

Raison sociale :	EHPAD LES CHENES VERTS - BUDGET EHPAD
FINESS ET :	850003179

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalise 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)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
ACHATS								
601/602 /603 Achats stockés et variation des stocks	93 485,18 €	60 000,00 €		30 000,00 €	90 000,00 €	107 883,45 €	17 883,45 €	19,9%
606 Achats non stockés de matières et fournitures	348 586,33 €	273 311,28 €		41 060,00 €	314 371,28 €	329 607,26 €	15 235,98 €	4,8%
607 Achats de marchandises					0,00 €		0,00 €	0,0%
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement					0,00 €		0,00 €	0,0%
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)					0,00 €		0,00 €	0,0%
SERVICES EXTERIEURS								
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical					0,00 €		0,00 €	0,0%
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social					0,00 €		0,00 €	0,0%
6118 Sous-traitance: autres prestations de service					0,00 €		0,00 €	0,0%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	7 725,39 €	6 300,00 €		1 200,00 €	7 500,00 €	7 623,52 €	123,52 €	1,6%
6242 Transports d'usagers					0,00 €	252,00 €	252,00 €	0,0%
625 Déplacements, missions et réceptions	1 748,03 €	2 667,00 €			2 667,00 €	818,72 €	-1 848,28 €	-69,3%
626 Frais postaux et frais de télécommunications	2 868,08 €	2 900,00 €			2 900,00 €	2 231,62 €	-668,38 €	-23,0%
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	19 116,45 €	18 572,00 €			18 572,00 €	18 574,51 €	2,51 €	0,0%
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6287/6288 Divers - Remboursements de frais et autres	719,84 €	725,90 €			725,90 €	1 392,03 €	666,13 €	91,8%
TOTAL GROUPE I	474 249,30 €	364 476,18 €	0,00 €	72 260,00 €	436 736,18 €	468 383,11 €	31 646,93 €	7,2%
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL								
621 Personnel extérieur à l'établissement	75 291,85 €	46 122,00 €		1 456,00 €	47 578,00 €	46 890,31 €	-687,69 €	-1,4%
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	14 405,20 €	25 250,00 €			25 250,00 €	9 024,26 €	-16 225,74 €	-64,3%
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)					0,00 €		0,00 €	0,0%
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)					0,00 €		0,00 €	0,0%
641 Rémunérations du personnel non médical	1 675 778,15 €	1 437 526,26 €		428 964,04 €	1 866 490,30 €	1 745 295,47 €	-121 194,83 €	-6,5%
642 Rémunérations du personnel médical					0,00 €		0,00 €	0,0%
643 Rémunération du personnel handicapé					0,00 €		0,00 €	0,0%
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	645 687,27 €	526 192,56 €			526 192,56 €	646 767,11 €	120 574,55 €	22,9%
646 Personnes handicapées					0,00 €		0,00 €	0,0%
647 Autres charges sociales	15 020,58 €	10 960,00 €			10 960,00 €	18 100,01 €	7 140,01 €	65,1%
648 Autres charges de personnel	37 178,65 €	32 518,84 €			32 518,84 €	42 459,57 €	9 940,73 €	30,6%
TOTAL GROUPE II	2 463 361,70 €	2 078 569,66 €	0,00 €	430 420,04 €	2 508 989,70 €	2 508 536,73 €	-452,97 €	0,0%

	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé 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)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
 GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE									
612	Redevances de crédit-bail				0,00 €		0,00 €	0,0%	
613	Locations	53 420,35 €	61 535,72 €	700,00 €	62 235,72 €	58 246,12 €	-3 989,60 €	-6,4%	
614	Charges locatives et de copropriété				0,00 €		0,00 €	0,0%	
615	Entretien et réparations	24 204,39 €	28 634,37 €	1 500,00 €	30 134,37 €	23 810,10 €	-6 324,27 €	-21,0%	
616	Primes d'assurances	110 072,63 €	248 583,91 €	40,00 €	248 623,91 €	239 002,65 €	-9 621,26 €	-3,9%	
617	Etudes et recherches	3 661,68 €	4 056,40 €		4 056,40 €	4 091,90 €	35,50 €	0,9%	
618	Divers	6 388,34 €	6 795,93 €	2 250,00 €	9 045,93 €	7 065,25 €	-1 980,68 €	-21,9%	
623	Information, publications, relations publiques				0,00 €		0,00 €	0,0%	
627	Services bancaires et assimilés				0,00 €		0,00 €	0,0%	
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	24 514,00 €	25 000,00 €		25 000,00 €	25 322,00 €	322,00 €	1,3%	
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	3 582,42 €	3 800,00 €		3 800,00 €	4 507,66 €	707,66 €	18,6%	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE									
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs				0,00 €		0,00 €	0,0%	
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0,00 €		0,00 €	0,0%	
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,06 €	1 204,41 €		1 204,41 €	659,91 €	-544,50 €	-45,2%	
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	685,74 €	690,00 €		690,00 €	688,96 €	-1,04 €	-0,2%	
CHARGES FINANCIERES									
66	Charges financières				0,00 €		0,00 €	0,0%	
CHARGES EXCEPTIONNELLES									
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0,00 €		0,00 €	0,0%	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	8 527,77 €			0,00 €	953,00 €	953,00 €	0,0%	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0,00 €	215,76 €	215,76 €	0,0%	
678	Autres charges exceptionnelles				0,00 €		0,00 €	0,0%	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	53 557,24 €	50 842,44 €	5 315,49 €	56 157,93 €	52 860,16 €	-3 297,77 €	-5,9%	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6815	Dotations aux provisions d'exploitation	78 000,00 €			0,00 €		0,00 €	0,0%	
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0,00 €		0,00 €	0,0%	
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	7 000,00 €			0,00 €		0,00 €	0,0%	
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles				0,00 €		0,00 €	0,0%	
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE III		373 614,62 €	431 143,18 €	0,00 €	9 805,49 €	440 948,67 €	417 423,47 €	-23 525,20 €	-5,3%
TOTAL DES CHARGES		3 311 225,62 €	2 874 189,02 €	0,00 €	512 485,53 €	3 386 674,55 €	3 394 343,31 €	7 668,76 €	0,2%
EXCEDENT REALISE		1 521,96 €	0,00 €	0,00 €	13 545,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		3 312 747,58 €	2 874 189,02 €	0,00 €	526 031,08 €	3 386 674,55 €	3 394 343,31 €	7 668,76 €	0,2%

