 - Combustibles et carburants	1 600,00	0,00	0,00	1 600,00	2 437,98	0,00	2 437,98	53%
60622 - Produits d'entretien	6 654,94	10 000,00	0,00	16 654,94	11 729,01	0,00	11 729,01	-29%
60623 - Fournitures d'atelier	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	9 653,49	884,31	8 769,18	-12%
60624 - Fournitures administratives	947,00	0,00	0,00	947,00	1 287,20	0,00	1 287,20	36%
60625 - Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	171,00	0,00	0,00	171,00	333,57	0,00	333,57	96%
60628 - Autres fournitures non stockées	0,00	0,00	0,00	0,00	105,30	0,00	105,30	-
606261 - Protections, produits absorbants	11 100,00	0,00	0,00	11 100,00	12 236,61	1 364,30	10 872,31	-2%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

12/21

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S2LOW
12/58

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15202 - EHPAD VIA DOMITIA
Compte de résultatExercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
606268 - Autres fournitures hôtelières	3 867,25	0,00	0,00	3 867,25	4 256,73	131,76	4 124,97	7%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	301 917,24	86 600,00	0,00	388 517,24	477 063,74	22 272,42	454 791,32	18%
6218 - Autres personnels extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	120,48	0,00	120,48	-
6226 - Honoraires	2 620,00	0,00	0,00	2 620,00	5 238,20	0,00	5 238,20	100%
6472 - Fonds de solidarité	0,00	0,00	0,00	0,00	1 036,00	0,00	1 036,00	-
6473 - Allocations de chômage	8 112,93	0,00	0,00	8 112,93	8 106,35	0,00	8 106,35	0%
6488 - Autres charges diverses de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	55,00	0,00	55,00	-
62111 - Personnel administratif et hôtelier	0,00	0,00	0,00	0,00	405,83	0,00	405,83	-
62113 - Personnel médical et paramédical	13 437,60	0,00	0,00	13 437,60	24 980,43	2 972,85	22 007,58	64%
64111 - Rémunération principale	374 080,20	40 000,00	0,00	414 080,20	413 188,96	0,00	413 188,96	0%
64112 - Indemnité de résidence	3 000,00	620,00	0,00	3 620,00	3 873,81	0,00	3 873,81	8%
64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	0,00	0,00	0,00	0,00	19,69	0,00	19,69	-
64115 - Supplément familial de traitement	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	13 207,96	0,00	13 207,96	66%
64131 - Rémunération principale	129 100,00	267 000,00	0,00	396 100,00	297 887,90	30,00	297 857,90	-24%
64151 - Rémunération principale de licenciement	196 432,00	204 500,00	0,00	400 932,00	226 626,28	0,00	226 626,28	-43%
64156 - Indemnités de preavis et de retraite	1 100,00	0,00	0,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	-100%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	160 852,15	0,00	0,00	160 852,15	280 607,46	0,00	280 607,46	75%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	19 748,00	0,00	0,00	19 748,00	28 604,57	0,00	28 604,57	45%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S2LO 13/58

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Compte de résultat

Exercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	0,00	0,00	0,00	0,00	18 247,54	0,00	18 247,54	-
64515 - Cotisations à la CNRACL	120 400,00	0,00	0,00	120 400,00	130 878,57	0,00	130 878,57	9%
64518 - Cotisations aux autres organismes sociaux	7 070,00	0,00	0,00	7 070,00	7 971,49	0,00	7 971,49	13%
64784 - Oeuvres sociales	2 886,12	0,00	0,00	2 886,12	0,00	0,00	0,00	-100%
64788 - Autres	22 180,12	0,00	0,00	22 180,12	48 584,51	0,00	48 584,51	120%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	47 700,00	37 700,00	0,00	85 400,00	69 393,67	0,00	69 393,67	-18%
641183 - Prime Grand âge	0,00	0,00	0,00	0,00	4 248,00	0,00	4 248,00	-
641185 - Majoration horaire pour travail de nuit	3 900,00	0,00	0,00	3 900,00	3 027,83	0,00	3 027,83	-22%
641186 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	8 900,00	0,00	0,00	8 900,00	11 532,92	0,00	11 532,92	30%
641188 - Autres	6 335,00	3 600,00	0,00	9 935,00	17 011,39	0,00	17 011,39	72%
641382 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	0,00	0,00	0,00	0,00	26 840,09	0,00	26 840,09	-
641383 - Prime Grand âge	2 800,00	0,00	0,00	2 800,00	6 729,50	0,00	6 729,50	141%
641385 - Majoration horaire pour travail de nuit	2 300,00	0,00	0,00	2 300,00	4 742,00	0,00	4 742,00	107%
641386 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	8 100,00	0,00	0,00	8 100,00	16 068,46	0,00	16 068,46	99%
641388 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	71,26	0,00	71,26	-
641588 - Autres	16 790,00	0,00	0,00	16 790,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 2 : CHARGES APPARENTES AU PERSONNEL	1 165 844,12	553 420,00	0,00	1 719 264,12	1 669 306,15	3 002,85	1 666 303,30	-3%
623 - Publicité, publications, relations publiques	958,50	0,00	0,00	958,50	3 153,76	0,00	3 153,76	230%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S2LOW 14/58

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Compte de résultat

Exercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart des réalisations - prévisions (en %) (1)
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	48 525,00	0,00	48 525,00	5 423,65	0,00	5 423,65	-88%
6161 - Multirisques	1 500,00	130,00	0,00	1 630,00	1 629,27	0,00	1 629,27	0%
6163 - Assurance transport	885,00	0,00	0,00	885,00	884,76	0,00	884,76	0%
6165 - Responsabilité civile	1 220,00	0,00	0,00	1 220,00	1 220,43	0,00	1 220,43	1%
6182 - Documentation generale et technique	20,00	20,00	0,00	40,00	36,00	0,00	36,00	-10%
6188 - Autres frais divers	2 415,25	0,00	0,00	2 415,25	960,00	0,00	960,00	-60%
6588 - Autres	4,30	0,00	0,00	4,30	43 093,03	0,00	43 093,03	999 999%
6611 - Intérêts des emprunts et dettes	37 000,00	0,00	0,00	37 000,00	79 753,07	0,00	79 753,07	116%
61351 - Informatique	900,00	0,00	0,00	900,00	1 623,60	0,00	1 623,60	81%
61352 - Équipements	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61521 - Bâtiments publics	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	4 151,43	0,00	4 151,43	316%
61558 - Autres matériels et outillages	7 002,04	0,00	0,00	7 002,04	12 985,04	0,00	12 985,04	86%
61561 - Informatique	4 463,25	2 500,00	0,00	6 963,25	6 349,92	0,00	6 349,92	-8%
61568 - Autres	15 443,00	0,00	0,00	15 443,00	23 513,38	0,00	23 513,38	53%
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	1 158,11	0,00	0,00	1 158,11	1 147,70	0,00	1 147,70	0%
63512 - Taxes foncières	6 277,70	0,00	0,00	6 277,70	6 683,00	0,00	6 683,00	7%
63513 - Autres impôts locaux	17 000,00	0,00	0,00	17 000,00	19 509,44	0,00	19 509,44	15%
68111 - Immobilisations incorporelles	3 933,08	0,00	0,00	3 933,08	3 933,08	0,00	3 933,08	0%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Compte de résultat

Exercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecartés réalisations - prévisions (en %)(1)
68112 - Immobilisations corporelles	193 961,88	0,00	0,00	193 961,88	193 961,88	109,85	193 852,03	0%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	296 342,11	51 175,00	0,00	347 517,11	410 012,44	109,85	409 902,59	18%
TOTAL DES CHARGES	1 764 103,47	691 195,00	0,00	2 455 298,47	2 556 382,33	25 385,12	2 530 997,21	4%
EXCÉDENT	0,00	-13 360,00	0,00	-13 360,00			82 998,19	-721%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
								16/21

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15202 - EHPAD VIA DOMITIA
Compte de résultatExercice 2023
PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecartés réalisations - prévisions (en %) (1)
7388 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	6 585,00	0,00	6 585,00	-
73532 - Part afférente à la dépendance	55 586,00	0,00	0,00	55 586,00	73 762,79	10 795,01	62 967,78	14%
73588 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	28 844,55	514,06	28 330,49	-
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	580 381,39	0,00	0,00	580 381,39	657 660,59	43 090,83	614 569,76	6%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	670 845,34	0,00	0,00	670 845,34	765 243,12	124 657,42	640 585,70	-4%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	157 290,74	0,00	0,00	157 290,74	117 603,54	0,00	117 603,54	-25%
7352281 - Part afférente à l'hébergement	299 845,00	0,00	0,00	299 845,00	399 329,05	9 727,38	389 601,67	30%
7352282 - Part afférente à la dépendance	0,00	0,00	0,00	0,00	5 814,06	739,36	5 074,70	-
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	1 763 948,47	0,00	0,00	1 763 948,47	2 054 842,70	189 524,06	1 865 318,64	6%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	40 600,00	0,00	40 600,00	42 584,45	0,00	42 584,45	5%
6479 - Remboursements sur autres charges sociales	0,00	6 681,00	0,00	6 681,00	6 722,00	0,00	6 722,00	1%
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	0,00	484,00	0,00	484,00	732,14	248,41	483,73	0%
7087 - Remboursement de frais par les budgets annexes	0,00	630 070,00	0,00	630 070,00	653 243,04	11 900,28	641 342,76	2%
7088 - Autres produits d'activités annexes	0,00	0,00	0,00	0,00	22,00	0,00	22,00	-
7548 - Autres remboursements de frais	0,00	0,00	0,00	0,00	56 100,51	0,00	56 100,51	1%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	1,06	0,00	1,06	-
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	0,00	677 835,00	0,00	677 835,00	759 405,20	12 148,69	747 256,51	1%
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	155,00	0,00	0,00	155,00	152,25	0,00	152,25	-
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

17/11

S²LO

17/58

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Compte de résultat

Exercice 2023
PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
7718 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 268,00	0,00	1 268,00	-
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	155,00	0,00	0,00	155,00	1 420,25	0,00	1 420,25	817%
TOTAL DES PRODUITS DÉFICIT	1 764 103,47	677 835,00	0,00	2 441 938,47	2 815 668,15	201 672,75	2 613 995,40	8%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

18/21

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S²LO 18/58

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/ Titres émis	Mandats/ Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
TOTAL DES CHARGES	1 764 103,47	691 195,00	0,00	2 455 298,47	0,00	0,00	2 530 997,21	4%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	197 894,96	0,00	0,00	197 894,96	197 894,96	109,85	197 785,11	0%
68111 - Immobilisations incorporelles	3 933,08	0,00	0,00	3 933,08	3 933,08	0,00	3 933,08	0%
68112 - Immobilisations corporelles	193 961,88	0,00	0,00	193 961,88	193 961,88	109,85	193 852,03	0%
TOTAL I	1 566 208,51	691 195,00	0,00	2 257 403,51	-197 894,96	-109,85	2 333 212,10	4%
TOTAL DES PRODUITS	1 764 103,47	677 835,00	0,00	2 441 938,47	0,00	0,00	2 613 995,40	8%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	155,00	0,00	0,00	155,00	152,25	0,00	152,25	-1%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	1 763 948,47	677 835,00	0,00	2 441 783,47	-152,25	0,00	2 613 843,15	8%
CAF OU IAF	197 739,96	-13 360,00	0,00	184 379,96			280 631,05	53%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

19/21

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S²LO 19/58

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Tableau de financement

Exercice 2023
EMPLOIS

Titres - Intitulés	TPP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT								
1641 - Emprunts en euros	131 200,00	0,00	0,00	131 200,00	85 152,20	0,00	85 152,20	-35%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	131 200,00	0,00	0,00	131 200,00	85 152,20	0,00	85 152,20	-35%
205 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	4 651,20	0,00	4 651,20	133%
2153 - Installations à caractère spécifique	0,00	0,00	0,00	0,00	1 226,40	0,00	1 226,40	-
2154 - Matériel et outillage	16 340,00	0,00	0,00	16 340,00	6 484,26	0,00	6 484,26	-60%
2181 - Installations Générales, agencements, aménagements divers	34 460,00	13 200,00	0,00	47 660,00	44 628,87	0,00	44 628,87	-6%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	20 000,00	3 500,00	0,00	23 500,00	31 707,52	0,00	31 707,52	35%
2184 - Mobilier	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	4 417,44	0,00	4 417,44	-26%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	78 800,00	16 700,00	0,00	95 500,00	93 115,69	0,00	93 115,69	-2%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	210 000,00	16 700,00	0,00	226 700,00	178 267,89	0,00	178 267,89	-21%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00	-16 260,00	0,00	-16 260,00			128 417,92	-889%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

20/21

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S²LOW
20/58

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15202 - EHPAD VIA DOMITIA
Tableau de financement

Exercice 2023
RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	197 739,96	-13 360,00	0,00	184 379,96			280 631,05	53%
1311 - Etat	0,00	13 200,00	0,00	13 200,00	13 200,00	0,00	13 200,00	0%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	12 260,04	600,00	0,00	12 860,04	12 854,76	0,00	12 854,76	0%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	12 260,04	13 800,00	0,00	26 060,04	26 054,76	0,00	26 054,76	0%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL TITRE 3 : Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	210 000,00	440,00	0,00	210 440,00	26 054,76	0,00	306 685,81	46%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT								
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions] *100.								

21/21

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF



21/58

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

15202 - EHPAD VIA DOMITIA
BILAN

Exercice 2023

ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	3 564,00		3 564,00	3 564,00
Frais d'études, de recherche et de développement				3 460,08
Contributions aux investissements communs des GHT				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	12 249,60	7 126,40	5 123,20	945,00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	533 850,05		533 850,05	533 850,05
Constructions	3 712 694,87	1 980 589,04	1 732 105,83	1 880 730,23
Installations, matériel et outillage techniques	42 209,48	25 645,36	16 564,12	12 306,47
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	913 306,32	399 189,13	514 117,19	475 137,98
Immobilisations reçues en affectation				
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations affectées ou mises à disposition				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	5 217 874,32	2 412 549,93	2 805 324,39	2 909 993,81

24/25

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S2LOW 24/58

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	
ACTIF CIRCULANT			
STOCKS ET EN COURS			
· Matières premières			
· Autres approvisionnements			
· En cours de production de biens			
· Produits			
· Marchandises			
· Autres stocks			
CRÉANCES D'EXPLOITATION			
· Usagers	134 151,60	134 151,60	199 448,91
· Caisse pivot			
· Autres tiers payants	162 802,71	162 802,71	69 068,59
· Créances irrécouvrables admises en non-valeur			
· Autres			
CRÉANCES DIVERSES			
· Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés			
· Autres	974 780,58	974 780,58	926 457,60
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
DISPONIBILITES	21,31	21,31	2,61
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	1 271 756,20	1 271 756,20	1 194 977,71
COMPTES DE RÉGULARISATION			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des obligations			
Dépenses à classer ou à régulariser	907,86	907,86	361,48
Ecart de conversion Actif			
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)	907,86	907,86	361,48
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	6 490 538,38	2 412 549,93	4 105 333,00

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S²LO 25/58

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

15202 - EHPAD VIA DOMITIA
BILAN

Exercice 2023

	Exercice 2023	Exercice 2022
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	901 022,75	888 167,99
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	728 921,50	728 921,50
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	164 787,56	
Réserve de compensation des déficits	203 932,39	203 932,39
Réserve de compensation des charges d'amortissement	35 000,00	
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire		
Report à nouveau déficitaire		
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification	-42 489,31	-42 489,31
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	82 998,19	199 787,56
Subventions d'investissement	20 316,76	7 269,01
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	2 094 489,84	1 985 589,14
		26/27

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

BILAN

	Exercice 2023	Exercice 2022
PASSIF		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	1 929 461,48	2 014 613,68
Emprunts et dettes financières divers		
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues	6 956,73	1 032,48
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 671,22	43 137,32
Dettes fiscales et sociales		16 924,68
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres	8 784,74	65,00
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	1 969 874,17	2 097 973,37
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	13 624,44	21 770,49
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	13 624,44	21 770,49
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	4 077 988,45	4 105 333,00
		27/27

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S²LO 27/58

RESULTATS

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

COMPTE DE RESULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	641 848,49	607 845,26
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification		
Production immobilisée	1 865 318,64	1 797 516,84
Subventions d'exploitation et participations		2 251,18
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	56 101,57	37 569,14
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 563 268,70	2 445 182,42
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	216 950,14	178 501,07
Services extérieurs et autres	323 268,56	268 441,59
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations		
- autres	26 192,44	31 038,64
Charges de personnel		
- salaires et traitements		
- charges sociales	1 071 910,27	1 072 167,64
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	517 314,49	492 375,18
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations		
- dotations aux dépréciations sur actif circulant	197 785,11	193 142,89
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	43 093,03	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 396 514,04	2 23
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	166 754,66	20

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S²LOW

29/58

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

RÉSULTATS

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	79 753,07	33 778,87
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	79 753,07	33 778,87
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-79 753,07	-33 778,87
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	87 001,59	175 735,97
		30/31

RESULTATS

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS EXCEPTIONNELLS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	1 268,00	23 899,34
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	152,25	152,25
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELLS (V)	1 420,25	24 051,59
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	5 423,65	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	5 423,65	
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-4 003,40	24 051,59
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 564 688,95	2 469 234,01
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	2 481 690,76	2 269 446,45
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	82 998,19	199 787,56
		31/31

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S²LOW

31/58

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		93 450,47				12 854,76		106 305,23		106 305,23
	Sous Total compte 1022		93 450,47				12 854,76		106 305,23		106 305,23
1023	Compléments dotation org autre que Etat		527 100,00						527 100,00		527 100,00
	Sous Total compte 1023		620 550,47				12 854,76		633 405,23		633 405,23
10682	Réserves affectées à l'investissement		728 921,50						728 921,50		728 921,50
10685	Excédents affectés à la couverture BFR			164 787,56					164 787,56		164 787,56
1068631	EHPAD en attente de CPOM-hébergement		111 802,39						111 802,39		111 802,39
1068632	EHPAD en attente CPOM-dépendance et soin		92 130,00						92 130,00		92 130,00
	Sous Total compte 1068631		203 932,39						203 932,39		203 932,39
	Sous Total compte 1068632		203 932,39						203 932,39		203 932,39
106870	Activité principale			35 000,00					35 000,00		35 000,00
	Sous Total compte 106870			35 000,00					35 000,00		35 000,00
114131	EHPAD section tarifaire hébergement	29 741,59	932 853,89		199 787,56				1 132 641,45	29 741,59	1 132 641,45
	Sous Total compte 106870		932 853,89		199 787,56				1 132 641,45		1 132 641,45
114132	EHPAD section tarifaire dépendance	12 747,72	1 553 404,36		199 787,56				1 766 046,68	12 747,72	1 766 046,68
	Sous Total compte 114131	42 489,31					12 854,76			42 489,31	42 489,31
	Sous Total compte 114132	42 489,31								42 489,31	42 489,31

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

33/58

S²LOW 33/58

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 114	42 489,31						42 489,31		42 489,31	
	Sous Total compte 11	42 489,31						42 489,31		42 489,31	
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)		199 787,56	199 787,56				199 787,56	199 787,56		0,00
	Sous Total compte 12		199 787,56	199 787,56				199 787,56	199 787,56		0,00
1311	Etat		21 084,00				13 200,00		34 284,00		34 284,00
1312	Collectivités et établissements publics		10 349,12						10 349,12		10 349,12
13188	Autres subv		7 525,26						7 525,26		7 525,26
	Sous Total compte 1318		7 525,26						7 525,26		7 525,26
	Sous Total compte 131		38 958,38				13 200,00		52 158,38		52 158,38
1391	Etat	21 084,00						21 084,00		21 084,00	
1392	Collectivités et établissements publics	9 527,24		55,12				9 582,36		9 582,36	
13988	Autres subventions	1 078,13		97,13				1 175,26		1 175,26	
	Sous Total compte 1398	1 078,13		97,13				1 175,26		1 175,26	
	Sous Total compte 139	31 689,37		152,25				31 841,62		31 841,62	
	Sous Total compte 13	31 689,37	38 958,38	152,25			13 200,00	31 841,62	52 158,38		20 316,76
1641	Emprunts en euros		2 014 613,68			85 152,20		85 152,20	2 014 613,68		1 929 461,48
	Sous Total compte 164		2 014 613,68			85 152,20		85 152,20	2 014 613,68		1 929 461,48
	Sous Total compte 16		2 014 613,68			85 152,20		85 152,20	2 014 613,68		1 929 461,48
181	Cpte liaison : affectation à...		267 617,52						267 617,52		267 617,52
											34/49

