

**REPUBLIQUE FRANCAISE**

**BUDGET ANNEXE DE LA RESIDENCE AUTONOMIE  
GEORGES BRASSENS**

**DE PONTAULT-COMBAULT**

**POSTE COMPTABLE DE CHELLES**

**M22**

**DECISION MODIFICATIVE N°1**

**ANNEE 2025**

Annexe 1bis : Cadre normalisé de présentation de la décision modificative (DM) ou du virement de crédits (VC) 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 (hors établissements relevant des articles L. 342-1 et R. 314-242)

Exercice : 2025

N° FINESS (entité juridique) : 770808616

Organisme gestionnaire : CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE - RESIDENCE AUTONOMIE GEORGES BRASSENS

Statut de l'entité juridique : Etablissement Public

Adresse : 1 place Félicien HENRIOT - 77340 PONTAULT-COMBAULT

Téléphone : 01,60,18,15,81

Fax :

Email : compta,ccas@pontaault-combault.fr

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire : Mr LOQUET Nicoals - Directeur du CCAS

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

Période d'observation (Janvier 2025 à ... 2025) :

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

| Etablissements et services    | Adresses                 | N° FINESS Etablissement (*) | Catégorie | Date d'autorisation | Capacité autorisée | Capacité installée | Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours) | ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N | CRP principal/annexe | CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N |
|-------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------|---------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------|
| Etablissement Gorges Brassens | 1 place Félicien HENRIOT | 770808616                   | EHPAD     |                     |                    |                    |                                              | Non                                       |                      | Oui                                                           |



Convention collective majoritaire de travail:

(\*) : N° FINESS de l'ESSMS ou, pour les établissements publics, de l'activité.  
(\*\*) : Compte de résultat prévisionnel principal  
(\*\*\*) : Compte de résultat prévisionnel annexe (en application de l'article R. 314-217 du CASF)

Identification des activités sans numéro FINESS

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

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



(\*) Veuillez saisir un identifiant de votre choix comprenant 6 caractères (sans caractères spéciaux, tirets, accents...).  
Le modèle de CRP créé est le CRP non soumis à l'équilibre strict.  
Nous vous invitons à compléter le tableau de l'onglet "Id\_CR\_SF" selon le même ordonnancement chaque année, afin qu'un même numéro d'identification soit toujours attribué à la même activité.  
Tous les CRP\_SF sont pris en compte dans les calculs globaux (CAF, FDR etc.). Veuillez à bien établir le CRP de l'établissement d'adossment sans les charges relatives au CRP\_SF rattaché.

Synthèse des CRP

FINESSE ET

770808616

Raison sociale

Etablissement Gorges Brassens

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025)

|                                                        | CHARGES                                  |                | PRODUITS                                 |                |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|------------------------------------------|----------------|
|                                                        | Dernier EPD exécutoire Exercice 2025 (*) | EPD modifié    | Dernier EPD exécutoire Exercice 2025 (*) | EPD modifié    |
| Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante | 401 000,00 €                             | 401 000,00 €   | 0,00 €                                   | 0,00 €         |
| Groupe II : charges affectées au personnel             | 1 142 600,00 €                           | 1 166 600,00 € | 926 167,00 €                             | 926 167,00 €   |
| Groupe III : charges affectées à la structure          | 546 446,90 €                             | 546 446,90 €   | 1 014 233,25 €                           | 1 022 222,35 € |
| TOTAL DES CHARGES                                      | 2 090 046,90 €                           | 2 114 046,90 € | 1 940 400,25 €                           | 1 948 389,35 € |
| Excédent antérieur du CRP reporté (002)                | 0,00 €                                   | 0,00 €         | 0,00 €                                   | 0,00 €         |
| Amortissements comptables excédentaires différés (005) | 0,00 €                                   | 0,00 €         | 0,00 €                                   | 0,00 €         |
| TOTAL GENERAL                                          | 2 090 046,90 €                           | 2 114 046,90 € | 1 940 400,25 €                           | 1 948 389,35 € |