Présentation des produits :

	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé 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)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION									
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
731224/ 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF				0,00 €		0,00 €	0,0%	
732	Produits à la charge de l'Etat				0,00 €		0,00 €	0,0%	
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF				0,00 €		0,00 €	0,0%	
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 105 785,26 €	1 029 002,19 €	18 317,04 €	1 047 319,23 €	1 107 552,30 €	60 233,07 €	5,8%	
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	327 917,66 €	277 849,26 €		277 849,26 €	318 165,70 €	40 316,44 €	14,5%	
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 288 164,51 €	1 368 959,96 €		1 368 959,96 €	1 258 836,19 €	-110 123,77 €	-8,0%	
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs				0,00 €		0,00 €	0,0%	
738	Produits à la charge d'autres financeurs	28 338,00 €			0,00 €	22 576,00 €	22 576,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE I		2 750 205,43 €	2 675 811,41 €	0,00 €	18 317,04 €	2 694 128,45 €	2 707 130,19 €	13 001,74 €	0,5%

	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé 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)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION								
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)	145 484,96 €	36 500,00 €	131 797,00 €	168 297,00 €	163 479,43 €	-4 817,57 €	-2,9%
70821	Forfaits journaliers				0,00 €		0,00 €	0,0%
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF				0,00 €		0,00 €	0,0%
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT				0,00 €		0,00 €	0,0%
71	Production stockée				0,00 €		0,00 €	0,0%
72	Production immobilisée				0,00 €		0,00 €	0,0%
74	Subventions d'exploitation et participations				0,00 €	2 246,63 €	2 246,63 €	0,0%
75	Autres produits de gestion courante	3 207,65 €		1 046,63 €	1 046,63 €	3 777,14 €	2 730,51 €	260,9%
603	Variation des stocks (en recettes)	4 000,00 €			0,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €	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	218 823,94 €		213 756,37 €	213 756,37 €	133 529,65 €	-80 226,72 €	-37,5%
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	183 215,70 €		157 875,00 €	157 875,00 €	156 957,36 €	-917,64 €	-0,6%
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00 €		0,00 €	0,0%
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales				0,00 €		0,00 €	0,0%
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0,00 €		0,00 €	0,0%
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)				0,00 €		0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE II		554 732,25 €	36 500,00 €	0,00 €	504 475,00 €	540 975,00 €	-76 984,79 €	-14,2%

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé 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)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
76	Produits financiers				0,00 €		0,00 €	0,0%	
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				0,00 €		0,00 €	0,0%	
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	1 250,40 €			0,00 €	1 108,56 €	1 108,56 €	0,0%	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif				0,00 €		0,00 €	0,0%	
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	500,00 €			0,00 €	500,00 €	500,00 €	0,0%	
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat				0,00 €		0,00 €	0,0%	
AUTRES PRODUITS									
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	6 059,50 €		3 239,04 €	3 239,04 €	3 239,04 €	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/7892 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		7 809,90 €	0,00 €	0,00 €	3 239,04 €	3 239,04 €	4 847,60 €	1 608,56 €	49,7%
TOTAL DES PRODUITS		3 312 747,58 €	2 712 311,41 €	0,00 €	526 031,08 €	3 238 342,49 €	3 175 968,00 €	-62 374,49 €	-1,9%
DEFICIT REALISE		0,00 €	161 877,61 €	0,00 €	0,00 €	148 332,06 €	218 375,31 €	70 043,25 €	47,2%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		3 312 747,58 €	2 874 189,02 €	0,00 €	526 031,08 €	3 386 674,55 €	3 394 343,31 €	7 668,76 €	0,2%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)					0,00 €		0,00 €	0,0%	
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)					3 315,49 €	3 315,49 €	3 315,49 €	0,00 €	0,0%

Ratios	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalizations	Ecart réalisations /	Ecart réalisations /
Marge brute d'exploitation	140 797,07 €				-95 413,17 €	-169 193,99 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	2 898 898,04 €				2 863 472,08 €	2 876 633,39 €		
Taux de marge brute	4,86%				-3,33%	-5,88%		
Résultat net	1 521,96 €				-148 332,06 €	-218 375,31 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	2 906 707,94 €				2 866 711,12 €	2 881 480,99 €		
Taux de résultat	0,05%				-5,17%	-7,58%		