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S²LOW

34/58

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 18		267 617,52						267 617,52		267 617,52
	Total classe 1	74 178,68	4 074 381,50	199 939,81	199 787,56	85 152,20	26 054,76	359 270,69	4 300 223,82	74 330,93	4 015 284,06
2013	Frais d'évaluation	3 564,00						3 564,00		3 564,00	
	Sous Total compte 201	3 564,00						3 564,00		3 564,00	
2031	Frais d'études	16 000,34			16 000,34			16 000,34	16 000,34		0,00
	Sous Total compte 203	16 000,34			16 000,34			16 000,34	16 000,34		0,00
205	Concessions droits similaires brevets..	7 598,40				4 651,20		12 249,60		12 249,60	
	Sous Total compte 20	27 162,74			16 000,34	4 651,20		31 813,94	16 000,34	15 813,60	
211	Terrains	533 850,05						533 850,05		533 850,05	
21311	Bâtiments publics	3 712 694,87						3 712 694,87		3 712 694,87	
	Sous Total compte 2131	3 712 694,87						3 712 694,87		3 712 694,87	
	Sous Total compte 213	3 712 694,87						3 712 694,87		3 712 694,87	
2153	Instal à caractère spécif					1 226,40		1 226,40		1 226,40	
2154	Matériel et outillage	34 498,82				6 484,26		40 983,08		40 983,08	
	Sous Total compte 215	34 498,82				7 710,66		42 209,48		42 209,48	
2181	Instal gales agentc amngts divers	468 713,37				44 628,87		513 342,24		513 342,24	
2182	Matériel de transport	37 779,99						37 779,99		37 779,99	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	55 263,66				31 707,52		86 971,18		86 971,18	
2184	Mobilier	223 178,58				4 417,44		227 596,02		227 596,02	

35/49

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF



35/58

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2188	Autres immobilisations corporelles	47 616,89								47 616,89	
	Sous Total compte 218	832 552,49				80 753,83				913 306,32	
28031	Sous Total compte 21	5 113 596,23				88 464,49				5 202 060,72	
	Frais d'études		12 540,26								
	Sous Total compte 2803		12 540,26	16 000,34	3 460,08				16 000,34		0,00
2805	Concessions droits similaires brevets		6 653,40								
	Sous Total compte 280		19 193,66	16 000,34	3 933,08				7 126,40		7 126,40
28131	Bâtiments		1 831 964,64			148 624,40				1 980 589,04	
	Sous Total compte 2813		1 831 964,64		148 624,40				1 980 589,04		1 980 589,04
28154	Matériel et outillage		22 192,35								
	Sous Total compte 2815		22 192,35		3 453,01				25 645,36		25 645,36
28181	Installations gales agct amgt divers		112 893,64	109,85					109,85		
28182	Matériel de transport		14 721,70								
28183	Matériel de bureau et matériel informati		48 534,45								
28184	Mobilier		139 635,17								
	Autres immobilisations corporelles		41 629,55								
28188	Sous Total compte 281		357 414,51	109,85	41 884,47				109,85		399 189,13
	Sous Total compte 28		2 211 571,50	109,85	193 961,88				109,85		2 405 423,53
	Sous Total compte 28		2 230 765,16	16 110,19	197 894,96				16 110,19		2 417 549,03

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S²LOW 36/58

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 2	5 140 758,97	2 230 765,16	16 110,19	213 895,30	93 115,69		5 249 984,85	2 444 660,46	5 217 874,32	2 412 549,93
4011	Fournisseurs		20 864,90	528 979,99	521 143,09			528 979,99	542 007,99		13 028,00
	Sous Total compte 401		20 864,90	528 979,99	521 143,09			528 979,99	542 007,99		13 028,00
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			90 583,29	90 583,29			90 583,29	90 583,29		0,00
	Sous Total compte 404			90 583,29	90 583,29			90 583,29	90 583,29		0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		22 272,42	22 272,42	11 643,22			22 272,42	33 915,64		11 643,22
	Sous Total compte 40		43 137,32	641 835,70	623 369,60			641 835,70	666 506,92	14 369,08	24 671,22
4111	Usagers	7 553,56		63 603,38	56 787,86			71 156,94	56 787,86		
4112	Caisse pivot			43 090,83	43 090,83			43 090,83	43 090,83		0,00
41131	Régime général			69 167,76				69 167,76		69 167,76	
	Sous Total compte 4113			69 167,76				69 167,76		69 167,76	
4114	Départements	62 315,28		379 526,92	355 713,72			441 842,20	355 713,72	86 128,48	
4115	Autres tiers payants	6 753,31		29 010,31	28 257,15			35 763,62	28 257,15	7 506,47	
	Sous Total compte 411	76 622,15		584 399,20	483 849,56			661 021,35	483 849,56	177 171,79	
4161	Usagers	2 680,28		2 680,28				2 680,28		2 680,28	
	Sous Total compte 416	2 680,28		2 680,28				2 680,28		2 680,28	
418	Redevables ; produits à recevoir	189 215,07		117 102,24	189 215,07			306 317,31	189 215,07	117 102,24	
419171	Provision versée par hébergés en attente		1 032,48	1 955,96	7 880,21			1 955,96	8 912,69		6 956,73
419172	Contribut hébergés admis à aide sociale			15 814,13	15 814,13			15 814,13	15 814,13		0,00
											37/49

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S²LOW 37/58

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 41917		1 032,48	17 770,09	23 694,34			17 770,09	24 726,82		6 956,73
	Sous Total compte 4191		1 032,48	17 770,09	23 694,34			17 770,09	24 726,82		6 956,73
	Sous Total compte 419		1 032,48	17 770,09	23 694,34			17 770,09	24 726,82		6 956,73
	Sous Total compte 41	268 517,50	1 032,48	719 271,53	696 758,97			987 789,03	697 791,45	289 997,58	
421	Personnel - rémunérations dues			904 669,40	904 669,40			904 669,40	904 669,40		0,00
427	Personnel - oppositions			1 426,47	1 426,47			1 426,47	1 426,47		0,00
	Sous Total compte 42			906 095,87	906 095,87			906 095,87	906 095,87		0,00
431	Sécurité sociale			471 990,34	471 990,34			471 990,34	471 990,34		0,00
437	Autres organismes sociaux			195 945,79	195 945,79			195 945,79	195 945,79		0,00
	Sous Total compte 43			667 936,13	667 936,13			667 936,13	667 936,13		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			19 048,37	19 048,37			19 048,37	19 048,37		0,00
4428	Autres			1 307,20	1 307,20			1 307,20	1 307,20		0,00
	Sous Total compte 442			20 355,57	20 355,57			20 355,57	20 355,57		0,00
443121	Ressources encaissées par le comptable		5 022,57	43 786,76	41 423,38			43 786,76	46 445,95		2 659,19
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		9 313,81	44 477,07	39 764,31			44 477,07	49 078,12		4 601,05
	Sous Total compte 44312		14 336,38	88 263,83	81 187,69			88 263,83	95 524,07		7 260,24
	Sous Total compte 4431		14 336,38	88 263,83	81 187,69			88 263,83	95 524,07		7 260,24
44337	Dépt aide sociale verst contribut héberg			25 655,14	25 655,14			25 655,14	25 655,14		0,00
	Sous Total compte 4433			25 655,14	25 655,14			25 655,14	25 655,14		0,00

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S2LOW

38/58

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes			
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
44361	EHESP- Dépenses			230,00	230,00					230,00	230,00	0,00	0,00
	Sous Total compte 4436			230,00	230,00					230,00	230,00	0,00	0,00
4478	Sous Total compte 443 Autres impôts et taxes		14 336,38	114 148,97	107 072,83			114 148,97	121 409,21			7 260,24	0,00
	Sous Total compte 447		16 924,68	36 434,12	19 509,44			36 434,12	36 434,12			0,00	0,00
	Sous Total compte 44		16 924,68	36 434,12	19 509,44			36 434,12	36 434,12			0,00	0,00
451002	Compte de rattachement avec le BP	925 451,04		3 132 776,28	3 085 289,06			4 058 227,32	3 085 289,06			972 938,26	0,00
	Sous Total compte 451	925 451,04		3 132 776,28	3 085 289,06			4 058 227,32	3 085 289,06			972 938,26	0,00
	Sous Total compte 45	925 451,04		3 132 776,28	3 085 289,06			4 058 227,32	3 085 289,06			972 938,26	0,00
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés		65,00	4 323,90	4 258,90			4 323,90	4 323,90			0,00	0,00
	Sous Total compte 4632		65,00	4 323,90	4 258,90			4 323,90	4 323,90			0,00	0,00
4671	Autres comptes créditeurs		4 890,98	90 157,89	86 791,41			90 157,89	91 682,39			1 524,50	0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable			227 765,41	226 929,65			227 765,41	226 929,65			835,76	0,00
46726	Débiteurs divers - Contentieux	1 006,56						1 006,56				1 006,56	0,00
	Sous Total compte 4672	1 006,56		227 765,41	226 929,65			228 771,97	226 929,65			1 842,32	0,00
	Sous Total compte 467	1 006,56	4 890,98	317 923,30	313 721,06			318 929,86	318 612,04			317,82	0,00
4686	Autres charges à payer		2 972,85	2 972,85				2 972,85	2 972,85			0,00	0,00
	Sous Total compte 468		2 972,85	2 972,85				2 972,85	2 972,85			0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF



39/58

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4711	Sous Total compte 46	1 006,56	7 928,83	325 220,05	317 979,96			326 226,61	325 908,79	317,82	
	Versements des régisseurs		13 337,71	671 699,44	658 361,73			671 699,44	671 699,44		0,00
4712	Virements réimputés			67 043,03	67 043,03			67 043,03	67 043,03		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		915,78	1 335 829,22	1 335 636,43			1 335 829,22	1 336 552,21		722,99
471411	Excédents à réimputer -personne physique				2 428,50				2 428,50		2 428,50
471412	Excédents à réimputer -personnes morales			5 156,27	12 634,07			5 156,27	12 634,07		7 477,80
	Sous Total compte 47141			5 156,27	15 062,57			5 156,27	15 062,57		9 906,30
	Sous Total compte 4714			5 156,27	15 062,57			5 156,27	15 062,57		9 906,30
47171	Recettes relevé BDF- Hors Héra			46,17	46,17			46,17	46,17		0,00
	Sous Total compte 4717			46,17	46,17			46,17	46,17		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		7 517,00	63 222,74	58 700,89			63 222,74	66 217,89		2 995,15
	Sous Total compte 4718		21 770,49	2 142 996,87	2 134 850,82			2 142 996,87	2 156 621,31		13 624,44
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable	361,48		213 169,13	212 622,75			213 530,61	212 622,75	907,86	
4728	Autres dépenses à régulariser			516 132,28	516 132,28			516 132,28	516 132,28		0,00
	Sous Total compte 4728	361,48		729 301,41	728 755,03			729 662,89	728 755,03	907,86	
	Sous Total compte 47	361,48	21 770,49	2 872 298,28	2 863 605,85			2 872 659,76	2 885 376,34		12 716,58
	Total classe 4	1 195 336,58	105 130,18	9 436 372,50	9 307 973,28			10 631 709,08	9 413 103,46	1 272 642,75	54 037,13
5411	Régisseurs d'avances (avances)	2,61		400,00	381,30			402,61	381,30	21,31	
	Sous Total compte 541	2,61		400,00	381,30			402,61	381,30	21,31	

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

S²LOW 40/58

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Solides	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
580	Sous Total compte 54 Opérations d'ordre budgétaires	2,61		400,00	381,30			402,61	381,30	21,31	0,00
588	Autres virements internes Sous Total compte 58			478 341,50	478 341,50			478 341,50	478 341,50		0,00
				10 082,75	10 082,75			10 082,75	10 082,75		0,00
	Total classe 5	2,61		488 424,25	488 424,25			488 424,25	488 424,25	21,31	0,00
60611	Eau et assainissement			15 261,69				15 261,69		15 261,69	
60612	Energie, électricité			89 228,51				89 228,51		89 228,51	
60613	Chauffage			38 668,83				38 668,83		38 668,83	
	Sous Total compte 6061			143 159,03				143 159,03		143 159,03	
60621	Combustibles et carburants			2 437,98				2 437,98		2 437,98	
60622	Produits d'entretien			11 729,01				11 729,01		11 729,01	
60623	Fournitures d'atelier			9 653,49			884,31	9 653,49	884,31	8 769,18	
60624	Fournitures administratives			1 287,20				1 287,20		1 287,20	
60625	Fournitures scol éduc et loisirs			333,57				333,57		333,57	
606261	Protections, produits absorbants			12 236,61			1 364,30	12 236,61	1 364,30	10 872,31	
606268	Autres fournitures hôtelières			4 256,73			131,76	4 256,73	131,76	4 124,97	
	Sous Total compte 60626			16 493,34			1 496,06	16 493,34	1 496,06	14 997,28	
60628	Autres fournit non stkées			105,30				105,30		105,30	
	Sous Total compte 6062			42 039,89			2 380,37	42 039,89	2 380,37	39 659,52	

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S²LOW 41/58

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6066	Fournitures médicales					38 389,32	4 257,73	38 389,32	4 257,73	34 131,59	
	Sous Total compte 606					223 588,24	6 638,10	223 588,24	6 638,10	216 950,14	
61351	Sous Total compte 60 Informatique					223 588,24	6 638,10	223 588,24	6 638,10	216 950,14	
	Sous Total compte 6135					1 623,60		1 623,60		1 623,60	
	Sous Total compte 613					1 623,60		1 623,60		1 623,60	
61521	Bâtiments publics					1 623,60		1 623,60		1 623,60	
	Sous Total compte 6152					4 151,43		4 151,43		4 151,43	
61558	Autres matériels et outillages					4 151,43		4 151,43		4 151,43	
	Sous Total compte 6155					12 985,04		12 985,04		12 985,04	
61561	Informatique					12 985,04		12 985,04		12 985,04	
61568	Autres					6 349,92		6 349,92		6 349,92	
	Sous Total compte 6156					23 513,38		23 513,38		23 513,38	
	Sous Total compte 615					29 863,30		29 863,30		29 863,30	
6161	Multirisques					46 999,77		46 999,77		46 999,77	
6163	Assurance transport					1 629,27		1 629,27		1 629,27	
6165	Responsabilité civile					884,76		884,76		884,76	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					1 220,43		1 220,43		1 220,43	
	Sous Total compte 6168					1 147,70		1 147,70		1 147,70	
						1 147,70		1 147,70		1 147,70	
						1 147,70		1 147,70		1 147,70	

42/49

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S²LOW

42/58

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Solides	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 616					4 882,16		4 882,16		4 882,16	
6182	Documentation generale et technique					36,00		36,00		36,00	
6188	Autres frais divers					960,00		960,00		960,00	
	Sous Total compte 618					996,00		996,00		996,00	
	Sous Total compte 61					54 501,53		54 501,53		54 501,53	
62111	Personnel administratif et hotelier					405,83		405,83		405,83	
62113	Personnel médical et paramédical					24 980,43	2 972,85	24 980,43	2 972,85	22 007,58	
	Sous Total compte 6211					25 386,26	2 972,85	25 386,26	2 972,85	22 413,41	
6218	Autres personnels extérieurs					120,48		120,48		120,48	
	Sous Total compte 621					25 506,74	2 972,85	25 506,74	2 972,85	22 533,89	
6226	Honoraires					5 238,20		5 238,20		5 238,20	
	Sous Total compte 622					5 238,20		5 238,20		5 238,20	
623	Publicité publications relations public					3 153,76		3 153,76		3 153,76	
6257	Réceptions					3 472,24		3 472,24		3 472,24	
	Sous Total compte 625					3 472,24		3 472,24		3 472,24	
6261	Frais d'affranchissements					1 022,56		1 022,56		1 022,56	
6262	Frais de télécommunication					7 952,63	123,60	7 952,63	123,60	7 829,03	
	Sous Total compte 626					8 975,19	123,60	8 975,19	123,60	8 851,59	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur					13 818,49	1 164,82	13 818,49	1 164,82	12 653,67	

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF



43/58

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					213 922,28	13 526,90	213 922,28	13 526,90	200 395,38	
6288	Autres					13 287,30	819,00	13 287,30	819,00	12 468,30	
	Sous Total compte 628					241 028,07	15 510,72	241 028,07	15 510,72	225 517,35	
63512	Taxes foncières					287 374,20	18 607,17	287 374,20	18 607,17	268 767,03	
63513	Autres impôts locaux					6 683,00		6 683,00		6 683,00	
	Sous Total compte 635					19 509,44		19 509,44		19 509,44	
64111	Rémunération principale					26 192,44		26 192,44		26 192,44	
64112	Indemnité de résidence					26 192,44		26 192,44		26 192,44	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					26 192,44		26 192,44		26 192,44	
64115	Supplément familial de traitement					413 188,96		413 188,96		413 188,96	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					3 873,81		3 873,81		3 873,81	
641183	Prime Grand âge					19,69		19,69		19,69	
641185	Majoration horaire pour travail de nuit					13 207,96		13 207,96		13 207,96	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					69 393,67		69 393,67		69 393,67	
641188	Autres					4 248,00		4 248,00		4 248,00	
	Sous Total compte 64118					3 027,83		3 027,83		3 027,83	
						11 532,92		11 532,92		11 532,92	
						17 011,39		17 011,39		17 011,39	
						105 213,81		105 213,81		105 213,81	

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

S²LOW

44/58

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6411					535 504,23				535 504,23	
64131	Rémunération principale					297 887,90	30,00		30,00	297 857,90	
641382	Complément de traitement indiciaire (CTI)					26 840,09				26 840,09	
641383	Prime Grand âge					6 729,50				6 729,50	
641385	Majoration horaire pour travail de nuit					4 742,00				4 742,00	
641386	Indemnités forfaitaires pour travail des					16 068,46				16 068,46	
641388	Autres					71,26				71,26	
	Sous Total compte 64138					54 451,31				54 451,31	
	Sous Total compte 6413					352 339,21	30,00		30,00	352 309,21	
64151	Rémunération principale					226 626,28				226 626,28	
	Sous Total compte 6415					226 626,28				226 626,28	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						42 584,45		42 584,45		42 584,45
	Sous Total compte 641					1 114 469,72	42 614,45		42 614,45	1 071 855,27	
64511	Cotisations à l'URSSAF					280 607,46				280 607,46	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					28 604,57				28 604,57	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					18 247,54				18 247,54	
64515	Cotisations à la CNRACL					130 878,57				130 878,57	
64518	Cotizat autres organismes sociaux					7 971,49				7 971,49	
	Sous Total compte 6451					466 309,63				466 309,63	

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

45/58

S²LOW 45/58

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6472	Sous Total compte 645					466 309,63				466 309,63	
	Fonds de solidarité					1 036,00				1 036,00	
6473	Allocations de chômage					8 106,35				8 106,35	
64788	Autres					48 584,51				48 584,51	
	Sous Total compte 6478					48 584,51				48 584,51	
6479	Remboursts sur autres charges sociales						6 722,00				6 722,00
	Sous Total compte 647					57 726,86	6 722,00			57 726,86	6 722,00
6488	Autres charges diverses de personnel					55,00				55,00	
	Sous Total compte 648					55,00				55,00	
6588	Sous Total compte 64					1 638 561,21	49 336,45			1 638 561,21	49 336,45
	Autres					43 093,03				43 093,03	
	Sous Total compte 658					43 093,03				43 093,03	
	Sous Total compte 65					43 093,03				43 093,03	
6611	Intérêts des emprunts et dettes					79 753,07				79 753,07	
	Sous Total compte 661					79 753,07				79 753,07	
	Sous Total compte 66					79 753,07				79 753,07	
673	Titres annulés exercices antérieurs					5 423,65				5 423,65	
	Sous Total compte 67					5 423,65				5 423,65	
68111	Immob incorporelles					3 933,08				3 933,08	
											6 722,00
											6 722,00
											55,00
											55,00
											1 589 224,76
											43 093,03
											43 093,03
											43 093,03
											79 753,07
											79 753,07
											79 753,07
											5 423,65
											5 423,65
											3 933,08
											3 933,08

46/49

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S²LOW 46/58

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
68112	Immob corporelles					193 961,88	109,85	193 961,88	109,85	193 852,03	
	Sous Total compte 6811					197 894,96	109,85	197 894,96	109,85	197 785,11	
	Sous Total compte 681					197 894,96	109,85	197 894,96	109,85	197 785,11	
	Sous Total compte 68					197 894,96	109,85	197 894,96	109,85	197 785,11	
	Total classe 6					2 556 382,33	74 691,57	2 556 382,33	74 691,57	2 530 997,21	49 306,45
7085	Prestations délivrées aux usagers accom					248,41	732,14	248,41	732,14		483,73
7087	Rembst de frais par les budgets A					11 900,28	653 243,04	11 900,28	653 243,04		641 342,76
7088	Autres produits d'activités annexes						22,00		22,00		22,00
	Sous Total compte 708					12 148,69	653 997,18	12 148,69	653 997,18		641 848,49
	Sous Total compte 70					12 148,69	653 997,18	12 148,69	653 997,18		641 848,49
735111	Hébergement permanent résidents régim oblig SS					43 090,83	657 660,59	43 090,83	657 660,59		614 569,76
	Sous Total compte 73511					43 090,83	657 660,59	43 090,83	657 660,59		614 569,76
	Sous Total compte 7351					43 090,83	657 660,59	43 090,83	657 660,59		614 569,76
7352121	Hébergement permanent des résidents						117 603,54		117 603,54		117 603,54
	Sous Total compte 735212						117 603,54		117 603,54		117 603,54
	Sous Total compte 73521						117 603,54		117 603,54		117 603,54
7352281	Part afférente à l'hébergement					9 727,38	399 329,05	9 727,38	399 329,05		389 601,67
7352282	Part afférente à la dépendance					739,36	5 814,06	739,36	5 814,06		6 553,42
	Sous Total compte 735228					10 466,74	405 143,11	10 466,74	405 143,11		396 156,59
											396 156,59
											477,99

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S²LOW 47/58

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 73522					10 466,74	405 143,11	10 466,74	405 143,11		394 676,37
	Sous Total compte 7352					10 466,74	522 746,65	10 466,74	522 746,65		512 279,91
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					124 657,42	765 243,12	124 657,42	765 243,12		640 585,70
	Sous Total compte 73531					124 657,42	765 243,12	124 657,42	765 243,12		640 585,70
73532	Part afférente à la dépendance					10 795,01	73 762,79	10 795,01	73 762,79		62 967,78
	Sous Total compte 7353					135 452,43	839 005,91	135 452,43	839 005,91		703 553,48
73588	Autres					514,06	28 844,55	514,06	28 844,55		28 330,49
	Sous Total compte 7358					514,06	28 844,55	514,06	28 844,55		28 330,49
7388	Sous Total compte 735					189 524,06	2 048 257,70	189 524,06	2 048 257,70		1 858 733,64
	Autres						6 585,00		6 585,00		6 585,00
	Sous Total compte 738						6 585,00		6 585,00		6 585,00
	Sous Total compte 73						6 585,00		6 585,00		6 585,00
	Autres remboursements de frais					189 524,06	2 054 842,70	189 524,06	2 054 842,70		1 865 318,64
7548	Sous Total compte 754						56 100,51		56 100,51		56 100,51
	Autres produits divers de gestion couran						56 100,51		56 100,51		56 100,51
7588	Sous Total compte 758						1,06		1,06		1,06
	Sous Total compte 75						56 101,57		56 101,57		56 101,57
	Autres						1 268,00		1 268,00		1 268,00
7718	Sous Total compte 771						1 268,00		1 268,00		1 268,00

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

S²LOW 48/58

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
777	Quote-part des subv d'investisseM						152,25				152,25
	Sous Total compte 77				1 420,25		1 420,25				1 420,25
	Total classe 7			201 672,75	2 766 361,70	201 672,75	2 766 361,70				2 564 688,95
	Total général	6 410 276,84	6 410 276,84	10 141 246,75	10 210 461,69	2 936 322,97	2 867 108,03	19 487 846,56	19 487 846,56	9 095 866,52	9 095 866,52
											49/49

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF

S²LO 49/58

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT		CREDIT		SOLDES		
	Balance d'entrée	Année en cours	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861 Portefeuille NEANT							
Sous Total compte 861							
862 Correspondant NEANT							
Sous Total compte 862							
863 Prise en charge titre et valeur NEANT							
Sous Total compte 863							
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							49/51

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2022 AU COURS DE L'EXERCICE 2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 (2)	REPORT A NOUVEAU 2022 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2022 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
hébergement dépendance et soins	32 123,68 167 663,88			32 123,68 167 663,88

(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).