FINESSE ET

Raison sociale

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025)

|                                                        | CHARGES                                  |             | PRODUITS                                 |             |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------|------------------------------------------|-------------|
|                                                        | Dernier EPD exécutoire Exercice 2025 (*) | EPD modifié | Dernier EPD exécutoire Exercice 2025 (*) | EPD modifié |
| Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante | 0,00 €                                   | 0,00 €      | 0,00 €                                   | 0,00 €      |
| Groupe II : charges affectées au personnel             | 0,00 €                                   | 0,00 €      | 0,00 €                                   | 0,00 €      |
| Groupe III : charges affectées à la structure          | 0,00 €                                   | 0,00 €      | 0,00 €                                   | 0,00 €      |
| TOTAL DES CHARGES                                      | 0,00 €                                   | 0,00 €      | 0,00 €                                   | 0,00 €      |
| Excédent antérieur du CRP reporté (002)                | 0,00 €                                   | 0,00 €      | 0,00 €                                   | 0,00 €      |
| Amortissements comptables excédentaires différés (005) | 0,00 €                                   | 0,00 €      | 0,00 €                                   | 0,00 €      |
| TOTAL GENERAL                                          | 0,00 €                                   | 0,00 €      | 0,00 €                                   | 0,00 €      |

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025)

|                                                        | CHARGES                                  |             | PRODUITS                                 |             |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------|------------------------------------------|-------------|
|                                                        | Dernier EPD exécutoire Exercice 2025 (*) | EPD modifié | Dernier EPD exécutoire Exercice 2025 (*) | EPD modifié |
| Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante | 0,00 €                                   | 0,00 €      | 0,00 €                                   | 0,00 €      |
| Groupe II : charges affectées au personnel             | 0,00 €                                   | 0,00 €      | 0,00 €                                   | 0,00 €      |
| Groupe III : charges affectées à la structure          | 0,00 €                                   | 0,00 €      | 0,00 €                                   | 0,00 €      |
| TOTAL DES CHARGES                                      | 0,00 €                                   | 0,00 €      | 0,00 €                                   | 0,00 €      |
| Excédent antérieur du CRP reporté (002)                | 0,00 €                                   | 0,00 €      | 0,00 €                                   | 0,00 €      |
| Amortissements comptables excédentaires différés (005) | 0,00 €                                   | 0,00 €      | 0,00 €                                   | 0,00 €      |
| TOTAL GENERAL                                          | 0,00 €                                   | 0,00 €      | 0,00 €                                   | 0,00 €      |

(\*) : EPD issu de l'application du l'ensemble des décisions budgétaires précédentes

Cadre EPFD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2025

|                                                        | CHARGES                                      |                | PRODUITS                                     |                |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------|----------------|
|                                                        | Dernier EPFD exécutoire<br>Exercice 2025 (1) | EPFD modifié   | Dernier EPFD exécutoire<br>Exercice 2025 (1) | EPFD modifié   |
| Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante | 401 000,00 €                                 | 401 000,00 €   | 0,00 €                                       | 0,00 €         |
| Groupe II : charges affectées au personnel             | 1 142 600,00 €                               | 1 106 600,00 € | 938 167,00 €                                 | 938 167,00 €   |
| Groupe III : charges affectées à la structure          | 546 448,90 €                                 | 546 448,90 €   | 1 014 233,25 €                               | 1 022 222,35 € |
| TOTAL DES CHARGES                                      | 2 000 046,90 €                               | 2 114 046,90 € | 1 940 400,25 €                               | 1 940 400,25 € |
| RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXERCITAIRE (2)        | 0,00 €                                       | 0,00 €         | 149 646,65 €                                 | 149 646,65 €   |
| TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL     | 2 000 046,90 €                               | 2 114 046,90 € | 2 000 046,90 €                               | 2 114 046,90 € |

