

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

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

Présentation des charges :

 GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	119 747,51 €	101 629,55 €	80 500,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	428 175,20 €	464 682,92 €	402 742,85 €
607	Achats de marchandises			
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/6242)	8 294,05 €	9 975,59 €	8 350,00 €
6242	Transports d'usagers			600,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	1 119,02 €	480,59 €	3 500,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	1 980,47 €	2 165,02 €	2 300,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	27 016,55 €	27 233,70 €	30 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur			
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur			
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur		82,80 €	
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	1 262,75 €	603,71 €	1 280,00 €

TOTAL GROUPE I	587 595,55 €	606 853,88 €	529 272,85 €
-----------------------	---------------------	---------------------	---------------------

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
621	Personnel extérieur à l'établissement	53 600,97 €	47 127,00 €	52 338,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	47 884,69 €	37 380,72 €	36 200,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	104,00 €		
641	Rémunérations du personnel non médical	1 812 831,44 €	1 663 361,43 €	1 854 769,08 €
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	707 763,78 €	684 651,10 €	795 498,60 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	34 726,15 €	36 311,07 €	51 085,86 €
648	Autres charges de personnel	52 965,82 €	51 558,09 €	39 245,40 €

TOTAL GROUPE II	2 709 876,85 €	2 520 389,41 €	2 829 136,94 €
------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	65 825,19 €	66 235,35 €	109 729,88 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	32 152,24 €	37 972,09 €	41 155,65 €
616	Primes d'assurances	235 837,42 €	223 723,44 €	204 938,24 €
617	Etudes et recherches	3 966,41 €	5 046,68 €	7 910,00 €
618	Divers	13 776,23 €	9 987,48 €	16 160,00 €
623	Information, publications, relations publiques			
627	Services bancaires et assimilés			
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	27 754,00 €	29 525,00 €	28 000,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	5 879,38 €	4 010,46 €	5 500,00 €

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables		27,00 €	
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	1,69 €	1,24 €	

CHARGES FINANCIERES

66	Charges financières			
----	---------------------	--	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	15 737,66 €	4 861,48 €	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles			

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	59 993,02 €	58 888,22 €	61 231,65 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation			
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires			
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
68748	Autres dotations aux provisions réglementées			
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			

TOTAL GROUPE III	460 923,24 €	440 278,44 €	474 625,42 €
TOTAL DES CHARGES	3 758 395,64 €	3 567 521,73 €	3 833 035,21 €
EXCEDENT PREVISIONNEL	85 749,99 €	302 328,55 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	3 844 145,63 €	3 869 850,28 €	3 833 035,21 €

Présentation des produits :**GROUPES I : PRODUITS DE LA TARIFICATION**

	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
731			
731224/7312			
132			
732			
733			
733222			
734			
7351	1 456 546,88 €	1 258 678,96 €	1 260 835,90 €
7352	385 402,41 €	391 454,72 €	293 399,53 €
7353	1 550 956,29 €	1 745 965,32 €	1 975 458,00 €
7358			
738	24 291,00 €	27 714,00 €	
TOTAL GROUPE I	3 417 196,58 €	3 423 813,00 €	3 529 693,43 €

GROUPES II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
70	185 930,85 €	183 687,53 €	3 000,00 €
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75	13 652,85 €	14 651,41 €	19 707,00 €
603	15 180,00 €	10 807,20 €	
609			
619			
629			
6419	67 799,30 €	37 204,48 €	
6429	76 511,98 €	116 127,52 €	
6439			
6459/ 69/79			
6489			
6611			
TOTAL GROUPE II	359 074,98 €	362 478,14 €	22 707,00 €

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

Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
-----------	-----------------------	---------------

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

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 744,10 €	
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	8 719,02 €	76 535,51 €	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	2 942,45 €	4 259,53 €	5 722,06 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)		20,00 €	
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)			

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	56 212,60 €		
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)			
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			
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
78748	Autres reprises sur provisions réglementées			
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)			
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
7895	Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)			
79	Transferts de charges			

TOTAL GROUPE III	67 874,07 €	83 559,14 €	5 722,06 €
-------------------------	--------------------	--------------------	-------------------

TOTAL DES PRODUITS	3 844 145,63 €	3 869 850,28 €	3 558 122,49 €
---------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	274 912,72 €
-----------------------------	---------------	---------------	---------------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	3 844 145,63 €	3 869 850,28 €	3 833 035,21 €
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

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

Ratios	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
Marge brute d'exploitation	93 606,60 €	282 519,11 €	-219 403,13 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	3 616 780,28 €	3 622 151,94 €	3 552 400,43 €
Taux de marge brute	2,59%	7,80%	-6,18%
Résultat net	85 749,99 €	302 328,55 €	-274 912,72 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	3 684 654,35 €	3 705 711,08 €	3 558 122,49 €
Taux de résultat	2,33%	8,16%	-7,73%

Nota : Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASF (dotations non affectées et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.