(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.

Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").

(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.

54/57

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF



54/58

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2022 AU COURS DE L'EXERCICE 2023

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

INTITULÉ DU CR (1)	C/10682 Investissement (5)	C/10685 Réserve de trésorerie (6)	C/10686 Réserve de compensation (7)	C/10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement (8)	C/110 RAN excédentaire (9)	C/119 RAN défictaire (10)
hebergement dépendance et soins		164 787,56		32 123,68 2 876,32		
<p>(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).</p> <p>(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN défictaire.</p> <p>Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").</p> <p>(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.</p>						
						55/57

DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023 À AFFECTER AU COURS DE L'EXERCICE 2024

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2023 (2)	REPORT A NOUVEAU 2023 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2023 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
hébergement dépendance et soins				

(1) Une ligne par CR (CRP et CRA).. Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global).

(2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

(3) Faire précéder d'un signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.
Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").

57/57

15202 - EHPAD VIA DOMITIA

Exercice 2023

Page des signatures

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

PEREZ Jean-Paul (1013566559-0), Contrôleur principal des Finances Publiques

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour

le service de **EHPAD VIA DOMITIA** pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

ROUART Stephane (1002906259-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A **DDFiP DE LANGUEDOC-ROUSSILLO...**, le 11/03/2024

A **METROPOLE**, le 11/03/2024

A, le

24/04/2024

M. de Président du CCAS

Frédéric LAFFARGUE

Envoyé en préfecture le 29/04/2024	
Reçu en préfecture le 29/04/2024	
Publié le	
ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_06-BF	



CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 24 AVRIL 2024

DÉLIBÉRATION N° 2024/04-07

Le vingt-quatre avril deux mille vingt-quatre, à neuf heures, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnaud-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NEGRIER,
Dominique NURIT, Paule ABLITZER, Maud BOYÉ, Lucie BOURREL,

ABSENTS REPRESENTES :

Monsieur Matthieu PERROT représenté par Madame Marie Hélène WEBER
Monsieur Jean Michel MOULET représenté par Madame Cécile NEGRIER
Monsieur René Paul JOUARY représenté par Madame Luisa PAPE

OBJET : EHPAD Via Domitia - Approbation de l'ERRD Complet 2023 et ses annexes

Monsieur le Président présente l'ERRD 2023 :

- Dépenses : 2 530 997.21 €
- Recettes : 2 613 995.40 €
- Résultat cumulé à affecter : + 82 998.19 €

Section Hébergement :

- Dépenses : 1 404 876.99 €
- Recettes : 1 445 291.39 €
- Résultat cumulé à affecter : + 40 414.40 €

Section Dépendance et Soins :

- Dépenses : 1 126 120.22 €
- Recettes : 1 168 704.02 €
- Résultat cumulé à affecter : + 42 583.80 €

Dans le respect de la mise en œuvre du nouveau cadre budgétaire prévu pour les ESMS, l'instruction ministérielle du 12 juillet 2018 précise :

« A la clôture de l'exercice, le directeur de l'ESMS établit un état réalisé des recettes et des dépenses (article R.314-240 du CASF).

Le Conseil d'Administration de l'ESMS délibère au vu du compte de gestion présenté par le comptable (article R 314-240 III du CASF).

L'ERRD rendu exécutoire est transmis sans délai au comptable public (article R. 314-240 IV du CASF) »

Par conséquent, il est demandé au Conseil d'Administration de :

- Valider l'ensemble des résultats constatés au résultat de l'exercice 2023 de l'EHPAD « Via Domitia »,
- Approuver les documents ERRD complet, annexe financière, annexe effectifs ci-joint.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 13
Contre : 0
Abstention : 0

A Castelnau-le-Lez, le 24 avril 2024

La Vice-Présidente du CCAS,



Nathalie LEVY



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 :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

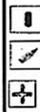
Email :

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

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

Etablissements et services relevant du périmètre de l'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
budget ehpad via domitia pad		340017136	EHPAD		36	36	365	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail : Stelux, public



Raison sociale :	budget ehpad via domitia pad
FINES ET :	340017136

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

Présentation des charges :

	Budget Exercice 2023					Réalisé Exercice 2023	
	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 Achats stockés et variation des stocks				0,00 €		0,00 €	0,0%
606 Achats non stockés de matières et fournitures	178 501,07 €	161 470,79 €	64 043,21 €	223 514,00 €	216 950,14 €	-8 563,86 €	-3,8%
607 Achats de marchandises				0,00 €		0,00 €	0,0%
709 Rebais, 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				0,00 €		0,00 €	0,0%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS							
624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que 60542)			0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,0%
6242 Transports d'usagers			0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,0%
625 Déplacements, missions et réceptions	4 965,70 €	3 724,00 €	0,00 €	3 724,00 €	3 472,24 €	-251,76 €	-6,8%
626 Frais postaux et frais de télécommunications	8 132,68 €	6 100,00 €	0,00 €	6 100,00 €	8 851,59 €	2 751,59 €	45,1%
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	12 683,13 €	9 512,37 €	2 699,98 €	12 212,35 €	12 653,67 €	441,32 €	3,6%
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	164 470,63 €	177 636,92 €	-54 277,95 €	123 358,97 €	200 395,38 €	77 036,41 €	62,4%
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur							
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	885,42 €	0,00 €	664,07 €	664,07 €	0,00 €	-664,07 €	-100,0%
6287 Divers - Remboursements de frais et autres	4 057,65 €	15 250,00 €	1 693,85 €	16 943,85 €	12 468,30 €	-4 475,55 €	-26,4%
6288							
TOTAL GROUPE I	373 704,28 €	373 694,08 €	14 823,16 €	388 517,24 €	454 791,32 €	66 274,08 €	17,1%



GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023			
	Réalisations Exercice 2022	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	18 857,36 €	0,00 €	13 437,60 €	13 437,60 €	22 533,89 €	9 096,29 €	67,7%	
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	3 494,16 €	7 320,00 €	-4 700,00 €	2 620,00 €	5 238,20 €	2 618,20 €	99,9%	
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
641 Rémunérations du personnel non médical	1 099 215,31 €	732 543,33 €	662 206,12 €	1 394 749,45 €	1 114 439,72 €	-270 309,73 €	-19,5%	
642 Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
643 Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	441 661,22 €	366 271,67 €	-46 805,40 €	319 466,27 €	466 309,63 €	146 843,36 €	46,0%	
646 Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
647 Autres charges sociales	57 697,96 €	24 000,00 €	9 179,17 €	33 179,17 €	57 726,86 €	24 547,69 €	74,0%	
648 Autres charges de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55,00 €	55,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE II	1 620 926,01 €	1 130 135,00 €	623 317,49 €	1 753 452,49 €	1 666 303,30 €	-87 149,19 €	-5,0%	

GRUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023			
	Réalisations Exercice 2022	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
613 Locations	2 839,05 €	2 129,29 €	0,00 €	-29,29 €	2 100,00 €	1 623,60 €	-476,40 €	-22,7%
614 Charges locales et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
615 Entretien et réparations	39 172,00 €	33 463,00 €	0,00 €	-3 054,71 €	30 408,29 €	46 989,77 €	16 591,48 €	54,6%
616 Primes d'assurances	4 350,81 €	4 158,41 €	0,00 €	734,70 €	4 893,11 €	4 882,16 €	-10,95 €	-0,2%
617 Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
618 Divers	3 247,00 €	5 040,00 €	0,00 €	-2 584,75 €	2 455,25 €	996,00 €	-1 459,25 €	-59,4%
623 Information, publications, relations publiques	1 278,00 €	968,50 €	0,00 €	0,00 €	968,50 €	3 153,76 €	2 195,26 €	229,0%
627 Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
635 Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	31 038,04 €	24 000,00 €	0,00 €	-722,30 €	23 277,70 €	26 192,44 €	2 914,74 €	12,5%
637 Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0,57 €	0,00 €	0,00 €	4,30 €	4,30 €	43 093,03 €	43 088,73 €	100,2%
651 Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs administratives	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
653 Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
654 Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
655 Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
657 Subventions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
658 Charges diverses de gestion courante	0,57 €	0,00 €	0,00 €	4,30 €	4,30 €	43 088,73 €	100,2%	

CHARGES FINANCIERES		33 778,87 €	87 182,10 €	0,00 €	-50 182,10 €	37 000,00 €	79 753,07 €	42 753,07 €	115,5%
CHARGES EXCEPTIONNELLES									
66	Charges financières								
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
673	Titres annuels (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	43 090,83 €	0,00 €	5 434,17 €	48 525,00 €	5 423,65 €	-43 101,35 €	-88,0%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
678	Autres charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	193 142,89 €	197 894,96 €	0,00 €	0,00 €	197 894,96 €	197 785,11 €	-109,85 €	-0,1%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
689	Report en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68921	Report en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68922	Report en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6895	Report en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE III		308 847,83 €	397 917,09 €	0,00 €	-50 399,98 €	347 517,11 €	409 902,59 €	62 385,48 €	
TOTAL DES CHARGES		2 303 478,12 €	1 901 746,17 €	0,00 €	667 740,67 €	2 489 486,84 €	2 530 997,21 €	41 510,37 €	
EXCEDENT REALISE		199 787,56 €	0,00 €	0,00 €	90 896,21 €	0,00 €	82 998,19 €	82 998,19 €	
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		2 503 265,68 €	1 901 746,17 €	0,00 €	678 636,88 €	2 489 486,84 €	2 613 995,40 €	124 508,56 €	



Présentation des produits :

GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023			
	Réalisations Exercice 2022	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)	
Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	654 202,97 €	591 832,88 €	22 736,88 €	614 569,76 €	614 569,76 €	0,00 €	0,00%	
Produits des EHPAD à la charge du département	400 742,23 €	442 064,94 €	15 070,80 €	457 135,74 €	512 279,91 €	55 144,17 €	12,1%	
Produits des EHPAD à la charge de l'usager	674 976,42 €	741 657,14 €	0,00 €	726 431,34 €	703 563,48 €	-22 877,86 €	-3,1%	
Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	21 686,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28 330,49 €	6 643,70 €	30,6%	
Produits à la charge d'autres financeurs	2 818,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 585,00 €	3 767,00 €	133,0%	
TOTAL GROUPE I	1 754 426,41 €	1 775 554,96 €	0,00 €	22 581,88 €	1 798 136,84 €	1 865 318,64 €	3,7%	

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023			
	Réalisations Exercice 2022	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)	
Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)	607 845,26 €	0,00 €	0,00 €	630 554,00 €	641 848,49 €	11 294,49 €	1,8%	
Forfaits journaliers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Production immobilisée	2 251,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Subventions d'exploitation et participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Autres produits de gestion courante	37 569,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	56 101,57 €	56 101,57 €	100,0%	
Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	27 047,67 €	0,00 €	0,00 €	40 600,00 €	42 584,45 €	1 984,45 €	4,9%	
Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	6 984,00 €	19 140,00 €	0,00 €	-12 459,00 €	6 681,00 €	41,00 €	0,6%	
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE II	607 845,26 €	19 140,00 €	0,00 €	658 695,00 €	747 256,51 €	69 421,51 €	10,5%	



	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		Ecart réalisations / prévisions (%)			
	Réalisations Exercice 2022	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations		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	60 111,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 288,00 €	1 288,00 €	0,00 €	0,0%	
773	Virements annulés (sur exercices antérieurs) ou annulés par la décharge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
777	Quotes-parts des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice	152,25 €	2 795,00 €	0,00 €	-2 640,00 €	155,00 €	152,25 €	-2,75 €	-1,8%	
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	6 878,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif versée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
	AUTRES PRODUITS									
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
	TOTAL GROUPE III	67 142,02 €	2 795,00 €	-2 640,00 €	155,00 €	1 420,25 €	1 265,25 €	155,00 €	0,0%	
	TOTAL DES PRODUITS	2 503 265,68 €	1 797 489,96 €	678 636,88 €	2 476 126,84 €	2 613 995,40 €	137 868,56 €	137 868,56 €	5,2%	
	DÉFICIT RÉALISÉ	0,00 €	104 266,21 €	0,00 €	13 360,00 €	0,00 €	-13 360,00 €	0,00 €	0,0%	
	TOTAL ÉQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	2 503 265,68 €	1 901 746,17 €	0,00 €	2 489 486,84 €	2 613 995,40 €	124 608,56 €	124 608,56 €	5,0%	
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%	
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%	

Ratios	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023			Réalisé Exercice 2023		
		Budget initial	Prévisions budgétaires	Révisions budgétaires	Prévisions budgétaires	Réalisations	Révisions budgétaires
Marge brute d'exploitation	359 567,30 €		269 804,96 €		364 539,77 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	2 402 091,99 €		2 428 690,84 €		2 563 268,70 €		
Taux de marge brute	14,97%		11,11%		14,22%		
Résultat net	199 787,56 €		-13 360,00 €		82 998,19 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	2 469 234,01 €		2 428 845,84 €		2 564 888,95 €		
Taux de résultat	8,09%		-0,56%		3,24%		

Cadre ERD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2023

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUS	REALISEES	PREVUS	REALISEES
Groupes I : charges affectées à l'exploitation courante	308 917,24 €	484 791,32 €	1 798 133,84 €	1 865 319,84 €
Groupes II : charges affectées au personnel	1 753 452,49 €	1 686 303,30 €	677 935,00 €	747 296,51 €
Groupes III : charges affectées à la structure	347 517,11 €	409 602,59 €	155,00 €	1 420,25 €
TOTAL DES CHARGES	2 409 886,84 €	2 580 697,21 €	2 476 123,84 €	2 613 995,40 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	82 988,19 €	13 360,00 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	2 409 886,84 €	2 613 995,40 €	2 489 483,84 €	2 613 995,40 €

TABEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	82 988,19 €	13 360,00 €	- €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	197 894,96 €	197 785,11 €	155,00 €	152,25 €
Reportis en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €
SOUS-TOTAL 1	197 894,96 €	197 785,11 €	155,00 €	152,25 €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (et 1-2-0)	184 379,96 €	280 783,30 €	13 515,00 €	162,25 €
Taux de CAF en pourcentage des produits	7,45%	10,74%	0,00%	0,00%
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (et 1-2-0)	- €	- €	- €	- €
Taux d'IAF en pourcentage des produits	-	-	-	-

TABEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	- €	- €	184 379,96 €	280 631,05 €
Remboursement des dettes financières	77 894,11 €	85 162,20 €	- €	- €
Immobilisations (2)	136 700,00 €	93 115,69 €	26 347,84 €	26 051,78 €
Autres emplois	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES EMPLOIS	214 594,11 €	178 277,89 €	210 727,80 €	306 685,81 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	128 417,92 €	3 866,31 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	214 594,11 €	306 695,81 €	214 594,11 €	306 685,81 €

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIASON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2023 (3)

	PREVUS	REALISES	PREVUS	REALISES
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	- €	- €	- €	- €
Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)	- €	- €	- €	- €

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2023	822 591,49 €	822 591,49 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	3 066,31 €	128 417,92 €
FRNG au 31 décembre 2023	810 725,18 €	951 009,41 €

Cadre ERD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2023	164 755,36 €	164 755,36 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	80 912,00 €	80 912,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2023	164 755,36 €	245 667,36 €

TRESORERIE - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2023	657 836,13 €	657 836,13 €
Variation de trésorerie de la période	3 066,31 €	47 505,92 €
Trésorerie au 31 décembre 2023	663 909,82 €	705 342,05 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre ERD 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)

(2) Y compris participations et avances rattachées à des participations

(3) ESSMS privés uniquement

Tableau de Financement

N° de comptes	Ressources	Budget Exercice 2023				Réalités Exercice 2023		Ecart réalisations / prévisions (%)
		Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	
	Capacité d'autofinancement	90 843,75 €	0,00 €	93 536,21 €	184 379,96 €	280 631,05 €	52,20%	
10	<i>Titre 1 - Augmentation des capitaux propres</i>							
	Apport, cessions et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	13 147,84 €			13 147,84 €	12 854,76 €	-2,23%	
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	13 200,00 €			13 200,00 €	13 200,00 €	0,00%	
16	<i>Titre 2 - Augmentation des dettes financières</i>							
105	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 (1))				0,00 €	0,00 €	0,00%	
18	Dépôts et cautionnements reçus (2)				0,00 €	0,00 €	0,00%	
	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (1)				0,00 €	0,00 €	0,00%	
17	<i>Titre 3 - Autres ressources</i>							
27	Dettes rattachées à des participations (1)				0,00 €	0,00 €	0,00%	
775	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2786)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
070	Produits des cessions d'éléments d'actif				0,00 €	0,00 €	0,00%	
	Annulations de mandats sur exercices clos (3)				0,00 €	0,00 €	0,00%	
	TOTAL DES RESSOURCES	117 191,59 €	0,00 €	93 536,21 €	210 727,80 €	306 885,81 €	-45,54%	
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	80 702,52 €	0,00 €	3 866,31 €	3 866,31 €	0,00 €	-100,00%	
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	197 894,11 €	0,00 €	93 536,21 €	214 594,11 €	92 091,70 €	-42,91%	
N° de comptes	Emplois	Budget Exercice 2023				Réalités Exercice 2023		Ecart réalisations / prévisions (%)
		Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	
10	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
16	Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 106) (1)							
165	<i>Titre 1 - Rembourcement des dettes financières</i>							
17	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (1))	77 894,11 €	0,00 €	0,00 €	77 894,11 €	85 152,20 €	9,32%	
17	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (1)				0,00 €	0,00 €	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%	
20	<i>Titre 2 - Acquisition d'immobilisations de l'actif immobilisé</i>							
21	Immobilisations incorporelles	120 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 651,20 €	0,00%	
	Immobilisations corporelles			18 700,00 €	136 700,00 €	98 464,49 €	-55,29%	
	- 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				0,00 €	0,00 €	0,00%	
23	Immobilisations en cours	120 000,00 €	0,00 €	16 700,00 €	136 700,00 €	7 710,66 €	0,00%	
26	Participations et créances rattachées à des participations				0,00 €	0,00 €	0,00%	
27	Autres immobilisations financières (sauf 2786)				0,00 €	0,00 €	0,00%	
481	<i>Titre 3 - Autres emplois</i>							
071	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)				0,00 €	0,00 €	0,00%	
	Annulation de lires sur exercices clos (2)				0,00 €	0,00 €	0,00%	
	TOTAL DES EMPLOIS	197 894,11 €	0,00 €	18 700,00 €	214 594,11 €	170 267,89 €	-16,93%	
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	76 636,21 €	0,00 €	128 417,92 €	0,00%	
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	197 894,11 €	0,00 €	93 536,21 €	214 594,11 €	92 091,70 €	-42,91%	