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

| Dernier EPFD exécutoire<br>Exercice 2025 (1) | EPFD modifié | Dernier EPFD exécutoire<br>Exercice 2025 (1) | EPFD modifié |
|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|
| 0,00 €                                       | 0,00 €       | 149 646,65 €                                 | 149 646,65 € |
| 0,00 €                                       | 0,00 €       | 0,00 €                                       | 0,00 €       |
| 109 095,90 €                                 | 109 095,90 € | 0,00 €                                       | 7 893,19 €   |
| 0,00 €                                       | 0,00 €       | 0,00 €                                       | 0,00 €       |
| 109 095,90 €                                 | 109 095,90 € | 149 646,65 €                                 | 173 646,65 € |
| 0,00 €                                       | 0,00 €       | 40 550,75 €                                  | 40 550,75 €  |
| 0,00 %                                       | 0,00 %       | 2,09 %                                       | 3,31 %       |

Taux de CAF en pourcentage des produits

SOLUS-TOTAL 1

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (s1 1-2-0)

Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL (TFP) - EXERCICE 2025

| Dernier EPFD exécutoire<br>Exercice 2025 (1) | EPFD modifié | Dernier EPFD exécutoire<br>Exercice 2025 (1) | EPFD modifié |
|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|
| 40 550,75 €                                  | 64 550,75 €  | 0,00 €                                       | 0,00 €       |
| 0,00 €                                       | 0,00 €       | 0,00 €                                       | 0,00 €       |
| 0,00 €                                       | 0,00 €       | 0,00 €                                       | 0,00 €       |
| 40 550,75 €                                  | 64 550,75 €  | 0,00 €                                       | 0,00 €       |
| 0,00 €                                       | 0,00 €       | 40 550,75 €                                  | 64 550,75 €  |
| 40 550,75 €                                  | 64 550,75 €  | 40 550,75 €                                  | 64 550,75 €  |

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE

Remboursement des dettes financières

Immobilitations (3)

Autres emplois

TOTAL DES EMPLOIS

APPORT AU FONDS DE ROULEMENT

TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIASON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2025 (4)

| Dernier EPFD exécutoire<br>Exercice 2025 (1) | EPFD modifié | Dernier EPFD exécutoire<br>Exercice 2025 (1) | EPFD modifié |
|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|
| -                                            | -            | -                                            | -            |

Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)

Cadre EPFD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2025

| Dernier EPFD exécutoire<br>Exercice 2025 (1) | EPFD modifié |
|----------------------------------------------|--------------|
| 0,00 €                                       | 0,00 €       |
| -40 550,75 €                                 | -64 550,75 € |
| -40 550,75 €                                 | -64 550,75 € |

FRNG estimé au 1er janvier

Variation du fonds de roulement - Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stable de trésorerie

FRNG prévisionnel au 31 décembre

BESON EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL (5) - EXERCICE 2025

| Dernier EPFD exécutoire<br>Exercice 2025 (1) | EPFD modifié |
|----------------------------------------------|--------------|
| 0,00 €                                       | 0,00 €       |
| 0,00 €                                       | 0,00 €       |
| 0,00 €                                       | 0,00 €       |

BFR estimé au 1er janvier

Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période

Diminution du besoin en fonds de roulement de la période

BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

| Dernier EPFD exécutoire<br>Exercice 2025 (1) | EPFD modifié |
|----------------------------------------------|--------------|
| 0,00 €                                       | 0,00 €       |
| -40 550,75 €                                 | -64 550,75 € |
| -40 550,75 €                                 | -64 550,75 € |

Trésorerie au 1er janvier

Variation prévisionnelle de trésorerie de la période

Trésorerie prévisionnelle au 31 décembre

(1) EPFD issu de l'ordonnance de l'ensemble des décisions budgétaires prévisionnelles