(1) ESSMS privés seulement
(2) ESSMS publics seulement

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

Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecart réalisations/ prévisions (€)	Ecart réalisations/ prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)				
+ Flux internes (charges)				
+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	-	13 360,00 €	13 360,00 €	-721,24%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	-	197 894,96 €	197 894,96 €	-0,00%
+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	-	-	-	0,00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	-	-	-	0,00%
+ Report en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	-	-	-	0,00%
+ Dotations aux provisions d'exploitation	-	-	-	0,00%
+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	-	-	-	0,00%
+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	-	-	-	0,00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-	-	0,00%
+ Report en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	-	-	-	0,00%
- Flux internes (produits)	155,00 €	152,25 €	2,75 €	-1,77%
- Produits des cessions d'éléments d'actif	-	-	-	0,00%
- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	155,00 €	152,25 €	2,75 €	-1,77%
- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	-	-	-	0,00%
- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	-	-	-	0,00%
- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	-	-	-	0,00%
- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	-	-	-	0,00%
- Reprises sur provisions d'exploitation	-	-	-	0,00%
- Reprises sur provisions de couverture du BFR	-	-	-	0,00%
- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	-	-	-	0,00%
- Autres reprises sur dépréciations et provisions	-	-	-	0,00%
- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	-	-	-	0,00%
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)	184 379,96 €	280 631,05 €	96 251,09 €	52,20%
Dont montant affectant le FRI	197 739,96 €	197 632,86 €	107,10 €	-0,05%
Dont montant affectant le FRE	-	82 998,19 €	82 998,19 €	-721,24%

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

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2023

	2022	2023	FINANCEMENTS	
BIENS				
Biens stables				
Immobilisations incorporelles brutes	27 162,74 €	15 013,60 €		
Immobilisations corporelles brutes	5 113 596,23 €	5 202 060,72 €		
- Terrains	533 850,05 €	633 850,05 €		
- Agencements de terrain	0,00 €	0,00 €		
- Constructions	3 712 694,87 €	3 712 694,87 €		
- Installations techniques, matériel et outillage	34 409,82 €	42 209,40 €		
- Autres immobilisations corporelles	632 652,49 €	913 306,39 €		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	0,00 €	0,00 €		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)	0,00 €	0,00 €		
Total II	5 140 759,97 €	5 217 874,32 €		
Actifs stables d'exploitation				
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-III)	0,00 €	0,00 €		
Report à nouveau déficitaire (3)				
Résultat déficitaire (3)				
Créances glissantes				
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)				
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)				
Total IV	0,00 €	0,00 €		
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)				
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €		
 Valeurs d'exploitation				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés				
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	285 838,39 €	296 954,31 €		
Créances diverses d'exploitation	3 040,59 €	0,00 €		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)	0,00 €	0,00 €		
Charges constatées d'avance	0,00 €	0,00 €		
Dépenses pour congés payés	0,00 €	0,00 €		
Autres	1 009,56 €	2 750,18 €		
Compte de liaison d'exploitation (2)				
Total VI	289 888,94 €	299 704,49 €		
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	164 755,36 €	245 667,36 €		
Liquidités				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	925 153,65 €	972 939,26 €		
Autres		21,31 €		
Compte de liaison trésorerie (2)				
Total VIII	925 153,65 €	972 960,57 €		
Trésorerie positive (VIII-VII)	657 836,13 €	705 342,05 €		
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	6 336 095,16 €	6 490 538,38 €		
FINANCEMENTS				
Financements stables				
Apports, dotations, réserves et fonds propres	620 550,47 €	633 405,23 €		
Excédents affectés à l'investissement	728 921,50 €	728 921,50 €		
Subventions d'investissement	7 269,01 €	20 316,76 €		
Réserve de compensation des charges d'amortissement				
Fonds dédiés à l'investissement (2)				
Provisions réglementées des plus-values nettes d'impôt	2 014 613,68 €	1 029 461,48 €		
Emprunts et autres assimilés (à plus d'un an à l'origine)				
Dépôts et cautions reçus	2 211 571,50 €	2 405 423,53 €		
Amortissements des immobilisations corporelles				
- Agencements de terrain				
- Constructions	1 837 964,64 €	1 980 599,04 €		
- Installations techniques, matériel et outillage	22 192,35 €	25 645,36 €		
- Autres immobilisations corporelles	357 414,51 €	359 189,13 €		
Amortissement des immobilisations incorporelles	19 193,66 €	7 128,40 €		
Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)	-42 489,31 €	-42 489,31 €		
Autres (6)				
Compte de liaison investissement (2) (7)	5 559 630,51 €	5 692 165,59 €		
Total I	418 871,54 €	464 291,27 €		
Financements stables d'exploitation				
Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	0,00 €	164 787,56 €		
Réserves de compensation des déficits	203 932,39 €	238 932,39 €		
Résultat excédentaire (3)	199 787,56 €	82 998,19 €		
Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)				
Provisions pour risques et charges				
Fonds déduits à l'exploitation (2)				
Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers				
Autres				
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)				
Total III	403 719,95 €	486 718,14 €		
Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	403 719,95 €	486 718,14 €		
Fonds de roulement net global positif	822 591,49 €	955 009,41 €		
Datées d'exploitation				
Avances reçues	1 032,48 €	6 956,73 €		
Fournisseurs	43 137,32 €	24 671,22 €		
Dettes sociales et fiscales	16 924,68 €	0,00 €		
Dettes diverses d'exploitation	22 200,21 €	0,00 €		
Produits constatés d'avance	0,00 €	0,00 €		
Ressources à reverser à l'aide sociale	0,00 €	7 260,24 €		
Fonds déposés par les résidents	65,00 €	0,00 €		
Autres	21 770,49 €	15 148,94 €		
Compte de liaison d'exploitation (2)				
Total V	105 130,18 €	54 037,13 €		
Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €	0,00 €		
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 (2)				
Total VII	287 617,52 €	287 617,52 €		
Trésorerie négative (VIII-VII)	287 617,52 €	287 617,52 €		
TOTAL DES FINANCEMENTS (+III+V+VII)	6 336 095,16 €	6 490 538,38 €		

(4) : ESSMS publics seulement
 (5) : Montant précédé du signe "-"
 (6) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financiers
 (7) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

N-1	N
Ok	Ok

Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS

Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2022	2023
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	2 014 613,68 €	1 929 461,48 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	3 328 865,35 €	3 269 615,66 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	359 567,30 €	364 539,77 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	392 778,20 €	280 631,05 €
Total des charges	2 269 446,45 €	2 481 690,76 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	446 942,66 €	540 218,70 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	523 413,82 €	543 506,93 €
Dont charges non décaissables (2)	193 142,89 €	203 208,76 €
Produits de la tarification	1 754 426,41 €	1 865 318,64 €
Produits du compte 70	607 845,25 €	641 848,49 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	2 402 091,99 €	2 563 268,70 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	2 402 091,99 €	2 563 268,70 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	2 469 081,76 €	2 564 536,70 €
Solde débiteur comptes 41	265 838,39 €	296 954,31 €

(1) : Montant et calcul des ratios afférents à affiner si nécessaire dans le rapport financier.

(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 2022	Valeur de l'indicateur pour 2023
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	60,52%	59,01%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	1,18	1,18
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	5,13	6,88
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	0,49	0,53
Installations techniques, matériel et outillage		0,64	0,61
Autres immobilisations corporelles		0,43	0,44
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	73,63	74,38
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		70,97	77,97
Fonds de roulement net global (FRNG)		144,61	152,35
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	28,96	39,35
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	115,64	112,99
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	26,40
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{\text{Stocks (solde débiteur classe 3)} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{\text{Solde débiteur comptes 41} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	41,08	43,23
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 401} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	35,23	16,67
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 43 et 44} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	11,80	0,00
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	15,91%	10,94%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	8,49%	9,32%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65} \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713}}$	14,97%	14,22%

(1) Hors comptes 23

(2) Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I



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 €
		Provisions pour risques et charges (comptes 15)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Dépréciations (comptes 29, 39, 49, 59)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Dépréciation des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Dépréciation des stocks et en-cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Dépréciation des comptes de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Dépréciation des comptes financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Fonds dédiés	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. 2022) (2)	Solde des subventions au 1er janv. 2023 (1)-(2) = (3)	Montant perçus au cours de l'exercice 2023 (4)	Reprises effectuées au titre de l'exercice 2023 (5)	Solde des subventions au déc. 2023 (3)+(4)-(5)
Comptes 13			38 958,38 €	31 689,37 €	7 269,01 €	13 200,00 €	152,25 €	20 316,76 €
Autres subventions	EHPAD VIA DOMITIA	777	38 958,38 €	31 689,37 €	7 269,01 €	13 200,00 €	152,25 €	20 316,76 €

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

N° Compte	Dette en fin d'exercice 2022 (1)	Exercice 2023		Dette en fin d'exercice 2023 (4)
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	
C/163 Emprunts obligataires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit C/1641 Emprunts en euros	2 014 613,68 € 2 014 613,68 €	0,00 € 0,00 €	85 152,20 € 85 152,20 €	1 929 461,48 € 1 929 461,48 €
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 C/1675 Dettes Partenariais public-privé	0,00 € 0,00 €	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 €
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*) C/1681 Autres emprunts	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €
C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
TOTAL	2 014 613,68 €	0,00 €	85 152,20 €	1 929 461,48 €

* ICNE : intérêts courus non échus

(1): Balance de sortie N-1

(2): Masses débitrices de N

(3): Masses créditrices de N

(4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

	Encours au 31/12/2023
Prêteur	
TOTAL	0,00 €

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre 2023

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû

** Opérations : dettes correspondant à des décaissements effectifs

ESSMS publiés après la signature du CPOU uniquement - Déterminatoire affectation des résultats des ESSMS publics relevant du périmètre de l'ERFD (pour les établissements en tarification fermée, une colonne unique)

1. Détermination et affectation des résultats :

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)

N° de compte	Compte	EHPAD 340017136	Total
12	Excédent	82 998,19 €	82 998,19 €
	Déficit (sans signe "-")		0,00 €

Report à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾

N° de compte	Compte	EHPAD	Total
110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)

	(Résultat administratif)	82 998,19 €	82 998,19 €
--	--------------------------	-------------	-------------

Affectation du résultat administratif

110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €
10682	Réserves affectées à l'investissement	82 998,19 €	82 998,19 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		0,00 €
10686 (2)	Réserves de compensation des déficits		0,00 €
	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement		0,00 €
10687	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		0,00 €
	B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)	82 998,19 €	82 998,19 €
	Affectation complète (zone de contrôle)	Ok	Ok

2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des articles L. 313-14-2 et R. 314-236 du CASF

	Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)		0,00 €
	Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent		0,00 €

(1) CRP soumis à un équilibre strict uniquement, en application notamment des articles R. 314-106 du CASF (détachés globales de financement) et R. 314-113 du CASF (prix de journée)

(2) : Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves

III- Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS publics sur le périmètre de l'ERRD

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2023 (incluant l'affectation des résultats 2022)	Mouvements au titre de l'exercice 2023 (affectés en 2024)	Solde du compte au 31 décembre 2024 (incluant l'affectation des résultats 2023)
10682	Réserves affectées à l'investissement	728 921,50 €	82 998,19 €	811 919,69 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	164 787,56 €	0,00 €	164 787,56 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	203 932,39 €	0,00 €	203 932,39 €
10687	Compensation des charges d'amortissement	35 000,00 €	0,00 €	35 000,00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Annexes 9A à 9D : Cadre normalisé de présentation de l'annexe "Activité réalisée" prévue à l'article R. 314-232 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

N° FINSS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Adresse :

Nom de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :

Date de la dernière autorisation :

Téléphone :

Fax :

Adresse de messagerie de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement ou le service :

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINSS Etablissement	Catégorie	Effectif du personnel			
				Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée	Effectifs en nombre d'ETP issus du tableau des effectifs joint à l'ERRD N-1
EHPAD Via Domitia	Allée des Meulères 34170 Castein角度-Lez	340017136	EHPAD-AJA	36	36	36	



Raison sociale : EHPAD Via Domitia
340017136

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	33	dont UHR	3	HT	3	AJ
----	----	----------	---	----	---	----

Nombre de points GIR	Au 30 juin 2023
Nombre de personnes âgées	
Valeur départementale du point GIR	
GUP	
PNP	
GNPS	

ANNEXE B ACTIVITES DES ETABLISSEMENTS MENTIONNES AUX 1^{ER} ET 2^{ES} DE L'ARTICLE L. 315-12 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES ET DES ACQUELS DE JOUR AUTONOMES MENTIONNES AU 6^{ES} DU DE L'ARTICLE L. 312-1 DU MEME CODE

L'Activité relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (dont PUV bénéficiant d'une certification ternaire)

	Nombre de places occupées						Nombre de journées d'activité			Taux d'occupation 2023 (t)		Ecart Activité 2023 (réelle / 2023 (prévu))		Ecart Activité 2023 (réelle / 2023 (prévu))		
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévu)	2023 (réel)	En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage	
Groupes Iso-ressources																
Résidents classés en GIR 1	1	1	1	1	1	580	352	210	391	300	365	155	75,81%	65	21,67%	
Résidents classés en GIR 2	10	9	7	8	9	3 656	3 305	2 607	3 186	3 123	3 420	731	27,10%	305	9,77%	
Sous-total résidents classés dans les GIR 1 et 2	11	10	8	9	10	4 136	3 657	2 807	3 567	3 423	3 783	368	30,46%	370	10,81%	
Dont résidents hors département d'implantation de rétablissement	1	2	2	1	2	374	365	607	515	430	754					
Résidents classés en GIR 3	6	5	5	6	7	2 402	1 625	2 032	2 086	1 557	2 116	84	-4,13%	559	-35,90%	
Résidents classés en GIR 4	10	11	9	10	5	3 781	3 736	3 801	3 773	4 167	2 289	1 545	-40,65%	1 811	-45,86%	
Sous-total résidents classés dans les GIR 3 et 4	16	16	14	16	12	6 183	5 351	5 833	5 859	5 724	4 372	1 467	-25,05%	1 352	-23,62%	
Dont résidents hors département d'implantation de rétablissement	3	4	5	4	2	979	1 431	1 305	1 239	1 340	603					
Résidents classés en GIR 5	4	4	4	4	5	1 178	1 461	1 603	1 444	1 840	1 931	238	14,06%	391	25,39%	
Résidents classés en GIR 6	3	4	5	4	4	1 093	1 357	1 446	1 290	1 224	1 870	424	29,32%	645	52,76%	
Sous-total résidents classés dans les GIR 5 et 6	6	6	12	6	10	2 271	2 818	3 049	2 743	2 764	3 801	662	21,09%	1 037	37,92%	
Dont résidents hors département d'implantation de rétablissement	1	3	3	3	2	644	35	644	-	730						
Sous-total résidents de plus de 60 ans	33	34	34	33	32	12 590	12 036	11 879	12 168	11 911	11 968	87	0,73%	55	0,46%	
Résidents de moins de 60 ans			1		1	137				184		47	34,31%	184		
Total des places occupées (total des journées de présence réelle)	33	34	35	33	33	12 690	12 036	12 016	12 214	11 911	12 150	134	1,12%	239	2,01%	
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)						1	2	10	4	3	42					
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)						6	1	4	4							
Sous-total des absences de moins de 72 heures						7	3	10	7	3	44					
Rappel du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures						12 590	12 036	12 016	12 214	11 911	12 150					
L'Activité relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (dont PUV bénéficiant d'une certification ternaire)																
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)						18	17		18	10	59					
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)						131	47	43	74	30	34					
Sous-total des absences de 72 heures et plus						149	64	43	85	40	93					
Rappel du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures						12 590	12 036	12 016	12 214	11 911	12 150					
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures						12 746	12 103	12 059	12 306	11 954	12 287	218	1,81%	333	2,79%	



	Nombre de places (3)				Rappel de facilité théoriques (en nombre de journées) (4)			
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2020	2021	2022	2023 (réel)
Rappel du nombre de places financées	33	33	33	33	12 078	12 045	12 015	12 045
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée	356	385	385	385				12 045

- (1): Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.
- (2): Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures
- (3): Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cas d'installation en cours d'année. (Ex: 10 places ouvertes au 1er juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N).
- (4): Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture
- (5): Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

II. - Activité relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessus.

Groupes Iso-ressources	Nombre de places occupées				Nombre de journées d'activité				Taux d'occupation 2023 (5)	Ecart Activité 2023 (réelle)		Ecart Activité 2023 (prévue)	
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022		Moyenne des 3 derniers exercices	En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées
Résidents classés en GIR 1									0,00%				
Résidents classés en GIR 2									15,34%	168		78	98,67%
Sous-total résidents classés dans les GIR 1 et 2									15,34%	168		78	98,67%
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement													
Résidents classés en GIR 3	1				1					91			
Résidents classés en GIR 4										27		27	
Sous-total résidents classés dans les GIR 3 et 4	1				1					118		105	
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement													
Résidents classés en GIR 5									0,00%				
Résidents classés en GIR 6									0,00%	91		70	-100,00%
Sous-total résidents classés dans les GIR 5 et 6									0,00%	91		70	-100,00%
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement										183		163	-100,00%
Sous-total résidents de plus de 60 ans	1				1					183		155	-18,58%
Résidents de moins de 60 ans										38		38	
Total des places occupées (total des journées de présence)	1				1					221		223	
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) [1]													
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) [1]													
Sous-total des absences de moins de 72 heures													
Rappel du nombre de journées de présence théoriques													
Rappel du nombre de journées de présence réelles													
absences de moins de 72 heures													

II. (suite) - Activité relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)

Annexes 9E et 9F : Cadre normalisé de présentation des tableaux de présentation tarifaire des ESSMS prévus au 2 du I de l'article R. 314-232 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINESS Etablissement	Catégorie
		340023043	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré



N° de compte	Intitulés	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023
64	CHARGES DE PERSONNEL	652 270 611 €	636 381 171 €	354 532 146 €	334 242 581 €	750 691 82 €	667 006 82 €	1 127 303 59 €	1 638 531 21 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de biennalissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%				
	Dont autres soignants, aides médico-psychologiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)	297 753 79 €	297 753 79 €	30%	30%	70%	70%	0,00 €	415 371 13 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	4,30 €	0,00 €		165 719,93 €		433 346,50 €	0,00 €	619 066,43 €
66	CHARGES FINANCIÈRES sauf 6811	0,00 €	0,00 €					4,30 €	0,00 €
67	Intérêts des emprunts et dettes	37 000,00 €	79 753,07 €					0,00 €	0,00 €
6811	Déductions aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	5 044,00 €	5 042,42 €	390,00 €	381,23 €	43 093,00 €	43 093,03 €	37 000,00 €	79 753,07 €
6812	Déductions aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	105 003,18 €	119 593,33 €					107 854,96 €	197 785,11 €
6815	Déductions aux provisions des charges d'exploitation							0,89 €	0,00 €
6816	Déductions aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
6817	Déductions aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles							0,00 €	0,00 €
687	Déductions aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles							0,00 €	0,00 €
68741	Dont déductions aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR							0,00 €	0,00 €
68742	Dont déductions aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							0,00 €	0,00 €
689	Report en fonds dédiés (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES CHARGES	1 267 429,34 €	1 404 876,99 €	308 708,74 €	360 080,26 €	835 260,76 €	766 039,96 €	2 489 486,84 €	2 530 997,21 €
	EXCÉDENT RÉALISÉ	0,00 €	40 414,40 €	0,00 €	9 923,60 €	0,00 €	38 660,20 €	0,00 €	82 998,19 €
	TOTAL ÉQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	1 267 429,34 €	1 445 291,39 €	308 708,74 €	366 003,86 €	835 260,76 €	802 700,16 €	2 489 486,84 €	2 613 995,40 €

(1): Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)

N° de compte	Intitulés	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023
ME2	PRODUITS DE LA TARIFICATION	970 090,34 €	1 082 805,01 €	212 876,74 €	237 379,66 €	614 569,76 €	545 133,98 €	1 798 139,84 €	1 895 319,84 €
732	Produits à la charge de l'état	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
735	Produits des EHPAD - Soutien des personnes âgées	970 090,34 €	1 078 220,01 €	212 876,74 €	237 379,66 €	614 569,76 €	545 133,98 €	1 798 139,84 €	1 895 319,84 €
7351	Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)	0,00 €	46 032,64 €	0,00 €	23 403,15 €	0,00 €	0,00 €	614 569,76 €	614 569,76 €
7351125	Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352	Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)	289 045,00 €	309 607,97 €	157 280,74 €	117 603,64 €	0,00 €	0,00 €	289 045,00 €	309 607,97 €
7352121	Dont part issue du résultat de l'exercice antérieur dépendance (67352121)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352122	Dont autres fonds communaux complémentaires "dépendance" (67352122)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352282	Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	670 845,34 €	640 665,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	670 845,34 €	640 665,70 €
7353	Dont produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
73532	Dont part afférente à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7356	Dont produits à la charge d'autres financeurs	6 585,00 €	6 585,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 585,00 €	6 585,00 €
738	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	284 034,00 €	361 839,61 €	123 920,00 €	126 345,24 €	209 081,00 €	257 071,66 €	677 835,00 €	747 296,51 €
71	Produits	280 134,00 €	302 069,03 €	102 820,00 €	114 741,76 €	177 600,00 €	229 037,89 €	630 959,00 €	641 848,49 €
711	Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72	Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74	Subventions d'exploitation et participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	Autres produits de gestion courante	56 100,51 €	56 100,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	56 100,51 €	56 100,51 €
803	Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8031	Rabais, remises et ristournes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
80311929	Remboursements sur rémunérations du personnel	1 500,00 €	1 317,32 €	10 000,00 €	12 460,74 €	29 100,00 €	28 606,39 €	40 600,00 €	42 584,45 €
803119293	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	2 400,00 €	2 352,70 €	1 100,00 €	1 142,74 €	3 181,00 €	3 226,98 €	6 681,00 €	6 722,00 €
8489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
84891	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8611	PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	155,00 €	616,77 €	0,00 €	270,68 €	0,00 €	494,52 €	155,00 €	1 423,29 €
76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	494,52 €	0,00 €	270,68 €	0,00 €	494,52 €	0,00 €	1 289,00 €
773	Mandat annulé (sur exercices antérieurs) ou atteint par la échéance quadriennale (établissements publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits de cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement versé au résultat de l'exercice	155,00 €	159,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	155,00 €	152,25 €
778	Autres produits exceptionnels	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7811	Reportes sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	Reportes sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816	Reportes sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817	Reportes sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
786	Reportes sur dépréciations et provisions à inscrire dans les produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
787	Reportes sur dépréciations et provisions à inscrire dans les produits exceptionnels	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741	Dont reportes sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78742	Dont reportes sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	TOTAL DES PRODUITS	1 264 870,34 €	1 445 291,39 €	306 708,74 €	366 003,86 €	835 260,76 €	802 700,16 €	2 476 126,84 €	2 613 995,40 €
	DEFICIT RÉALISÉ	2 550,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13 360,00 €	0,00 €
	TOTAL ÉQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	1 267 429,34 €	1 445 291,39 €	306 708,74 €	366 003,86 €	835 260,76 €	802 700,16 €	2 489 486,84 €	2 613 995,40 €

ANNEXES 9H à 9J : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU TABLEAU DES EFFECTIFS ET DES REMUNERATIONS PREVU AU 2° b) DU I DE L'ARTICLE R. 314232 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Exercice :

2023

N° FINESS (entité juridique) :

340788074

Organisme gestionnaire :

CCAS de Castelnaud le Lez

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
EHPAD VIA DOMITIA	Allée des maulières BP 35 34171 Castelnaud le lez	34007136	EHPAD-AJA



Raison sociale : EHPAD VIA DOMITIA
 FINESS ET : 340017136

Annexe 91 : Répartition des charges relatives au personnel salariés dans les EHPAD RUV et AJ

PERSONNEL	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'ERPD 2023 (1)	Nombre d'ETP rémunérés	Hébergement en ETP rémunérés	Dépendance en ETP rémunérés	Soins en ETP rémunérés	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Professionnel (1)	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Retraite	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Données complémentaires
DIRECTION - ADMINISTRATION												
Directeur	P	3,10	2,94	100%		0,00	160 266,67 €	152 633,05 €	152 633,05 €		0,00 €	2,94
Directeur	T	3,10	2,94			0,00	160 266,67 €	152 633,05 €	152 633,05 €		0,00 €	2,94
Directeur	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
Directeur	T	1,00	1,00				73 000,00 €	55 690,10 €	55 690,10 €		0,00 €	1,00
Médecin directeur	P											
Médecin directeur	T											
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	P											
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	T											
Agent administratif et personnel de bureau	P	2,00	1,94				72 266,67 €	96 942,95 €	96 942,95 €			1,94
Agent administratif et personnel de bureau	T											
Autre personnel de direction ou d'administration	P	0,10					15 000,00 €					
Autre personnel de direction ou d'administration	T											
CUISINE - SERVICES GENERAUX - BIEN-ÊTRE												
Ouvrier professionnel	P	1,00	1,00	100%		0,00	44 266,67 €	44 517,79 €	44 517,79 €		0,00 €	1,00
Ouvrier professionnel	T	1,00	1,00			0,00	44 266,67 €	44 517,79 €	44 517,79 €		0,00 €	1,00
Agent de service général	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
Agent de service général	T	1,00	1,00				44 266,67 €	44 517,79 €	44 517,79 €		0,00 €	1,00
Diététicien	P											
Diététicien	T											
Autre personnel de cuisine - services généraux	P											
Autre personnel de cuisine - services généraux	T											
ANIMATION - SERVICE SOCIAL												
Animateur social	P	3,00	3,00	100%		0,00	130 000,00 €	130 394,13 €	130 394,13 €		0,00 €	3,00
Animateur social	T	3,00	3,00			0,00	130 000,00 €	130 394,13 €	130 394,13 €		0,00 €	3,00
Autre personnel d'animation - service social	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
Autre personnel d'animation - service social	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas	P	9,92	10,49	70%	30%	0,00	366 666,67 €	415 371,13 €	290 759,79 €	124 611,34 €	0,00 €	10,49
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas	T	9,92	10,49			0,00	366 666,67 €	415 371,13 €	290 759,79 €	124 611,34 €	0,00 €	10,49
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas	T	9,92	10,49			0,00	366 666,67 €	415 371,13 €	290 759,79 €	124 611,34 €	0,00 €	10,49
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX												
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	13,90	12,78			8,95	696 168,64 €	619 066,43 €			433 346,50 €	12,78
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T	13,90	12,78			8,95	696 168,64 €	619 066,43 €			433 346,50 €	12,78
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T	13,90	12,78			8,95	696 168,64 €	619 066,43 €			433 346,50 €	12,78
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P											
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T											
A.M.P.	P											
A.M.P.	T											
A.E.S.	P											
A.E.S.	T											
Autre personnel	P											
Autre personnel	T											



(1) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N

Répartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hors experts juridiques et comptables)

PERSONNEL	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2023 (1)	Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Charges prévisionnelles relatives au personnel extérieur à l'établissement (1)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	IMPUTATION à la section "Soins"	
DIRECTION - ADMINISTRATION		0,00	0,00	100%		0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	
Directeur	P										
Directeur	T										
Médecin directeur	P										
Médecin directeur	T										
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	P										
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	T										
Agent administratif et personnel de bureau	P										
Agent administratif et personnel de bureau	T										
Autre personnel de direction ou d'administration	P										
Autre personnel de direction ou d'administration	T										
CUISINE - SERVICES GENERAUX - DIETETICIEN		0,00	0,00	100%		0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	
Couvrier professionnel	P										
Couvrier professionnel	T										
Agent de service général	P										
Agent de service général	T										
Diététicien	P										
Diététicien	T										
Autre personnel de cuisine - services généraux	P										
Autre personnel de cuisine - services généraux	T										
ANIMATION - SERVICE SOCIAL		0,00	0,00	100%		0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	
Animateur social	P										
Animateur social	T										
Autre personnel d'animation - service social	P										
Autre personnel d'animation - service social	T										
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas		0,00	0,00		0,00	0,00	525,31 €	404,55 €	121,75 €	0,00 €	
Autres personnel (médecin expertise médical personnel)	P				0,00	0,00	525,31 €	404,55 €	121,75 €	0,00 €	
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX		0,00	0,26	31%	0,08	0,18	16 692,57 €		5 007,50 €	11 684,87 €	
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P										
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T		0,26								
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P										
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T										
A.M.P.	P										
A.M.P.	T										
A.E.S.	P										
A.E.S.	T										
Autre personnel	P										
Autre personnel	T										
PSYCHOLOGUES		0,00	0,00	100%		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Psychologue	P										
INFIRMIERS		0,00	0,08	100%		0,08	0,00 €	5 314,91 €		5 314,91 €	
Infirmier coordonnateur	P										
Infirmier coordonnateur	T										
Infirmier diplômé d'Etat	P										
Infirmier diplômé d'Etat	T		0,08			0,08	0,00 €	5 314,91 €		5 314,91 €	
Infirmier psychiatrique	P										
Infirmier psychiatrique	T										
Autre personnel infirmier	P										
Autre personnel infirmier	T										
AUTRES AIDILLES MEDICAUX		0,00	0,00	100%		0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	
Masseur-kinésithérapeute	P										
Masseur-kinésithérapeute	T										
Ergothérapeute	P										
Ergothérapeute	T										
Pédicure-Podologue	P										
Pédicure-Podologue	T										
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P										
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T										
Intervenant en activité physique adaptée	P										
Intervenant en activité physique adaptée	T										
Autre personnel paramédical	P										
Autre personnel paramédical	T										
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE		0,00	0,00	100%		0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	
Pharmacien	P										
Pharmacien	T										
Préparateur en pharmacie	P										
Préparateur en pharmacie	T										
MEDECIN		3,00	0,00	100%		0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	
Médecin coordonnateur	P										
Médecin coordonnateur	T										
Médecin généraliste	P										
Médecin généraliste	T										
Généraliste	P										
Généraliste	T										
Psychiatre	P										
Psychiatre	T										
Autre médecin	P										
Autre médecin	T										
TOTAL Personnel extérieur		0,00	0,34	0,00	0,08	0,26	0,00 €	22 533,89 €	404,55 €	5 129,55 €	16 999,78 €

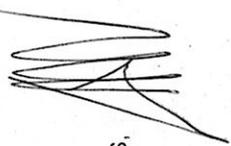
340017136
Code FINESS

E.H.P.A.D. VIA DOMITIA
BUDGET EHPAD VIA DOMITIA PAD

CA 2023
DOM ESMS

ARRETE - SIGNATURES

Présenté par le *Président* du CCAS,
A Castelnaud-le-Lez, le 24/04/2024.



Le *Président* du CCAS,

Délibéré par le Conseil d'administration, réuni en session ordinaire.
A Castelnaud-le-Lez, le 24/04/2024.

Les membres du Conseil d'administration



Nombre de membres en exercice	13
Nombre de membres présents	13
Nombre de suffrages exprimés	13
VOTES	
Pour	13
Contre	0
Abstentions	0
Date de convocation :	18/04/2024

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 24 AVRIL 2024

DÉLIBÉRATION N° 2024/04-08

Le vingt-quatre avril deux mille vingt-quatre, à neuf heures, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NEGRIER,
Dominique NURIT, Paule ABLITZER, Maud BOYÉ, Lucie BOURREL,

ABSENTS REPRESENTES :

Monsieur Matthieu PERROT représenté par Madame Marie Hélène WEBER
Monsieur Jean Michel MOULET représenté par Madame Cécile NEGRIER
Monsieur René Paul JOUARY représenté par Madame Luisa PAPE

OBJET : EHPAD Via Domitia - Affectation des résultats constatés à l'ERRD 2023

Monsieur le Président présente l'ERRD 2023 faisant apparaître les résultats suivants :

- | | |
|--------------------------------|----------------|
| • Dépenses : | 2 530 997.21 € |
| • Recettes : | 2 613 995.40 € |
| • Résultat cumulé à affecter : | + 82 998.19 € |

L'affectation de l'excédent de 82 998.19 € s'ajoute au compte 10682 « Réserves affectées à l'investissement ».

Il y a lieu pour le Conseil d'Administration de :

- Valider que les résultats constatés à l'exercice 2023 de l'EHPAD « Via Domitia » sont affectés en N+1 soit au budget 2024.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 13
Contre : 0
Abstention : 0



Castelnau-le-Lez, le 24 avril 2024

Vice-Présidente du CCAS,

Nathalie LEVY

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 24 AVRIL 2024

DÉLIBÉRATION N° 2024/04-09

Le vingt-quatre avril deux mille vingt-quatre, à neuf heures, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NEGRIER,
Dominique NURIT, Paule ABLITZER, Maud BOYÉ, Lucie BOURREL,

ABSENTS REPRESENTES :

Monsieur Matthieu PERROT représenté par Madame Marie Hélène WEBER
Monsieur Jean Michel MOULET représenté par Madame Cécile NEGRIER
Monsieur René Paul JOUARY représenté par Madame Luisa PAPE

OBJET : EEPA Via Domitia - Approbation du Compte de Gestion 2023

Le Conseil d'Administration,

CONSIDÉRANT : les opérations financières de l'EEPA Via Domitia,

1 - Statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023 ;

2 - Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2023 en ce qui concerne les différentes sections budgétaires et budgets annexes,

DÉCLARE : que le compte de gestion dressé, pour l'exercice 2023 par le Receveur, visé et certifié conforme par l'ordonnateur, n'appelle ni observation, ni réserve de sa part.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 13

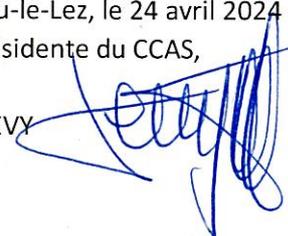
Contre : 0

Abstention : 0

A Castelnau-le-Lez, le 24 avril 2024

Vice-Présidente du CCAS,

Nathalie LEVY



EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Stéphane ROUART

AVANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 08/02/2024

034021 SGC METROPOLE

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	4
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	5
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	11
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	19
1. Bilan (Etat B1)	20
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	25
4. Balance des comptes (Etat B3)	29
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	41
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	43
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1)	44
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	47
4ème PARTIE : SIGNATURES	49

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ

Exercice 2023
CHARGES

Compte de résultat

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecartés réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	107 286,38	0,00	0,00	107 286,38	127 207,43	19%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	500 644,61	76 710,00	0,00	577 354,61	563 595,56	-2%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	88 230,00	7 844,00	0,00	96 074,00	114 625,21	20%
TOTAL DES CHARGES	696 160,99	84 554,00	0,00	780 714,99	805 428,20	4%
EXCÉDENT						
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						

6/18

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

S²LO 6/49

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ
Compte de résultat

Exercice 2023
PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	696 160,99	0,00	0,00	696 160,99	727 666,26	5%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	0,00	5 290,00	0,00	5 290,00	7 972,46	51%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES PRODUITS	696 160,99	5 290,00	0,00	701 450,99	735 638,72	5%
DÉFICIT	0,00	79 264,00	0,00	79 264,00	69 789,48	-11%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						
						7/18

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ
Compte de résultat consolidéExercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	107 286,38	0,00	0,00	107 286,38	127 207,43	19%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	500 644,61	76 710,00	0,00	577 354,61	563 595,56	-2%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	88 230,00	7 844,00	0,00	96 074,00	114 625,21	20%
TOTAL DES CHARGES	696 160,99	84 554,00	0,00	780 714,99	805 428,20	4%
EXCÉDENT						

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	696 160,99	0,00	0,00	696 160,99	727 666,26	5%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	0,00	5 290,00	0,00	5 290,00	7 972,46	51%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES PRODUITS	696 160,99	5 290,00	0,00	701 450,99	735 638,72	5%
DÉFICIT	0,00	79 264,00	0,00	79 264,00	69 789,48	-11%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						

8/18

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

S2LO 8/49

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
TOTAL DES CHARGES	696 160,99	84 554,00	0,00	780 714,99	805 428,20	4%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	58 550,00	0,00	0,00	58 550,00	58 782,77	1%
TOTAL I	637 610,99	84 554,00	0,00	722 164,99	746 645,43	4%
TOTAL DES PRODUITS	696 160,99	5 290,00	0,00	701 450,99	735 638,72	5%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	696 160,99	5 290,00	0,00	701 450,99	735 638,72	5%
CAF OU IAF	58 550,00	-79 264,00	0,00	-20 714,00	-11 006,71	-46%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ
Tableau de financement

Exercice 2023
EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	-58 550,00	79 264,00	0,00	20 714,00	11 006,71	-46%
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	44 000,00	0,00	0,00	44 000,00	28 384,07	-35%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	36 000,00	0,00	0,00	36 000,00	2 299,25	-93%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	21 450,00	79 264,00	0,00	100 714,00	41 690,03	-58%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT						

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT						
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	500,00	0,00	0,00	500,00	465,63	-6%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	500,00	0,00	0,00	500,00	465,63	-6%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	20 950,00	79 264,00	0,00	100 214,00	41 224,40	-58%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						

10/18

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

S2LO 10/49

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ
Compte de résultat

Exercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecartés réalisations - prévisions (en %) (1)
6066 - Fournitures médicales	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	7 248,55	942,09	6 306,46	6%
6257 - Réceptions	1 900,00	0,00	0,00	1 900,00	1 518,37	243,28	1 275,09	-32%
6261 - Frais d'affranchissements	800,00	0,00	0,00	800,00	283,07	27,44	255,63	-68%
6262 - Frais de télécommunication	1 300,00	0,00	0,00	1 300,00	1 943,86	160,92	1 782,94	38%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	3 200,00	0,00	0,00	3 200,00	3 456,80	562,70	2 894,10	-9%
6282 - Prestations d'alimentation a l'extérieur	53 836,38	0,00	0,00	53 836,38	67 012,69	4 380,80	62 631,89	17%
6283 - Prestation de nettoyage a l'extérieur	250,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6288 - Autres	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	4 583,26	204,75	4 378,51	338%
60611 - Eau et assainissement	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00	4 849,74	1 034,32	3 815,42	-15%
60612 - Energie, électricité	14 000,00	0,00	0,00	14 000,00	22 307,12	0,00	22 307,12	60%
60613 - Chauffage	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	8 980,17	715,58	8 264,59	19%
60621 - Combustibles et carburants	350,00	0,00	0,00	350,00	614,15	97,58	516,57	48%
60622 - Produits d'entretien	2 600,00	0,00	0,00	2 600,00	3 292,06	359,78	2 932,28	13%
60623 - Fournitures d'atelier	2 700,00	0,00	0,00	2 700,00	2 133,18	9,00	2 124,18	-21%
60624 - Fournitures administratives	500,00	0,00	0,00	500,00	368,29	46,50	321,79	-35%
60625 - Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	50,00	0,00	0,00	50,00	86,16	2,77	83,39	67%
60628 - Autres fournitures non stockées	0,00	0,00	0,00	0,00	105,30	0,00	105,30	-
606261 - Protections, produits absorbants	5 800,00	0,00	0,00	5 800,00	6 985,98	726,08	6 259,90	8%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

12/18

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

S²LOW

12/49

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ
Compte de résultat

Exercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
606268 - Autres fournitures hôtelières	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	1 157,86	205,59	952,27	-36%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	107 286,38	0,00	0,00	107 286,38	136 926,61	9 719,18	127 207,43	19%
6215 - Personnel affecté à l'établissement extérieurs	494 644,61	76 710,00	0,00	571 354,61	544 224,32	0,00	544 224,32	-4%
6218 - Autres personnels extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	30,12	0,00	30,12	-
6226 - Honoraires	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	1 302,13	0,00	1 302,13	-62%
6488 - Autres charges diverses de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	55,00	0,00	55,00	-
62111 - Personnel administratif et hotelier	0,00	0,00	0,00	0,00	101,46	0,00	101,46	-
62113 - Personnel médical et paramédical	0,00	0,00	0,00	0,00	5 909,00	172,59	5 736,41	-
64788 - Autres	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	12 959,86	813,74	12 146,12	386%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	500 644,61	76 710,00	0,00	577 354,61	564 581,89	986,33	563 595,56	-2%
623 - Publicité, publications, relations publiques	300,00	0,00	0,00	300,00	788,44	0,00	788,44	163%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	7 844,00	0,00	7 844,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6161 - Multirisques	250,00	0,00	0,00	250,00	407,32	0,00	407,32	63%
6163 - Assurance transport	230,00	0,00	0,00	230,00	221,19	0,00	221,19	-3%
6165 - Responsabilité civile	200,00	0,00	0,00	200,00	406,81	0,00	406,81	104%
6188 - Autres frais divers	650,00	0,00	0,00	650,00	585,00	345,00	240,00	-63%
6588 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	7 843,74	0,00	7 843,74	-
6611 - Intérêts des emprunts et dettes	11 500,00	0,00	0,00	11 500,00	26 812,27	0,00	26 812,27	134%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

S²LOW 13/49

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ
Compte de résultat

Exercice 2023
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
61351 - Informatique	750,00	0,00	0,00	750,00	435,63	29,73	405,90	-45%
61521 - Bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00	1 102,66	64,80	1 037,86	-
61558 - Autres matériels et outillages	0,00	0,00	0,00	0,00	3 246,26	0,00	3 246,26	-
61561 - Informatique	0,00	0,00	0,00	0,00	1 719,29	0,00	1 719,29	-
61568 - Autres	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	5 878,33	0,00	5 878,33	-26%
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	0,00	0,00	0,00	0,00	401,34	114,42	286,92	-
63512 - Taxes foncières	2 600,00	0,00	0,00	2 600,00	3 229,75	1 559,00	1 670,75	-35%
63513 - Autres impôts locaux	5 200,00	0,00	0,00	5 200,00	9 108,53	4 231,17	4 877,36	-6%
68112 - Immobilisations corporelles	58 550,00	0,00	0,00	58 550,00	58 788,31	5,54	58 782,77	1%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	88 230,00	7 844,00	0,00	96 074,00	120 974,87	6 349,66	114 625,21	20%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	696 160,99	84 554,00	0,00	780 714,99	822 483,37	17 055,17	805 428,20	4%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

14/18

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF



14/49

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ
Compte de résultatExercice 2023
PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
7388 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	4 686,00	0,00	4 686,00	-
73313 - Prix de journée	484 227,86	0,00	0,00	484 227,86	0,00	0,00	0,00	-100%
73118 - Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	211 933,13	0,00	0,00	211 933,13	0,00	0,00	0,00	-100%
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	228 462,34	7 843,74	220 618,60	-
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	0,00	0,00	0,00	0,00	23 640,51	1 945,95	21 694,56	-
735281 - Part afférente à l'hébergement	0,00	0,00	0,00	0,00	518 196,51	37 529,41	480 667,10	-
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	696 160,99	0,00	0,00	696 160,99	774 985,36	47 319,10	727 666,26	5%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	5 290,00	0,00	5 290,00	7 868,48	0,00	7 868,48	49%
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	273,75	169,77	103,98	-
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	0,00	5 290,00	0,00	5 290,00	8 142,23	169,77	7 972,46	51%
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES PRODUITS	696 160,99	5 290,00	0,00	701 450,99	783 127,59	47 488,87	735 638,72	5%
DÉFICIT	0,00	79 264,00	0,00	79 264,00			69 789,48	-11%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