(2) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptabilisés "accréditaires différés (ligne 005)

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

(4) ESSMS privés uniquement

(5) A estimer à partir d'hypothèses relatives à l'évolution des ressources du BFR (stocks, créances et dettes : effet volume et délais)

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

|                                              |                                                                                                                         | Comptes                                  | Dernier EPRD<br>exécutoire Exercice<br>2025 | EPRD modifié  |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|
| RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1) |                                                                                                                         |                                          |                                             |               |
| + Flux internes (charges)                    |                                                                                                                         |                                          |                                             |               |
| F R I                                        | + Valeurs comptables des éléments d'actif cédés                                                                         |                                          |                                             |               |
|                                              | + Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles                                         | c/675                                    |                                             | -165 657,55 € |
|                                              | + Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires         | c/6811                                   |                                             | 109 095,90 €  |
|                                              | + Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI                                     | c/68742, c/68725                         |                                             | 0,00 €        |
|                                              | + Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI                                     | c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748 |                                             | 0,00 €        |
| F R E                                        | + Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)      | c/68921                                  |                                             | 0,00 €        |
|                                              | + Dotations aux provisions d'exploitation                                                                               | c/6815                                   |                                             | 0,00 €        |
|                                              | + dotations aux provisions de couverture du BFR                                                                         | c/68741                                  |                                             | 0,00 €        |
|                                              | + Dotations aux dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours                                      | c/6817                                   |                                             | 0,00 €        |
|                                              | + Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                                                      | c/686, c/6876                            |                                             | 0,00 €        |
|                                              | + Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921                                                                   | c/689 (hors c/68921)                     |                                             | 0,00 €        |
|                                              | - Flux internes (produits)                                                                                              |                                          |                                             | 7 989,10 €    |
|                                              | - Produits des cessions d'éléments d'actif                                                                              | c/775                                    |                                             | 0,00 €        |
|                                              | - Quotes-parts des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice                                       | c/777                                    |                                             | 0,00 €        |
|                                              | - Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires           | c/78742, c/78725                         |                                             | 0,00 €        |
| F R I                                        | - Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI                                      | c/7811, c/7816, c/78746, c/78748         |                                             | 0,00 €        |
|                                              | - Quote-part d'éléments du fonds associatif versée au compte de résultat (ESSMS privés)                                 | c/7781                                   |                                             | 0,00 €        |
|                                              | - Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés) | c/78921                                  |                                             | 0,00 €        |
|                                              | - Reprises sur provisions d'exploitation                                                                                | c/7815                                   |                                             | 0,00 €        |
|                                              | - Reprises sur provisions de couverture du BFR                                                                          | c/78741                                  |                                             | 0,00 €        |
| F R E                                        | - Reprises sur dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours                                       | c/7817                                   |                                             | 0,00 €        |
|                                              | - Autres reprises sur dépréciations et provisions                                                                       | c/786, c/7876                            |                                             | 0,00 €        |
|                                              | - Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921                                         | c/789 (hors c/78921)                     |                                             | 0,00 €        |
|                                              | - CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)                                                               |                                          |                                             | -64 550,75 €  |
|                                              | Dont montant affectant le FRI                                                                                           |                                          |                                             | 101 106,80 €  |
|                                              | Dont montant affectant le FRE                                                                                           |                                          |                                             | -165 657,55 € |