15/18

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

S2LO 15/49

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ

Tableau de passage des résultats à la CAF

Exercice 2023

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/Titres émis	Mandats/Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
TOTAL DES CHARGES	696 160,99	84 554,00	0,00	780 714,99	0,00	0,00	805 428,20	4%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	58 550,00	0,00	0,00	58 550,00	58 788,31	5,54	58 782,77	1%
68112 - Immobilisations corporelles	58 550,00	0,00	0,00	58 550,00	58 788,31	5,54	58 782,77	1%
TOTAL I	637 610,99	84 554,00	0,00	722 164,99	-58 788,31	-5,54	746 645,43	4%
TOTAL DES PRODUITS	696 160,99	5 290,00	0,00	701 450,99	0,00	0,00	735 638,72	5%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	696 160,99	5 290,00	0,00	701 450,99	0,00	0,00	735 638,72	5%
CAF OU IAF	58 550,00	-79 264,00	0,00	-20 714,00	0,00	0,00	-11 006,71	-46%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

16/18

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

S2LOW
16/49

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ
Tableau de financementExercice 2023
EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	-58 550,00	79 264,00	0,00	20 714,00			11 006,71	-46%
1641 - Emprunts en euros	44 000,00	0,00	0,00	44 000,00	28 384,07	0,00	28 384,07	-35%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	44 000,00	0,00	0,00	44 000,00	28 384,07	0,00	28 384,07	-35%
2154 - Matériel et outillage	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2181 - Installations générales, agencements, aménagements divers	33 000,00	0,00	0,00	33 000,00	2 299,25	0,00	2 299,25	-93%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	36 000,00	0,00	0,00	36 000,00	2 299,25	0,00	2 299,25	-93%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	21 450,00	79 264,00	0,00	100 714,00	30 683,32	0,00	41 690,03	-58%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT								
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

17/18

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

S²LO

17/49

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ
Tableau de financement

Exercice 2023
RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %) (1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT								
1021 - Dotation	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCIVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	465,63	0,00	465,63	-
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	500,00	0,00	0,00	500,00	465,63	0,00	465,63	-6%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL TITRE 3 : Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	500,00	0,00	0,00	500,00	465,63	0,00	465,63	-6%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	20 950,00	79 264,00	0,00	100 214,00			41 224,40	-58%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ
BILAN

Exercice 2023

ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	2 616,00		2 616,00	2 616,00
Frais d'études, de recherche et de développement				
Contributions aux investissements communs des GHT				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	1 978,17	1 978,17		
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES en cours				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 237 564,96	660 196,37	577 368,59	626 910,06
Installations, matériel et outillage techniques	4 597,68	4 597,68		
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	160 198,79	102 133,26	58 065,53	65 007,58
Immobilisations reçues en affectation				
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations affectées ou mises à disposition				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	1 406 955,60	768 905,48	638 050,12	694 533,64
				21/22

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

S²LO

21/49

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ
BILAN

Exercice 2023

ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS NET	
ACTIF CIRCULANT			
STOCKS ET EN COURS			
. Matières premières			
. Autres approvisionnements			
. En cours de production de biens			
. Produits			
. Marchandises			
. Autres stocks			
CRÉANCES D'EXPLOITATION			
. Usagers	52 023,44	52 023,44	59 250,39
. Caisse pivot			
. Autres tiers payants	189 140,88	189 140,88	176 492,88
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur			
. Autres			
CRÉANCES DIVERSES			
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés			
. Autres	722,99	722,99	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
DISPONIBILITES			
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5,78	5,78	0,37
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	241 893,09	241 893,09	235 743,64
COMPTES DE RÉGULARISATION			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des obligations			
Dépenses à classer ou à régulariser			
Ecart de conversion Actif			
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)			
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	1 648 848,69	768 905,48	930 277,28

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

S²LOW

22/49

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

Exercice 2023

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ
BILAN

	Exercice 2023	Exercice 2022
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	104 110,05	103 644,42
RÉSERVES	170 374,81	170 374,81
Excédents affectés à l'investissement		
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Réserve de compensation des déficits		
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire	7 591,46	
Report à nouveau déficitaire	-105 291,68	-37 623,56
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-69 789,48	-60 076,66
Subventions d'investissement		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	106 995,16	176 319,01
		23/24

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF


 S2LO 23/49

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ
BILAN

Exercice 2023

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	643 153,81	671 537,88
Emprunts et dettes financières divers		
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	726,20	21 585,13
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres	129 068,04	60 835,26
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	772 948,05	753 958,27
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser		
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	879 943,21	930 277,28

24/24

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

S²LOW

24/49

RÉSULTATS

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		912,00
Production vendue		
- prestations de services	103,98	460,91
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	727 666,26	695 169,09
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations		
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	727 770,24	696 542,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	53 989,27	44 169,58
Services extérieurs et autres	639 250,92	605 239,97
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations		
- autres	6 548,11	7 759,66
Charges de personnel		
- salaires et traitements	-7 813,48	3 303,81
- charges sociales	12 146,12	4 739,99
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	58 782,77	58 538,97
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	7 843,74	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	770 747,45	
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-42 977,21	

15204 - ERPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ
 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2023

RESULTATS

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	26 812,27	11 697,88
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	26 812,27	11 697,88
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-26 812,27	-11 697,88
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-69 789,48	-38 907,86
		27/28

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF



27/49

RÉSULTATS

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		21 168,80
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		21 168,80
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-21 168,80
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	727 770,24	696 542,00
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	797 559,72	756 618,66
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-69 789,48	-60 076,66
		28/28

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15204 - EPPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		16,88				465,63		482,51		482,51
	Sous Total compte 1022		16,88				465,63		482,51		482,51
	Sous Total compte 102		16,88				465,63		482,51		482,51
10682	Réserves affectées à l'investissement		170 374,81						170 374,81		170 374,81
	Sous Total compte 1068		170 374,81						170 374,81		170 374,81
	Sous Total compte 106		170 374,81						170 374,81		170 374,81
	Sous Total compte 10		170 391,69				465,63		170 857,32		170 857,32
11032	EHPAD en attente CPOM-dépendance et soin				7 591,46				7 591,46		7 591,46
	Sous Total compte 1103				7 591,46				7 591,46		7 591,46
11931	EHPAD en attente de CPOM - hébergement	6 362,80		67 668,12					74 030,92		74 030,92
11932	EHPAD en attente de CPOM-dépendance soin	31 260,76							31 260,76		31 260,76
	Sous Total compte 1193	37 623,56		67 668,12					105 291,68		105 291,68
	Sous Total compte 119	37 623,56		67 668,12					105 291,68		105 291,68
	Sous Total compte 11	37 623,56		67 668,12					105 291,68		105 291,68
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)	60 076,66							60 076,66		60 076,66
	Sous Total compte 12	60 076,66							60 076,66		60 076,66
1641	Emprunts en euros		671 537,88					28 384,07	671 537,88		643 153,81
	Sous Total compte 164		671 537,88					28 384,07	671 537,88		643 153,81

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF



30/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Solides	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
181	Sous Total compte 16 Cpte liaison : affectation à...		671 537,88 103 627,54			28 384,07		28 384,07	671 537,88 103 627,54		643 153,81 103 627,54
	Sous Total compte 18		103 627,54						103 627,54		103 627,54
	Total classe 1	97 700,22	945 557,11	67 668,12	67 668,12	28 384,07	465,63	193 752,41	1 013 690,86	105 291,68	925 230,13
2013	Frais d'évaluation	2 616,00						2 616,00		2 616,00	
	Sous Total compte 201	2 616,00						2 616,00		2 616,00	
205	Concessions droits similaires brevets..	1 978,17						1 978,17		1 978,17	
	Sous Total compte 20	4 594,17						4 594,17		4 594,17	
21311	Bâtiments publics	1 237 564,96						1 237 564,96		1 237 564,96	
	Sous Total compte 2131	1 237 564,96						1 237 564,96		1 237 564,96	
	Sous Total compte 213	1 237 564,96						1 237 564,96		1 237 564,96	
2151	Instal complexes spécial	324,00						324,00		324,00	
2154	Matériel et outillage	4 273,68						4 273,68		4 273,68	
	Sous Total compte 215	4 597,68						4 597,68		4 597,68	
2181	Instal gales agencé amngts divers	48 806,20						51 105,45		51 105,45	
	Sous Total compte 218	48 806,20				2 299,25		51 105,45		51 105,45	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	8 468,33						8 468,33		8 468,33	
2184	Mobilier Autres	84 616,13						84 616,13		84 616,13	
2188	immobilisations corporelles	16 008,88						16 008,88		16 008,88	
	Sous Total compte 218	157 899,54				2 299,25		160 198,79		160 198,79	
											31/49

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le



ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15204 - ERPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2805	Sous Total compte 21 Concessions droits similaires brevets	1 400 062,18	1 978,17			2 299,25		1 402 361,43	1 978,17	1 402 361,43	1 978,17
28131	Sous Total compte 280 Bâtiments		1 978,17 610 654,90		49 541,47				1 978,17 660 196,37		1 978,17 660 196,37
28151	Sous Total compte 2813 Installations complexes spécialisées		610 654,90 324,00		49 541,47				660 196,37 324,00		660 196,37 324,00
28154	Sous Total compte 2815 Matériel et outillage		4 273,68						4 273,68		4 273,68
28181	Sous Total compte 2815 Installations gales agct amgt divers		4 597,68	5,54	3 242,64			5,54	4 597,68		4 597,68
28183	Sous Total compte 2815 Matériel de bureau et matériel informati		24 594,81						27 837,45		27 831,91
28184	Sous Total compte 2815 Mobillier Autres		6 612,07		466,44				7 078,51		7 078,51
28188	Sous Total compte 2815 Immobilisations corporelles		51 719,60		4 737,32				56 456,92		56 456,92
4011	Sous Total compte 2818 Fournisseurs		9 965,48	5,54	800,44				10 765,92		10 765,92
4041	Sous Total compte 2818 Fournisseurs ; achats d'immobilisations		92 891,96	5,54	9 246,84			5,54	102 138,80		102 133,26
	Sous Total compte 281		708 144,54	5,54	58 788,31			5,54	766 932,85		766 927,31
	Sous Total compte 28		710 122,71	5,54	58 788,31			5,54	768 911,02		768 905,48
	Total classe 2	1 404 656,35	710 122,71	5,54	58 788,31	2 299,25		1 406 961,14	768 911,02	1 406 955,60	768 905,48
	Fournisseurs		4 535,50	125 025,50	121 216,20			125 025,50	125 751,70		726,20
	Sous Total compte 401		4 535,50	125 025,50	121 216,20			125 025,50	125 751,70		726,20
	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			2 299,25	2 299,25			2 299,25	2 299,25		0,00

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

S²LOW 32/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15204 - EPPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
408	Sous Total compte 404 Fournisseurs ; factures non parvenues		17 049,63	2 299,25	2 299,25			2 299,25	2 299,25		0,00
4111	Sous Total compte 40	11 761,52	21 585,13	144 374,38	123 515,45			17 049,63	17 049,63		0,00
4112	Usagers			15 319,95	10 351,47						
4114	Caisse pivot			7 843,74	7 843,74						
4115	Départements	176 492,88		382 604,09	369 956,09			7 843,74	7 843,74		0,00
	Autres tiers payants			4 921,95	4 921,95			559 036,97	369 956,09	189 140,88	0,00
418	Sous Total compte 411 Redevables ; produits à recevoir	188 254,40		410 689,73	393 073,25			4 921,95	4 921,95	205 870,88	0,00
	à recevoir	47 488,87		35 293,44	47 488,87			82 782,31	47 488,87	35 293,44	
44311	Sous Total compte 41 Op part Contrib versées par les hébergés	235 743,27		445 983,17	440 562,12			681 726,44	440 562,12	241 164,32	
44312	Ress à reverser par cpt à collect assist			4 149,00	6 016,60			4 149,00	6 016,60		1 867,60
	Sous Total compte 44312			43 782,95	45 870,39			43 782,95	45 870,39		2 087,44
44381	Sous Total compte 4431			47 931,95	51 886,99			47 931,95	51 886,99		3 955,04
	Autres collectivités publiques - Dépense			268 834,89	268 834,89			268 834,89	268 834,89		0,00
	Sous Total compte 4438			268 834,89	268 834,89			268 834,89	268 834,89		0,00
	Sous Total compte 443			316 766,84	320 721,88			316 766,84	320 721,88		3 955,04
451004	Compte de rattachement avec le BP		60 835,26	955 013,65	1 019 291,39			955 013,65	1 080 126,65		125 113,00

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

S2LOW
33/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 451		60 835,26	955 013,65	1 019 291,39			955 013,65	1 080 126,65		125 113,00
	Sous Total compte 45		60 835,26	955 013,65	1 019 291,39			955 013,65	1 080 126,65		125 113,00
46311	Fonds Gérés par le mandataire judiciaire			3 762,00	3 762,00			3 762,00	3 762,00		0,00
	Sous Total compte 4631			3 762,00	3 762,00			3 762,00	3 762,00		0,00
4671	Autres comptes créditeurs			7 902,74	7 902,74			7 902,74	7 902,74		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable			7 829,01	7 106,02			7 829,01	7 106,02	722,99	
	Sous Total compte 4672			7 829,01	7 106,02			7 829,01	7 106,02	722,99	
	Sous Total compte 467			15 731,75	15 008,76			15 731,75	15 008,76	722,99	
	Sous Total compte 46			19 493,75	18 770,76			19 493,75	18 770,76	722,99	
4711	Versements des régisseurs			1 642,25	1 642,25			1 642,25	1 642,25		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			344 961,11	344 961,11			344 961,11	344 961,11		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			683 613,55	683 613,55			683 613,55	683 613,55		0,00
4721	Sous Total compte 471			1 030 216,91	1 030 216,91			1 030 216,91	1 030 216,91		0,00
	Dépenses régl sans mandatement préalable			55 196,34	55 196,34			55 196,34	55 196,34		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			105 041,95	105 041,95			105 041,95	105 041,95		0,00
	Sous Total compte 472			160 238,29	160 238,29			160 238,29	160 238,29		0,00
	Sous Total compte 47			1 190 455,20	1 190 455,20			1 190 455,20	1 190 455,20		0,00
	Total classe 4	235 743,27	82 420,39	3 072 086,99	3 113 316,80			3 307 830,26	3 195 737,19	241 887,31	129 794,24

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

S²LOW

34/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
5411	Régisseurs d'avances (avances)	0,37		400,00	394,59		394,59	400,37	394,59		5,78
	Sous Total compte 541	0,37		400,00	394,59		394,59	400,37	394,59		5,78
	Sous Total compte 54	0,37		400,00	394,59		394,59	400,37	394,59		5,78
588	Autres virements internes			8 976,00	8 976,00		8 976,00	8 976,00	8 976,00		0,00
	Sous Total compte 58			8 976,00	8 976,00		8 976,00	8 976,00	8 976,00		0,00
	Total classe 5	0,37		9 376,00	9 370,59		9 370,59	9 376,37	9 370,59		5,78
60611	Eau et assainissement					4 849,74	1 034,32	4 849,74	1 034,32		3 815,42
60612	Energie, électricité					22 307,12		22 307,12			22 307,12
60613	Chauffage					8 980,17	715,58	8 980,17	715,58		8 264,59
	Sous Total compte 6061					36 137,03	1 749,90	36 137,03	1 749,90		34 387,13
60621	Combustibles et carburants					614,15	97,58	614,15	97,58		516,57
60622	Produits d'entretien					3 292,06	359,78	3 292,06	359,78		2 932,28
60623	Fournitures d'atelier					2 133,18	9,00	2 133,18	9,00		2 124,18
60624	Fournitures administratives					368,29	46,50	368,29	46,50		321,79
60625	Fournitures scol éduc et loisirs					86,16	2,77	86,16	2,77		83,39
606261	Protections, produits absorbants					6 985,98	726,08	6 985,98	726,08		6 259,90
606268	Autres fournitures hôtelières					1 157,86	205,59	1 157,86	205,59		952,27
	Sous Total compte 60626					8 143,84	931,67	8 143,84	931,67		7 212,17
60628	Autres fournit non stkées					105,30		105,30			105,30

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF



35/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6062					14 742,98	1 447,30	14 742,98	1 447,30	13 295,68	
6066	Fournitures médicales					7 248,55	942,09	7 248,55	942,09	6 306,46	
	Sous Total compte 606					58 128,56	4 139,29	58 128,56	4 139,29	53 989,27	
	Sous Total compte 60					58 128,56	4 139,29	58 128,56	4 139,29	53 989,27	
61351	Informatique					435,63	29,73	435,63	29,73	405,90	
	Sous Total compte 6135					435,63	29,73	435,63	29,73	405,90	
	Sous Total compte 613					435,63	29,73	435,63	29,73	405,90	
61521	Bâtiments publics					1 102,66	64,80	1 102,66	64,80	1 037,86	
	Sous Total compte 6152					1 102,66	64,80	1 102,66	64,80	1 037,86	
61558	Autres matériels et outillages					3 246,26		3 246,26		3 246,26	
	Sous Total compte 6155					3 246,26		3 246,26		3 246,26	
61561	Informatique					1 719,29		1 719,29		1 719,29	
61568	Autres					5 878,33		5 878,33		5 878,33	
	Sous Total compte 6156					7 597,62		7 597,62		7 597,62	
6161	Sous Total compte 615					11 946,54	64,80	11 946,54	64,80	11 881,74	
6163	Multirisques					407,32		407,32		407,32	
6165	Assurance transport					221,19		221,19		221,19	
	Responsabilité civile					406,81		406,81		406,81	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					401,34	114,42	401,34	114,42	286,92	

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

S²LOW

36/49

36/40

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6168					401,34	114,42	401,34	114,42	286,92	
6188	Sous Total compte 616					1 436,66	114,42	1 436,66	114,42	1 322,24	
	Autres frais divers					585,00	345,00	585,00	345,00	240,00	
	Sous Total compte 618					585,00	345,00	585,00	345,00	240,00	
	Sous Total compte 61					14 403,83	553,95	14 403,83	553,95	13 849,88	
62111	Personnel administratif et hotelier					101,46		101,46		101,46	
62113	Personnel médical et paramédical					5 909,00	172,59	5 909,00	172,59	5 736,41	
	Sous Total compte 6211					6 010,46	172,59	6 010,46	172,59	5 837,87	
6215	Personnel affecté à l'établissement					544 224,32		544 224,32		544 224,32	
6218	Autres personnels extérieurs					30,12		30,12		30,12	
	Sous Total compte 621					550 264,90	172,59	550 264,90	172,59	550 092,31	
6226	Honoraires					1 302,13		1 302,13		1 302,13	
	Sous Total compte 622					1 302,13		1 302,13		1 302,13	
623	Publicité					788,44		788,44		788,44	
	Publications										
	relations publicu										
6257	Réceptions					1 518,37	243,28	1 518,37	243,28	1 275,09	
	Sous Total compte 625					1 518,37	243,28	1 518,37	243,28	1 275,09	
6261	Frais d'affranchissements					283,07	27,44	283,07	27,44	255,63	
6262	Frais de télécommunication					1 943,86	160,92	1 943,86	160,92	1 782,94	
	Sous Total compte 626					2 226,93	188,36	2 226,93	188,36	2 038,57	

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

S²LO

37/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes			
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur					3 456,80	562,70			3 456,80	562,70	2 894,10	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					67 012,69	4 380,80			67 012,69	4 380,80	62 631,89	
6288	Autres					4 583,26	204,75			4 583,26	204,75	4 378,51	
	Sous Total compte 628					75 052,75	5 148,25			75 052,75	5 148,25	69 904,50	
63512	Taxes foncières					631 153,52	5 752,48			631 153,52	5 752,48	625 401,04	
63513	Autres impôts locaux					3 229,75	1 559,00			3 229,75	1 559,00	1 670,75	
	Sous Total compte 6351					9 108,53	4 231,17			9 108,53	4 231,17	4 877,36	
	Sous Total compte 635					12 338,28	5 790,17			12 338,28	5 790,17	6 548,11	
	Sous Total compte 63					12 338,28	5 790,17			12 338,28	5 790,17	6 548,11	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi												7 868,48
	Sous Total compte 641						7 868,48				7 868,48		7 868,48
64788	Autres					12 959,86	813,74			12 959,86	813,74	12 146,12	
	Sous Total compte 6478					12 959,86	813,74			12 959,86	813,74	12 146,12	
6488	Sous Total compte 647 Autres charges diverses de personnel					12 959,86	813,74			12 959,86	813,74	12 146,12	
	Sous Total compte 648					55,00				55,00		55,00	
	Sous Total compte 64					13 014,86	8 682,22			13 014,86	8 682,22	4 332,64	
6588	Autres					7 843,74				7 843,74		7 843,74	
	Sous Total compte 6588												7 843,74

38/49

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

S²LOW

38/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes		
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	
6611	Sous Total compte 658			7 843,74		7 843,74		7 843,74		7 843,74		7 843,74
	Sous Total compte 65			7 843,74		7 843,74		7 843,74		7 843,74		7 843,74
	Intérêts des emprunts et dettes			26 812,27		26 812,27		26 812,27		26 812,27		26 812,27
	Sous Total compte 661			26 812,27		26 812,27		26 812,27		26 812,27		26 812,27
68112	Sous Total compte 66			26 812,27		26 812,27		26 812,27		26 812,27		26 812,27
	Immob corporelles			58 788,31		58 788,31	5,54	58 788,31		58 782,77		58 782,77
	Sous Total compte 681			58 788,31		58 788,31	5,54	58 788,31		58 782,77		58 782,77
	Sous Total compte 68			58 788,31		58 788,31	5,54	58 788,31		58 782,77		58 782,77
	Total classe 6			822 483,37		822 483,37	24 923,65	24 923,65		805 428,20		7 868,48
7085	Prestations delivrées aux usagers accom			169,77		169,77		169,77		169,77		103,98
	Sous Total compte 708			169,77		169,77		169,77		169,77		103,98
	Sous Total compte 70			169,77		169,77		169,77		169,77		103,98
	Hébergement permant résidents régim oblig SS			7 843,74		7 843,74		7 843,74		7 843,74		220 618,60
7352281	Sous Total compte 73511			7 843,74		7 843,74		7 843,74		7 843,74		220 618,60
	Sous Total compte 7351			7 843,74		7 843,74		7 843,74		7 843,74		220 618,60
	Part afférente à l'hébergement			37 529,41		37 529,41		37 529,41		37 529,41		480 667,10
	Sous Total compte 735228			37 529,41		37 529,41		37 529,41		37 529,41		480 667,10
	Sous Total compte 73522			37 529,41		37 529,41	518 196,51	518 196,51		518 196,51		480 667,10

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF



39/49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 7352					37 529,41	518 196,51	37 529,41	518 196,51		480 667,10
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					1 945,95	23 640,51	1 945,95	23 640,51		21 694,56
	Sous Total compte 73531					1 945,95	23 640,51	1 945,95	23 640,51		21 694,56
	Sous Total compte 7353					1 945,95	23 640,51	1 945,95	23 640,51		21 694,56
	Sous Total compte 735					47 319,10	770 299,36	47 319,10	770 299,36		722 980,26
7388	Autres						4 686,00		4 686,00		4 686,00
	Sous Total compte 738						4 686,00		4 686,00		4 686,00
	Sous Total compte 73					47 319,10	774 985,36	47 319,10	774 985,36		727 666,26
	Total classe 7					47 488,87	775 259,11	47 488,87	775 259,11		727 770,24
	Total général	1 738 100,21	1 738 100,21	3 149 136,65	3 249 143,82	900 655,56	800 648,39	5 787 892,42	5 787 892,42	2 559 568,57	2 559 568,57
											40/40

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

S²LOW
40/49

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ

DESIGNATION DES COMPTES N° intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
	861 Portefeuille NEANT							
Sous Total compte 861								
862 Correspondant NEANT								
Sous Total compte 862								
863 Prise en charge titre et valeur NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
								40/42

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF

S²LO 42/49



TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2022 AU COURS DE L'EXERCICE 2023

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ

Exercice 2023

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 (2)	REPORT A NOUVEAU 2022 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2022 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
hébergement dépendance et soins	-67 668,00 7 591,46		-6 362,80 -31 260,76	-74 030,80 -23 669,30

(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).

(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.
Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").

(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.

45/48

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF



45/49

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2022 AU COURS DE L'EXERCICE 2023

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ

Exercice 2023

INTITULÉ DU CR (1)	C/10682 Investissement (5)	C/10685 Réserve de trésorerie (6)	C/10686 Réserve de compensation (7)	C/10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement (8)	C/110 RAN excédentaire (9)	C/119 RAN déficitaire (10)
hébergement dépendance et soins					7 591,46	-60 076,66
<p>(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).</p> <p>(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.</p> <p>Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").</p> <p>(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.</p>						

46/48

DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023 À AFFECTER AU COURS DE L'EXERCICE 2024

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ

Exercice 2023

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2023 (2)	REPORT A NOUVEAU 2023 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2023 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
hébergement dépendance et soins	(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global). (2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (3) Faire précéder d'un signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire. Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").			

48/48

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_10-BF



48/49

15204 - EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ

Exercice 2023

Page des signatures

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

PEREZ Jean-Paul (1013566559-0), **Contrôleur principal des Finances Publiques**

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour

le service de **EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ** pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

ROUART Stephane (1002906259-0), **CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie**

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa

comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A **DDFiP DE LANGUEDOC-ROUSSILLO...**, le 11/03/2024

A **METROPOLE**, le 11/03/2024

A , le

24/04/2024

Le Président des CCAS

Frédéric LAFFORGUE



CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 24 AVRIL 2024

DÉLIBÉRATION N° 2024/04-10

Le vingt-quatre avril deux mille vingt-quatre, à neuf heures, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnaud-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NEGRIER,
Dominique NURIT, Paule ABLITZER, Maud BOYÉ, Lucie BOURREL,

ABSENTS REPRESENTES :

Monsieur Matthieu PERROT représenté par Madame Marie Hélène WEBER
Monsieur Jean Michel MOULET représenté par Madame Cécile NEGRIER
Monsieur René Paul JOUARY représenté par Madame Luisa PAPE

OBJET : EEPA Via Domitia - Approbation de l'ERRD Complet 2023 et ses annexes

Monsieur le Président présente l'ERRD 2023 :

- Dépenses : 805 428.20 €
- Recettes : 735 638.72 €
- Résultat cumulé à affecter : - 69 789.48 €

Section Hébergement :

- Dépenses : 563 391.11 €
- Recettes : 509 602.76 €
- Résultat cumulé à affecter : - 53 788.35 €

Section Soins :

- Dépenses : 242 037.09 €
- Recettes : 226 035.96 €
- Résultat cumulé à affecter : - 16 001.13 €

Dans le respect de la mise en œuvre du nouveau cadre budgétaire prévu pour les ESMS, l'instruction ministérielle du 12 juillet 2018 précise :

« A la clôture de l'exercice, le directeur de l'ESMS établit un état réalisé des recettes et des dépenses (article R.314-240 du CASF).

Le Conseil d'Administration de l'ESMS délibère au vu du compte de gestion présenté par le comptable (article R 314-240 III du CASF).

L'ERRD rendu exécutoire est transmis sans délai au comptable public (article R. 314-240 IV du CASF) »

Par conséquent, Il est demandé au Conseil d'Administration de :

- Valider l'ensemble des résultats constatés au résultat de l'exercice 2023 de l'EEPA « Via Domitia »,
- Approuver les documents ERRD complet, annexe financière, annexe effectifs ci-joint.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11

Contre : 0

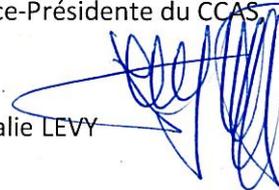
Abstention : 2

A Castelnau-le-Lez, le 24 avril 2024

La Vice-Présidente du CCAS,



Nathalie LEVY



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 :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

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

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

Etablissements et services relevant du périmètre de l'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
EEPA		340023043	EEPA		12	12	305	Out	Non

Convention collective majoritaire de travail :



Raison sociale :	EEPA
FINESS ET :	340023043

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Budget Exercice 2023					Réalisé Exercice 2023		
	Réalisations Exercice 2022	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 Achats stockés et variation des stocks				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
603 Achats non stockés de matières et fournitures	44 169,58 €	53 824,00 €	-8 824,00 €	45 000,00 €	53 989,27 €	8 989,27 €	20,0%	
606 Achats de marchandises			0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,0%	
607 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,0%	
709 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,0%	
713			0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,0%	
SERVICES EXTERIEURS								
61111 Sous-traitance; prestations à caractère médical				0,00 €		0,00 €	0,0%	
61112 Sous-traitance; prestations à caractère médico-social				0,00 €		0,00 €	0,0%	
61118 Sous-traitance; autres prestations de service				0,00 €		0,00 €	0,0%	
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que 262/2)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6242 Transports d'usagers				0,00 €		0,00 €	0,0%	
625 Déplacements, missions et réceptions	1 793,91 €	1 241,00 €	659,00 €	1 900,00 €	1 275,09 €	-624,91 €	-32,9%	
626 Frais postaux et frais de télécommunications	2 033,15 €	2 033,00 €	67,00 €	2 100,00 €	2 038,57 €	-61,43 €	-2,9%	
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	3 170,76 €	3 171,00 €	29,00 €	3 200,00 €	2 894,10 €	-305,90 €	-9,6%	
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	53 645,10 €	59 212,00 €	-5 375,62 €	53 836,38 €	62 631,89 €	8 795,51 €	16,3%	
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	221,35 €	0,00 €	250,00 €	250,00 €	0,00 €	-250,00 €	-100,0%	
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,0%	
6287/ Divers - Remboursements de frais et autres	1 014,41 €	5 083,00 €	-4 068,59 €	1 000,00 €	4 378,51 €	3 378,51 €	337,9%	
6288								
TOTAL GROUPE I	106 048,26 €	124 564,00 €	-17 277,62 €	107 286,38 €	127 207,43 €	19 921,05 €	18,6%	

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Budget Exercice 2023					Réalisé Exercice 2023		
	Réalisations Exercice 2022	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	532 213,10 €	565 507,38 €	5 847,23 €	571 354,61 €	550 092,31 €	-21 262,30 €	-3,7%	
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	873,54 €	2 440,00 €	1 060,00 €	3 500,00 €	1 302,13 €	-2 197,87 €	-62,8%	
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,0%	
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,0%	
641 Rémunérations du personnel non médical	3 303,81 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,0%	
642 Rémunération du personnel médical			0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,0%	
643 Rémunération du personnel handicapé			0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,0%	
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,0%	
646 Personnes handicapées			0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,0%	
647 Autres charges sociales	4 739,99 €	8 000,00 €	-5 500,00 €	2 500,00 €	12 146,12 €	9 646,12 €	385,0%	
648 Autres charges de personnel			0,00 €	0,00 €		55,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE II	541 130,44 €	575 947,38 €	1 407,23 €	577 354,61 €	563 895,56 €	-13 759,05 €	-2,4%	

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Budget Exercice 2023				Réalisation Exercice 2023		Ecart réalisations / prévisions (%)
	Réalisations Exercice 2022	Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)
612							
613	709,77 €	710,00 €	0,00 €	750,00 €	405,80 €	0,00 €	0,0%
614			40,00 €			-344,10 €	-45,9%
615	7 922,77 €	11 154,00 €	0,00 €	8 000,00 €	11 881,74 €	3 881,74 €	48,5%
616	670,88 €	1 396,00 €	-3 154,00 €	680,00 €	1 322,24 €	642,24 €	94,4%
617			-708,00 €				
618	651,75 €	1 680,00 €	0,00 €	650,00 €	240,00 €	0,00 €	0,0%
623	319,50 €	320,00 €	-1 030,00 €	300,00 €	788,44 €	488,44 €	162,8%
627			-20,00 €				
635	7 759,66 €	8 000,00 €	0,00 €	7 800,00 €	6 548,11 €	-1 251,89 €	-16,0%
637			-200,00 €			0,00 €	0,0%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
651						0,00 €	0,0%
653						0,00 €	0,0%
654						0,00 €	0,0%
655						0,00 €	0,0%
657						0,00 €	0,0%
658	0,00 €	0,00 €			7 843,74 €	7 843,74 €	0,0%
CHARGES FINANCIERES							
66	11 697,88 €	29 060,70 €	-17 560,70 €	11 500,00 €	26 812,27 €	15 312,27 €	133,2%
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
671						0,00 €	0,0%
673	21 168,80 €	7 843,74 €	0,26 €		7 844,00 €	-7 844,00 €	-100,0%
675						0,00 €	0,0%
678						0,00 €	0,0%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS							
6811	58 538,97 €	58 789,00 €	-239,00 €	58 550,00 €	58 782,77 €	232,77 €	0,4%
6812			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6815			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6816			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6817			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
686			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6871			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68725			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68741			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68742			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68746			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68748			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6876			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
689			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68921			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68922			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6895			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE III							
	109 439,95 €	118 943,44 €	0,00 €	96 074,00 €	114 825,21 €	18 851,21 €	19,3%
TOTAL DES CHARGES							
	756 618,66 €	819 454,82 €	0,00 €	780 714,99 €	805 428,20 €	24 713,21 €	3,2%
EXCEDENT REALISE							
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE							
	756 618,66 €	819 454,82 €	0,00 €	780 714,99 €	805 428,20 €	24 713,21 €	3,2%

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
	Réalisations Exercice 2022	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
731	220 680,33 €	216 171,79 €	-4 238,66 €	211 933,13 €	220 618,60 €	8 685,47 €	4,1%
731224/							
7312132							
732				0,00 €		0,00 €	0,0%
733	442 470,42 €	484 227,86 €		484 227,86 €	480 667,10 €	-3 560,76 €	-0,7%
733222							
734	24 174,60 €			0,00 €	21 694,56 €	2 169,56 €	0,0%
7351				0,00 €		0,00 €	0,0%
7352				0,00 €		0,00 €	0,0%
7353				0,00 €		0,00 €	0,0%
7358				0,00 €		0,00 €	0,0%
738				0,00 €	4 686,00 €	4 686,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE I	687 325,35 €	700 389,65 €	-4 238,66 €	696 150,99 €	727 666,26 €	31 505,27 €	4,5%

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
	Réalisations Exercice 2022	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
70	1 372,91 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	103,98 €	0,0%
70821			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
70822			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
70823			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
71			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
72			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
74			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
75			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
603			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
609			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
619			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
629			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6419			5 290,00 €	5 290,00 €	7 868,48 €	2 578,48 €	48,7%
6429			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6439			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6459/			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6979	10 860,00 €		-10 860,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6489			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6611			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE II	1 372,91 €	10 860,00 €	0,00 €	5 290,00 €	7 972,46 €	2 682,46 €	50,7%

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_12-BF



2. AnnexeB_314-235csuf_ertd_complet_LEFA 2020CRP NON SOUMIS EQ 310001010



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

	Budget Exercice 2023			Réalisation Exercice 2023			
	Budget initial (1)	Virements de crédits (2)	Décisions modificatives (3)	Réalisations (5)	Ecart réalisations / prévisions (%) (5)-(4)/(4)		
76 Produits financiers				0,00 €	0,00%		
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 843,74 €	19 700,00 €	-19 700,00 €	0,00 €	0,00%		
773 Produits des cessions d'éléments d'actif				0,00 €	0,00%		
775 Quotes-parts des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice				0,00 €	0,00%		
777 Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)				0,00 €	0,00%		
778 Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat				0,00 €	0,00%		
7781				0,00 €	0,00%		
AUTRES PRODUITS							
7811 Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €	0,00%		
7815 Reprises sur provisions d'exploitation				0,00 €	0,00%		
7816 Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €	0,00%		
7817 Reprises sur dépréciations des actifs circulants				0,00 €	0,00%		
786 Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				0,00 €	0,00%		
78725 Reprises sur amortissements dérogatoires				0,00 €	0,00%		
78741 Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				0,00 €	0,00%		
78742 Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €	0,00%		
78746 Reprises sur provisions réglementées ; réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €	0,00%		
78748 Autres reprises sur provisions réglementées				0,00 €	0,00%		
7876 Reprises sur dépréciations exceptionnelles				0,00 €	0,00%		
789 Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)				0,00 €	0,00%		
78921 Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €	0,00%		
78922 Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €	0,00%		
7895 Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €	0,00%		
79 Transferts de charges				0,00 €	0,00%		
TOTAL GROUPE III	7 843,74 €	19 700,00 €	-19 700,00 €	0,00 €	0,00%		
TOTAL DES PRODUITS	696 542,00 €	730 959,05 €	-29 508,66 €	701 450,99 €	34 187,73 €		
DEFICIT REALISE	60 076,66 €	88 495,17 €	0,00 €	79 264,00 €	-9 474,52 €		
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	756 618,66 €	819 454,82 €	-29 508,60 €	805 428,20 €	24 713,21 €		
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)				0,00 €	0,00%		
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)				0,00 €	0,00%		
Ratios	Réalisations Exercice 2022	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (%)
Marge brute d'exploitation	23 485,25 €				-1 370,00 €	15 805,56 €	-12,00%
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	680 698,26 €				696 160,99 €	727 770,24 €	3,22%
Taux de marge brute	3,41%				-0,20%	2,17%	
Résultat net	-60 076,66 €				-79 264,00 €	-69 789,48 €	
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	696 542,00 €				696 160,99 €	727 770,24 €	
Taux de résultat	-8,62%				-11,39%	-9,59%	

Synthese des comptes de résultat

FINESSE ET	340023043
Raison sociale	EEPA

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

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	107 286,38 €	127 207,43 €	696 160,99 €	727 666,26 €
Groupes II : charges afférentes au personnel	577 354,61 €	563 695,56 €	5 290,00 €	7 972,46 €
Groupes III : charges afférentes à la structure	96 074,00 €	114 625,21 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	780 714,99 €	805 428,20 €	701 450,99 €	735 638,72 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	70 284,00 €	69 789,48 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	780 714,99 €	805 428,20 €	780 714,99 €	805 428,20 €

FINESSE ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €
Groupes II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €
Groupes III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	- €	- €	- €	- €

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

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €
Groupes II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €
Groupes III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €
Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)	- €	- €	- €	- €
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	- €	- €	- €	- €
TOTAL GENERAL	- €	- €	- €	- €

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le



ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_12-BF

Compte ERD Synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2023

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupo I : charges affectées à l'exploitation courante	107 266,39 €	127 207,43 €	696 160,99 €	727 666,26 €
Groupo II : charges affectées au personnel	577 354,61 €	563 595,56 €	5 290,00 €	7 972,46 €
Groupo III : charges affectées à la structure	96 074,00 €	114 625,21 €	- €	- €
TOTAL DES CHARGES	780 714,99 €	805 428,20 €	701 450,99 €	735 638,72 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	79 264,00 €	69 789,48 €
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	780 714,99 €	805 428,20 €	780 714,99 €	805 428,20 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	- €	79 264,00 €	69 789,48 €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	58 550,00 €	58 782,77 €	- €	- €
Reprises en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €
SOUS-TOTAL 1	58 550,00 €	58 782,77 €	79 264,00 €	69 789,48 €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (s1 1-2-0)	- €	- €	20 714,00 €	11 006,71 €
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	0,00%	2,65%	1,30%
RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)	- €	- €	- €	- €
Produits des cessions d'éléments d'actif	- €	- €	- €	- €
Charges-partis des subventions et fonds associatifs versés au résultat	- €	- €	- €	- €
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- €	- €	- €	- €
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €
SOUS-TOTAL 2	- €	- €	- €	- €
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (s1 1-2-0)	- €	- €	- €	- €
Taux d'IAF en pourcentage des produits	-	-	-	-

TABLEAU DE FINANCEMENT (1F) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	20 714,00 €	11 006,71 €	- €	- €
Remboursement des dettes financières	25 964,70 €	20 384,07 €	- €	- €
Immobilisations (2)	3 000,00 €	2 299,25 €	- €	- €
Autres emplois	- €	- €	431,75 €	-65,63 €
TOTAL DES EMPLOIS	49 678,70 €	41 690,03 €	431,75 €	465,63 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	- €	49 246,95 €	41 224,40 €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	- €	- €	49 678,70 €	41 690,03 €

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2023 (3)

	PREVUS	REALISES	PREVUS	REALISES
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	- €	- €	- €	- €

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2023	49 695,71 €	49 695,71 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	49 246,95 €	41 224,40 €
FRNG au 31 décembre 2023	448,76 €	8 471,31 €

Cadre ERD Synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2023	214 198,14 €	214 198,14 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	26 279,99 €	26 279,99 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	3 232,05 €	3 232,05 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2023	214 198,14 €	237 206,07 €

TRESORERIE - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2023	164 462,43 €	164 462,43 €
Variation de trésorerie de la période	49 246,95 €	64 272,33 €
Trésorerie au 31 décembre 2023	213 709,38 €	228 734,76 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre ERD Synthétique et bilan financier

Ecart de :	0,00 €
------------	--------

(1) Hors report à nouveau (ligne 02) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires affinités (ligne 05b)
 (2) Y compris participations et créances rattachées à des participations
 (3) ESSMS privés uniquement

Tableau de financement

N° de comptes	Libellés	Budget Exercice 2023				Réalité Exercice 2023			Ecart réalisations / prévisions (%)
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Réalité Exercice 2023	
	Ressources								
	Libellés								
	Capacité d'autofinancement								
	<i>Titre 1 - Affectation des capitaux propres :</i>								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publiques) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 105)	0,00 €	0,00 €	8 992,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	431,75 €			431,75 €	465,63 €	33,88 €	33,88 €	7,85%
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 (1))				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
165	Dépôts et cautionnements reçus (1)				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (1)				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 3 - Autres ressources :</i>								
17	Dettes rattachées à des participations (1)				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2769)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
070	Annulations de mandats sur exercices clos (2)				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL DES RESSOURCES	431,75 €	0,00 €	8 992,17 €	431,75 €	465,63 €	33,88 €	33,88 €	7,85%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	48 224,77 €	0,00 €	0,00 €	48 224,77 €	41 224,40 €	-8 002,55 €	-8 002,55 €	-16,20%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	58 670,87 €	0,00 €	8 992,17 €	48 224,77 €	41 690,03 €	-7 988,67 €	-7 988,67 €	-16,05%