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

## Tableau de financement prévisionnel

| Ressources       |                                                                                                              | Réalisé 2024 | Dernier EPRD<br>exécutoire<br>Exercice 2025 | EPRD modifié |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------|--------------|
| N° de<br>comptes | Libellés                                                                                                     |              |                                             |              |
|                  | Capacité d'autofinancement                                                                                   |              | 0,00 €                                      | 0,00 €       |
|                  | <u>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</u>                                                         |              |                                             |              |
| 10               | Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106) |              |                                             |              |
| 13               | Subventions d'investissement (sauf 139)                                                                      |              |                                             |              |
|                  | <u>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</u>                                                       |              |                                             |              |
| 16               | Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 <sup>(2)</sup> )                                              |              |                                             |              |
| 165              | Dépôts et cautionnements reçus <sup>(2)</sup>                                                                |              |                                             |              |
| 18               | Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) <sup>(2)</sup>                                   |              |                                             |              |
|                  | <u>Titre 3 : Autres ressources :</u>                                                                         |              |                                             |              |
| 17               | Dettes rattachées à des participations <sup>(2)</sup>                                                        |              |                                             |              |
| 27               | Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)                                              |              |                                             |              |
| 775              | Produits des cessions d'éléments d'actif                                                                     |              | 0,00 €                                      | 0,00 €       |
| 070              | Annulations de mandats sur exercices clos <sup>(3)</sup>                                                     |              |                                             |              |
|                  | <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>                                                                                  | 0,00 €       | 0,00 €                                      | 0,00 €       |
|                  | <b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>                                                                 | 0,00 €       | 40 550,75 €                                 | 64 550,75 €  |
|                  | <b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>                                                             | 0,00 €       | 40 550,75 €                                 | 64 550,75 €  |

| Emplois          |                                                                            | Réalisé 2024 | Dernier EPRD<br>exécutoire<br>Exercice 2025 | EPRD modifié |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------|--------------|
| N° de<br>comptes | Libellés                                                                   |              |                                             |              |
|                  | Insuffisance d'autofinancement                                             |              | 40 550,75 €                                 | 64 550,75 €  |
| 10               | Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 106) <sup>(2)</sup>   |              |                                             |              |
|                  | <u>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</u>                    |              |                                             |              |
| 16               | Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 <sup>(2)</sup> )                   |              |                                             |              |
| 165              | Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) <sup>(2)</sup> |              |                                             |              |
| 17               | Dettes rattachées à des participations <sup>(2)</sup>                      |              |                                             |              |
| 18               | Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) <sup>(2)</sup>    |              |                                             |              |
|                  | <u>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</u>            |              |                                             |              |
| 20               | Immobilisations incorporelles                                              |              |                                             |              |
| 21               | Immobilisations corporelles                                                | 0,00 €       | 0,00 €                                      | 0,00 €       |
|                  | - dont terrains                                                            |              |                                             |              |
|                  | - dont agencements de terrains                                             |              |                                             |              |
|                  | - dont constructions                                                       |              |                                             |              |
|                  | - dont installations techniques, matériel et outillage                     |              |                                             |              |
|                  | - dont autres immobilisations corporelles                                  |              |                                             |              |
| 23               | Immobilisations en cours                                                   |              |                                             |              |
| 26               | Participations et créances rattachées à des participations                 |              |                                             |              |
| 27               | Autres immobilisations financières (sauf 2768)                             |              |                                             |              |
|                  | <u>Titres 3 : Autres emplois :</u>                                         |              |                                             |              |
| 481              | Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)                  |              |                                             |              |
| 071              | Annulation de titres sur exercices clos <sup>(3)</sup>                     |              |                                             |              |
|                  | <b>TOTAL DES EMPLOIS</b>                                                   | 0,00 €       | 40 550,75 €                                 | 64 550,75 €  |
|                  | <b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>                                        | 0,00 €       | 0,00 €                                      | 0,00 €       |
|                  | <b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>                           | 0,00 €       | 40 550,75 €                                 | 64 550,75 €  |