N° de comptes	Libellés	Budget Exercice 2023				Réalité Exercice 2023			Ecart réalisations / prévisions (%)
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Réalité Exercice 2023	
	Emplois								
	Libellés								
	Insuffisance d'autofinancement	29 708,17 €	0,00 €	0,00 €	29 708,17 €	11 006,71 €	-9 707,23 €	-9 707,23 €	-46,86%
	Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 105) (1)				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 1 - Remboursement des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (1))	25 964,70 €	0,00 €	0,00 €	25 964,70 €	20 304,07 €	-2 419,37 €	-2 419,37 €	-9,32%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (1)				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
17	Dettes rattachées à des participations (1)				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (1)				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>								
20	Immobilisations incorporelles				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
21	Immobilisations corporelles	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	2 269,25 €	-700,75 €	-700,75 €	-23,36%
	- dont terrains				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont agencements de terrains				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont constructions				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont installations techniques, matériel et outillage				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont autres immobilisations corporelles				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
23	Immobilisations en cours	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	2 269,25 €	-700,75 €	-700,75 €	-23,36%
26	Participations et créances rattachées à des participations				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 2769)				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 3 - Autres emplois :</i>								
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
071	Annulation de litres sur exercices clos (2)	58 670,87 €	0,00 €	0,00 €	48 224,77 €	41 690,03 €	-7 988,67 €	-7 988,67 €	-16,05%
	TOTAL DES EMPLOIS	58 670,87 €	0,00 €	0,00 €	48 224,77 €	41 690,03 €	-7 988,67 €	-7 988,67 €	-16,05%
	TOTAL AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	8 992,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	58 670,87 €	0,00 €	8 992,17 €	48 224,77 €	41 690,03 €	-7 988,67 €	-7 988,67 €	-16,05%

(1) ESSMS privés seulement
(2) ESSMS publics seulement

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

Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecart réalisations/ prévisions (€)	Ecart réalisations/ prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)				
+ Flux internes (charges)				
+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- 79 264,00 €	- 69 789,48 €	9 474,52 €	-11,95%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	58 550,00 €	58 782,77 €	232,77 €	0,40%
+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	- €	- €	- €	0,00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	58 550,00 €	58 782,77 €	232,77 €	0,40%
+ Report en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux provisions d'exploitation	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	- €	- €	- €	0,00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	- €	- €	- €	0,00%
+ Report en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	- €	- €	- €	0,00%
- Flux internes (produits)				
- Produits des cessions d'éléments d'actif	- €	- €	- €	0,00%
- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	- €	- €	- €	0,00%
- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	- €	- €	- €	0,00%
- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions d'exploitation	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions de couverture du BFR	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	- €	- €	- €	0,00%
- Autres reprises sur dépréciations et provisions	- €	- €	- €	0,00%
- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	- €	- €	- €	0,00%
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)	- 20 714,00 €	11 006,71 €	9 707,29 €	-46,86%
<i>Dont montant affectant le FRI</i>	58 550,00 €	58 782,77 €	232,77 €	0,40%
<i>Dont montant affectant le FRE</i>	- 79 264,00 €	- 69 789,48 €	9 474,52 €	-11,95%

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

Bilan financier - Détermination des fonds de roulement au 31 décembre 2023

	2022	2023	FINANCEMENTS	2022	2023
BIENS			FINANCEMENTS		
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	4 594,17 €	4 594,17 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	10,88 €	482,51 €
Immobilisations corporelles brutes	1 400 082,18 €	1 402 361,43 €	Excédents affectés à l'investissement	170 374,81 €	170 374,81 €
- Terrains	0,00 €	0,00 €	Subventions d'investissement	0,00 €	0,00 €
- Agencements de terrain	1 237 564,96 €	1 237 564,96 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €
- Constructions	4 597,68 €	4 597,68 €	Fonds décaissés à l'investissement (2)	0,00 €	0,00 €
- Installations techniques, matériel et outillage	157 899,54 €	160 189,79 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'acif	0,00 €	0,00 €
- Autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	Emplois et cotes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	671 537,88 €	643 153,81 €
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	0,00 €	0,00 €	Dépôts et cautionnements reçus	0,00 €	0,00 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)	0,00 €	0,00 €	Amortissements des immobilisations corporelles	708 144,54 €	708 927,31 €
			- Acquisitions de terrain	0,00 €	0,00 €
			- Constructions	610 654,90 €	650 196,37 €
Immobilisations financières			- Installations techniques, matériel et outillage	4 597,68 €	4 597,68 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			- Autres immobilisations corporelles	92 891,96 €	102 133,26 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Amortissement des immobilisations incorporelles	1 978,17 €	1 978,17 €
Autres			Dépenses reléguées par l'autorité de tarification (2) (5)		
Compte de liaison investissement (2)			Autres (6)		
Total II	1 404 656,35 €	1 406 955,80 €	Compte de liaison investissement (2) (7)		
			Total I	1 552 052,28 €	1 582 916,61 €
Actifs stables d'exploitation			Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)		
Report à nouveau déficitaire (3)	37 623,66 €	105 291,68 €	Financements stables d'exploitation		
Résultat déficitaire (3)	60 078,65 €	69 789,48 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Créances glissantes			Réserve de compensation des déficits		
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Résultat excédentaire (3)		
			Report à nouveau excédentaire en attente d'allocation (3)		
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds décaissés à l'exploitation (2)		
			Fonds décaissés des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
			Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
Total IV	97 700,22 €	174 081,16 €	Total III	0,00 €	7 591,46 €
			Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement net global négatif	97 700,22 €	167 489,70 €	Fonds de roulement net global positif	49 696,71 €	8 471,31 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs		
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients			Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'auto sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres			Autres		
			Compte de liaison d'exploitation (2)		
Total V	235 743,27 €	211 887,31 €	Total V	21 585,13 €	4 681,24 €
			Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison d'exploitation (2)	214 159,14 €	237 206,07 €			
			Financements à court terme		
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,37 €	5,78 €	Fournisseurs d'immobilisations		
			Fonds des meilleurs protégés		
Valeurs mobilières de placement			Comptes bancaires courants		
Disponibilités			Ligne de trésorerie		
Autres			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
			Compte de liaison trésorerie (2)		
Total VIII	0,37 €	5,78 €	Total VII	109 627,54 €	103 627,54 €
			Trésorerie positive (VIII-VII)	164 462,80 €	226 740,54 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES BIENS (I+IV+VI+VII)	164 462,80 €	226 734,76 €
TOTAL DES BIENS (I+IV+VI+VII)	1 738 100,21 €	1 823 929,85 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	1 738 100,21 €	1 823 929,85 €

(1) : PPP = partenariat public privé
 (2) : ESSMS privés seulement
 (3) : Sous contrôle de tiers financeurs
 (4) : ESSMS publics seulement
 (5) : Montant précédé du signe "-"
 (6) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs
 (7) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

N-1	N
Ok	Ok

Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS

Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2022	2023
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	671 537,88 €	643 153,81 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	841 929,57 €	814 011,13 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	23 485,25 €	15 805,56 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	-1 537,69 €	-11 006,71 €
Total des charges	756 618,66 €	797 559,72 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	649 409,55 €	693 240,19 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	12 499,65 €	18 694,23 €
Dont charges non décaissables (2)	79 707,77 €	58 782,77 €
Produits de la tarification	687 325,35 €	727 666,26 €
Produits du compte 70	1 372,91 €	103,98 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	688 698,26 €	727 770,24 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	688 698,26 €	727 770,24 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	696 542,00 €	727 770,24 €
Solde débiteur comptes 41	235 743,27 €	241 164,32 €

(1) : Montant et calcul des ratios afférents à affiner si nécessaire dans le rapport financier.

(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 2022	Valeur de l'indicateur pour 2023
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	79,76%	79,01%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	1,03	0,99
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	-436,72	-58,43
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
<i>Construction</i>	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	0,49	0,53
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>		1,00	1,00
<i>Autres immobilisations corporelles</i>		0,59	0,64
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
<i>Fonds de roulement d'investissement (FRI)</i>	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	79,48	86,94
<i>Fonds de roulement d'exploitation (FRE)</i>		-52,68	-82,75
<i>Fonds de roulement net global (FRNG)</i>		26,80	4,19
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	115,48	117,19
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	-88,68	-113,01
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{\text{Stocks (solde débiteur classe 3)} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{\text{Solde débiteur comptes 41} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	124,94	120,95
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 401} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	12,13	0,38
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 43 et 44} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	0,00	0,00
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	-0,22%	-1,51%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	0,00%	0,00%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65} \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713}}$	3,41%	2,17%

(1) Hors comptes 23

(2) Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I

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

N° Compte	Dette en fin d'exercice 2022 (1)	Exercice 2023		Dette en fin d'exercice 2023 (4)
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	
C/163 Emprunts obligataires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit C/ 1641 Emprunts en euros	671 537,88 €	0,00 €	28 384,07 €	643 153,81 €
C/ 1643 Emprunts en devises	671 537,88 €	0,00 €	28 384,07 €	643 153,81 €
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières C/ 1675 Dettes Partenariais public-privé	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 €
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*) C/1681 Autres emprunts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL	671 537,88 €	0,00 €	28 384,07 €	643 153,81 €

* ICNE : intérêts courus non échus

(1): Balance de sortie N-1

(2): Masses débiteuses de N

(3): Masses créditrices de N

(4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

	Encours au 31/12/2023
Prêteur	
TOTAL	0,00 €

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre 2023

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû

** Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

ESSMS publiés après la signature du GROM/annexement - Détermination et affectation des résultats des ESSMS (publiés relevant du périmètre de l'ERD pour les établissements en tarification unitaire, une colonne unique)

1. Détermination et affectation des résultats :

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)

N° de compte	Compte	EEPA 3400230/43	Total
12	Excédent		0,00 €
	Déficit (sans signe "-")	69 789,48 €	69 789,48 €

Report à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾

110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		-69 789,48 €	-69 789,48 €
--	--	---------------------	---------------------

Affectation du résultat administratif

110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	69 789,48 €	69 789,48 €
10682	Réserves affectées à l'investissement		0,00 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		0,00 €
10686 ⁽²⁾	Réserves de compensation des déficits		0,00 €
	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement		0,00 €
10687	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		0,00 €

B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)		-69 789,48 €	-69 789,48 €
Affectation complète (zone de contrôle)		Ok	Ok

2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des articles L. 313-14-2 et R. 314-236 du CASF

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)		0,00 €
--	--	--------

Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent		0,00 €
---	--	--------

(1) CRP soumis à un équilibre strict, uniquement, en application notamment des articles R. 314-106 du CASF (dotations globales de financement) et R. 314-113 du CASF (prix de journée).

(2) : Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves

III- Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS publics sur le périmètre de l'ERRD

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2023 (incluant l'affectation des résultats 2022)	Mouvements au titre de l'exercice 2023 (affectés en 2024)	Solde du compte au 31 décembre 2024 (incluant l'affectation des résultats 2023)
10682	Réserves affectées à l'investissement	170 374,81 €		170 374,81 €
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 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)			0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)	97 700,22 €	69 789,48 €	167 489,70 €

Annexes 9E et 9F : Cadre normalisé de présentation des tableaux de présentation tarifaire des ESSMS prévus au 2 du I de l'article R. 314-232 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2023

N° FINESS (entité juridique) :

340788074

Organisme gestionnaire :

CCAS Castelnau-le-lez

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINESS Etablissement	Catégorie
EEPA	Allée des Meulrières 34170 Castelnau-le-lez	340023043	FAM-SAMSAH





Raison sociale :	EEPA
FINISS ET :	340023043

Capacité installée dont (à préciser) :

Externat	Semi Internat	Internat	Autre 1 (A préciser)	Autre 2 (A préciser)	Autre 3 (A préciser)
		12			

Annexe 9F : Tableau de présentation tarifaire d'un établissement ou service bénéficiant d'un forfait soins

Présentation des charges :

GRUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Prévu 2023		Réal 2023	
	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins
ACHATS				
60 Achats et variation de stocks	45 000,00 €	6 000,00 €	53 989,27 €	6 306,46 €
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				

SERVICES EXTERIEURS

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

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/624/2)				
6242 Transports d'usagers				
625 Déplacements, missions et réceptions	1 900,00 €		1 275,09 €	
626 Frais postaux et frais de télécommunications	2 100,00 €		2 038,57 €	
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	3 200,00 €		2 894,10 €	
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	53 836,38 €		62 631,89 €	
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	250,00 €		0,00 €	
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €		-0,00 €	
6287/ 6288 Divers - Remboursements de frais et autres	1 000,00 €		4 378,51 €	
TOTAL GROUPE I	107 286,38 €	6 000,00 €	127 207,43 €	6 306,46 €

GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Prévu 2023		Réal 2023	
	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins
621 Personnel extérieur à l'établissement	571 354,61 €	230 283,13 €	550 092,31 €	220 978,34 €
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	3 500,00 €	2 500,00 €	1 302,13 €	300,00 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)				
641 Rémunérations du personnel non médical				
642 Rémunérations du personnel médical				
643 Rémunération du personnel handicapé				
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance				

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le



ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_12-BF

TOTAL DES CHARGES	780 714,99 €	246 787,13 €	805 428,20 €	242 037,09 €
EXCEDENT REALISE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	780 714,99 €	246 787,13 €	805 428,20 €	242 037,09 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Prévu 2023		Réal 2023	
	Budget global	Dont financements attachés au forfait soins	Budget global	Dont financements attachés au forfait soins
731	211 933,13 €	211 933,13 €	722 980,26 €	220 618,60 €
7312152				
732				
733	484 227,86 €			
734				
738			4 686,00 €	
TOTAL GROUPE I	696 160,99 €	211 933,13 €	727 666,26 €	220 618,60 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Prévu 2023		Réal 2023	
	Budget global	Dont financements attachés au forfait soins	Budget global	Dont financements attachés au forfait soins
70			103,98 €	
71				
72				
74				
75				
603				
609				
619				
629				
6419	5 290,00 €	2 990,00 €	7 668,48 €	5 417,36 €
6429				
6439				
6459/ 69/79				
6489				
6611				
TOTAL GROUPE II	5 290,00 €	2 990,00 €	7 972,46 €	5 417,36 €

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

S²LOW

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_12-BF

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

Prévu 2023		Réal 2023	
Budget global	Dont financements attachés au forfait soins	Budget global	Dont financements attachés au forfait soins

76	Produits financiers				
----	---------------------	--	--	--	--

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la échéance quadriennale				
775	Produits des cessions d'éléments d'actif				
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice				
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)				
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat				

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				
7815	Reprises sur provisions d'exploitation				
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants				
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels) autres que c/7825, 78741, 78742)				
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires				
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)				
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)				
79	Transferts de charges				

TOTAL GROUPE III		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
-------------------------	--	--------	--------	--------	--------

TOTAL DES PRODUITS		701 450,99 €	214 923,13 €	735 638,72 €	226 035,96 €
---------------------------	--	--------------	--------------	--------------	--------------

DEFICIT REALISE		79 264,00 €	31 864,00 €	69 789,48 €	16 001,13 €
------------------------	--	-------------	-------------	-------------	-------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		780 714,99 €	246 787,13 €	805 428,20 €	242 037,09 €
---	--	--------------	--------------	--------------	--------------

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

Annexes 9A à 9D : Cadre normalisé de présentation de l'annexe "Activité réalisée" prévue à l'article R. 314-232 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

N° FINISS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Adresse :

Nom de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :

Date de la dernière autorisation :

Téléphone :

Fax :

Adresse de messagerie de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement ou le service :

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

Norm de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINISS Etablissement	Catégorie	Effectif du personnel			
				Capacité autorisée	Capacité financière	Capacité installée	Effectifs en nombre d'EIP prévus au point à l'ERRD N-1
EEPA	Allée des Maulibres 34170 Castelnaud-le-Lez	340023043	Autres ESSMS	12	12	12	





Raison sociale :	EEPA
FINESS ET :	340023043

Capacité installée dont (à préciser) :

Externat	Semi internat	Internat	Autre 1 (à préciser)	Autre 2 (à préciser)	Autre 3 (à préciser)
		12			

Annexe 9B - Annexe relative à l'activité réalisée des établissements et services autres que les établissements mentionnés aux I et II de l'article L. 313-12

Année N

Nature (mode d'accueil)	Nombre théorique Année 2023 (*)	Nombre prévisionnel Année 2023	Nombre réalisé Année 2023	Taux d'occupation réalisé	Ecart prévu / réalisé	
					Nombre	%
Activité réalisée	(1)	(2)	(3)	(4) = (3)/(1)	(5) = (3)-(2)	(6) = (5)/(2)
Externat				0,00%	0	0,00%
Semi-internat				0,00%	0	0,00%
Internat	4 380	4 380	4 169	95,18%	-211	-4,82%
Autre 1 (à préciser)				0,00%	0	0,00%
Autre 2 (à préciser)				0,00%	0	0,00%
Autre 3 (à préciser)				0,00%	0	0,00%
TOTAL	4 380	4 380	4 169	95,18%	-211	-4,82%

(*) : Capacité financée X amplitude d'ouverture par mode d'accueil

Données d'activité sur les trois derniers exercices

Nature	Exercice 2021	Exercice 2022	Exercice 2023	Moyenne des trois derniers exercices
TOTAL en journées	4 351	4 247	4 169	4 256
Externat			0	0
Semi-internat			0	0
Internat	4 351	4 247	4 169	4 256
Autre 1 (à préciser)			0	0
Autre 2 (à préciser)			0	0
Autre 3 (à préciser)			0	0

Raison sociale :	EEPA
FINESS ET :	340023043

Capacité installée dont (à préciser) :

Externat	Semi Internat	Internat	Autre 1 (à préciser)	Autre 2 (à préciser)	Autre 3 (à préciser)
		12			

Annexe 9B - Annexe relative à l'activité réalisée des établissements et services autres que les établissements mentionnés aux I et II de l'article L. 313-12

Année N

Nature (mode d'accueil)	Nombre théorique Année 2023 (*)	Nombre prévisionnel Année 2023	Nombre réalisé Année 2023	Taux d'occupation réalisé	Ecart prévu / réalisé	
					Nombre	%
	(1)	(2)	(3)	(4) = (3)/(1)	(5) = (3)-(2)	(6) = (5)/(2)
Activité réalisée						
Externat				0,00%	0	0,00%
Semi-internat				0,00%	0	0,00%
Internat	4 380	4 380	4 169	95,18%	-211	-4,82%
Autre 1 (à préciser)				0,00%	0	0,00%
Autre 2 (à préciser)				0,00%	0	0,00%
Autre 3 (à préciser)				0,00%	0	0,00%
TOTAL	4 380	4 380	4 169	95,18%	-211	-4,82%

(*) : Capacité financée X amplitude d'ouverture par mode d'accueil

Données d'activité sur les trois derniers exercices

Nature	Exercice 2021	Exercice 2022	Exercice 2023	Moyenne des trois derniers exercices
	(1)	(2)	(3)	((1)+(2)+(3))/3
TOTAL en journées	4 351	4 247	4 169	4 256
Externat			0	0
Semi-internat			0	0
Internat	4 351	4 247	4 169	4 256
Autre 1 (à préciser)			0	0
Autre 2 (à préciser)			0	0
Autre 3 (à préciser)			0	0

340023043
Code FINES

E.E.P.A. VIA DOMITIA
BUDGET EEPA

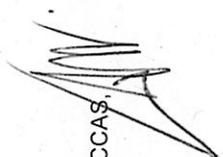
CA
EEP

2023
ESMS

ARRETE - SIGNATURES

Présenté par le *Président* du CCAS,
A Castelnaud-le-Lez, le 24/04/2024.

Le *Président* du CCAS,



Délibéré par le Conseil d'administration, réuni en session ordinaire.
A Castelnaud-le-Lez, le 24/04/2024.

Les membres du Conseil d'administration



Nombre de membres en exercice
Nombre de membres présents
Nombre de suffrages exprimés

VOTES

Pour
Contre
Abstentions

: 13
: 10
: 13
: 11
: 0
: 2

Date de convocation : 18/04/2024

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le

ID : 034-263400186-20240424-2024_04_29_12-BF



CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 24 AVRIL 2024

DÉLIBÉRATION N° 2024/04-11

Le vingt-quatre avril deux mille vingt-quatre, à neuf heures, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NEGRIER,
Dominique NURIT, Paule ABLITZER, Maud BOYÉ, Lucie BOURREL,

ABSENTS REPRESENTES :

Monsieur Matthieu PERROT représenté par Madame Marie Hélène WEBER
Monsieur Jean Michel MOULET représenté par Madame Cécile NEGRIER
Monsieur René Paul JOUARY représenté par Madame Luisa PAPE

OBJET : EEPA VIA DOMITIA - Affectation des résultats constatés à l'ERRD 2023

Monsieur le Président présente l'ERRD 2023 faisant apparaître les résultats suivants :

- | | |
|--------------------------------|---------------|
| • Dépenses : | 805 428.20 € |
| • Recettes : | 735 638.72 € |
| • Résultat cumulé à affecter : | - 69 789.48 € |

L'affectation du déficit de 69 789.48 € est proposée au compte 119 « report à nouveau ».

Il est demandé au Conseil d'Administration de :

- Valider que les résultats constatés à l'exercice 2023 de l'EEPA « Via Domitia » sont affectés en N+1 soit au budget 2024

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 2

Castelnau-le-Lez, le 24 avril 2024
La Vice-Présidente du CCAS,
Nathalie LEVY