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

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

| FINES ET       |                                                                                                                            | 770808616                     |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|--|--|--|--|
| Raison sociale |                                                                                                                            | Etablissement Gorges Brassens |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
|                | Postes                                                                                                                     | 2025 (EPRD modifié)           | 2026 (projection actualisée) | 2027 (projection actualisée) | 2028 (projection actualisée) | 2029 (projection actualisée) | 2030 (projection actualisée) | 2031 (projection actualisée) |  |  |  |  |
|                | <b>GROUPE I Charges affectées à l'exploitation courante</b>                                                                | 401 000,00 €                  | 401 000,00 €                 | 401 000,00 €                 | 401 000,00 €                 | 401 000,00 €                 | 401 000,00 €                 | 401 000,00 €                 |  |  |  |  |
|                | Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)                                              |                               | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       |  |  |  |  |
|                | <b>GROUPE II Charges affectées au personnel</b>                                                                            | 1 166 600,00 €                | 1 166 600,00 €               | 1 166 600,00 €               | 1 166 600,00 €               | 1 166 600,00 €               | 1 166 600,00 €               | 1 166 600,00 €               |  |  |  |  |
|                | Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)                                                          |                               |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
|                | Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)                                 |                               | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       |  |  |  |  |
|                | <b>GROUPE III Charges affectées à la structure</b>                                                                         | 546 446,90 €                  | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       |  |  |  |  |
|                | Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 chaprés)                                                                | 38 800,00 €                   |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
|                | Charges du groupe 3 - c/63 (1)                                                                                             | 16 300,00 €                   |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
|                | Charges du groupe 3 - c/65 (1)                                                                                             | 10 651,00 €                   |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
|                | Charges d'entretien réparation (1)                                                                                         | 103 927,20 €                  |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
|                | Charges exceptionnelles décaissables                                                                                       |                               |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
|                | Valeurs comptables des éléments d'actif cédés                                                                              | 0,00 €                        |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
| FRI            | Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N                                                   | 109 095,90 €                  |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
| FRI            | Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles                                                |                               |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
| FRI            | Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir                                                         | 0,00 €                        |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
| FRI            | Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations               | 0,00 €                        |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
| FRI            | Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations                                              | 0,00 €                        |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
| FRI            | Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)                             | 0,00 €                        |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
| FRI            | Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)                                                            | 0,00 €                        |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
| FRI            | Reporte en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés | 0,00 €                        |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
| FRE            | Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR                                           | 0,00 €                        |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
| FRE            | Dotations aux provisions des charges d'exploitation                                                                        | 0,00 €                        |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
| FRE            | Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations                                                           | 0,00 €                        |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
| FRE            | Reporte en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés                                                                      | 0,00 €                        |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
|                | Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N                                                                       | 30 000,00 €                   |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
|                | Frais financiers des emprunts nouveaux                                                                                     |                               |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
|                | <b>A- Total des charges de l'exercice</b>                                                                                  | 2 114 046,90 €                | 1 567 600,00 €               | 1 567 600,00 €               | 1 567 600,00 €               | 1 567 600,00 €               | 1 567 600,00 €               | 1 567 600,00 €               |  |  |  |  |
|                | <b>RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)</b>                                                                          | 0,00 €                        | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       |  |  |  |  |
|                | Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés                    | 0,00 €                        |                              |                              |                              |                              |                              |                              |  |  |  |  |
|                | <b>TOTAL EQUILIBRE GENERAL</b>                                                                                             | 2 114 046,90 €                | 1 567 600,00 €               | 1 567 600,00 €               | 1 567 600,00 €               | 1 567 600,00 €               | 1 567 600,00 €               | 1 567 600,00 €               |  |  |  |  |

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

|     | Postes                                                                                                                          | 2025 (EPRD modifié) | 2026 (projection actualisée) | 2027 (projection actualisée) | 2028 (projection actualisée) | 2029 (projection actualisée) | 2030 (projection actualisée) | 2031 (projection actualisée) |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|     | <b>GROUPE I Produits de la tarification</b>                                                                                     |                     |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
|     | 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 de l'assurance maladie                                                                                     | 0,00 €              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
|     | Produits à la charge du département                                                                                             | 0,00 €              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
|     | Produits à la charge de l'usager                                                                                                | 0,00 €              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
|     | Produits à la charge d'autres financeurs                                                                                        | 0,00 €              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
|     | <i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) - ARS</i>                              |                     |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
|     | <i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) - Préfets</i>                          |                     |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
|     | <i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) - Conseils départementaux</i>          |                     |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
|     | <b>GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation</b>                                                                      |                     |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
|     | Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)                                                  | 926 167,00 €        | 926 167,00 €                 | 926 167,00 €                 | 926 167,00 €                 | 926 167,00 €                 | 926 167,00 €                 | 926 167,00 €                 |
|     |                                                                                                                                 |                     | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       |
|     | <b>GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables</b>                                      |                     |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
|     | Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous                                                                          | 1 022 222,35 €      | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       |
|     | Produits financiers                                                                                                             | 1 014 233,25 €      |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
|     | Produits des cessions d'éléments d'actif                                                                                        | 0,00 €              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| FRI | Quotes-parts des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice                                                 | 7 989,10 €          |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| FRI | Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat                                                           | 0,00 €              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| FRI | Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations                                                    | 0,00 €              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| FRI | Reprises sur amortissements dérogatoires                                                                                        | 0,00 €              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| FRI | Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)                                   | 0,00 €              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| FRI | Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI                                         | 0,00 €              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| FRI | Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)                                                                  | 0,00 €              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| FRI | Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés | 0,00 €              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| FRE | Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement                        | 0,00 €              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| FRE | Reprises sur provisions d'exploitation                                                                                          | 0,00 €              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| FRE | Reprises sur autres provisions et dépréciations                                                                                 | 0,00 €              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| FRE | Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés                                                  | 0,00 €              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| FRE | Transferts de charges                                                                                                           | 0,00 €              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
|     | <b>B- Total des produits de l'exercice</b>                                                                                      | 1 948 389,35 €      | 926 167,00 €                 | 926 167,00 €                 | 926 167,00 €                 | 926 167,00 €                 | 926 167,00 €                 | 926 167,00 €                 |
|     |                                                                                                                                 | 165 657,55 €        | 641 433,00 €                 | 641 433,00 €                 | 641 433,00 €                 | 641 433,00 €                 | 641 433,00 €                 | 641 433,00 €                 |
|     |                                                                                                                                 | 0,00 €              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
|     | <b>RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)</b>                                                                                |                     |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
|     | Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés                                                         |                     |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
|     | Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement                                                            |                     |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
|     | <b>TOTAL EQUILIBRE GENERAL</b>                                                                                                  | 1 948 389,35 €      | 1 567 600,00 €               | 1 567 600,00 €               | 1 567 600,00 €               | 1 567 600,00 €               | 1 567 600,00 €               | 1 567 600,00 €               |
|     | (2) : ARS / Préfets / Conseils départementaux                                                                                   |                     |                              |                              |                              |                              |                              |                              |

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

|                                                                                                              | 2025 (EPRD<br>modifié) | 2026 (projection<br>actualisée) | 2027 (projection<br>actualisée) | 2028 (projection<br>actualisée) | 2029 (projection<br>actualisée) | 2030 (projection<br>actualisée) | 2031 (projection<br>actualisée) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>Produits</b>                                                                                              |                        |                                 |                                 |                                 |                                 |                                 |                                 |
| Groupe I : Produits de la tarification                                                                       | 0,00 €                 | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles                                                      | 0,00 €                 | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| Groupe II : Autres produits d'exploitation                                                                   | 926 167,00 €           | 926 167,00 €                    | 926 167,00 €                    | 926 167,00 €                    | 926 167,00 €                    | 926 167,00 €                    | 926 167,00 €                    |
| Groupe III : Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables                        | 1 022 222,35 €         | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| Total des produits (1)                                                                                       | 1 948 389,35 €         | 926 167,00 €                    | 926 167,00 €                    | 926 167,00 €                    | 926 167,00 €                    | 926 167,00 €                    | 926 167,00 €                    |
| Dont produits hors c/775, 777, 778 et 78                                                                     | 1 940 400,25 €         | 926 167,00 €                    | 926 167,00 €                    | 926 167,00 €                    | 926 167,00 €                    | 926 167,00 €                    | 926 167,00 €                    |
| <b>Charges</b>                                                                                               |                        |                                 |                                 |                                 |                                 |                                 |                                 |
| Groupe I : Charges affectées à l'exploitation courante                                                       | 401 000,00 €           | 401 000,00 €                    | 401 000,00 €                    | 401 000,00 €                    | 401 000,00 €                    | 401 000,00 €                    | 401 000,00 €                    |
| Groupe II : Charges affectées au personnel                                                                   | 1 166 600,00 €         | 1 166 600,00 €                  | 1 166 600,00 €                  | 1 166 600,00 €                  | 1 166 600,00 €                  | 1 166 600,00 €                  | 1 166 600,00 €                  |
| Groupe III : Charges affectées à la structure                                                                | 546 446,90 €           | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3                                                                | 142 727,20 €           | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses                                                    | 26 951,00 €            | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| Total des charges (2)                                                                                        | 2 114 046,90 €         | 1 567 600,00 €                  | 1 567 600,00 €                  | 1 567 600,00 €                  | 1 567 600,00 €                  | 1 567 600,00 €                  | 1 567 600,00 €                  |
| <b>Résultat prévisionnel (1) - (2)</b>                                                                       | <b>-165 657,55 €</b>   | <b>-641 433,00 €</b>            | <b>-641 433,00 €</b>            | <b>-641 433,00 €</b>            | <b>-641 433,00 €</b>            | <b>-641 433,00 €</b>            | <b>-641 433,00 €</b>            |
| <b>(FRE) Résultat prévisionnel</b>                                                                           | <b>-165 657,55 €</b>   | <b>-641 433,00 €</b>            | <b>-641 433,00 €</b>            | <b>-641 433,00 €</b>            | <b>-641 433,00 €</b>            | <b>-641 433,00 €</b>            | <b>-641 433,00 €</b>            |
| <b>Flux internes (charges) (+)</b>                                                                           | <b>109 095,90 €</b>    | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>                   |
| (FRI) Valeurs comptables des éléments d'actif cédés                                                          | 0,00 €                 | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| (FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles                          | 109 095,90 €           | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| (FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI                                                 | 0,00 €                 | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| (FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/63746)       | 0,00 €                 | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| (FRI) Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS      | 0,00 €                 | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| (FRI) Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS      | 0,00 €                 | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| (FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations                                       | 0,00 €                 | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| (FRE) Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés                                                  | 0,00 €                 | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| <b>Flux internes (produits) (-)</b>                                                                          | <b>7 989,10 €</b>      | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>                   |
| (FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI                                                  | 0,00 €                 | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| (FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)        | 0,00 €                 | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| (FRI) Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice                         | 7 989,10 €             | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| (FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat                                  | 0,00 €                 | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| (FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif                                                               | 0,00 €                 | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| (FRI) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS | 0,00 €                 | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| (c/78921) - ESSMS privés                                                                                     | 0,00 €                 | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| (FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations                                                        | 0,00 €                 | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| (FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés                         | 0,00 €                 | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| <b>Capacité (+) / Insuffisance (-) d'auto-financement prévisionnelle</b>                                     | <b>-64 550,75 €</b>    | <b>-641 433,00 €</b>            | <b>-641 433,00 €</b>            | <b>-641 433,00 €</b>            | <b>-641 433,00 €</b>            | <b>-641 433,00 €</b>            | <b>-641 433,00 €</b>            |
| Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)                                         | 101 106,80 €           | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
| Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)                                           | -165 657,55 €          | -641 433,00 €                   | -641 433,00 €                   | -641 433,00 €                   | -641 433,00 €                   | -641 433,00 €                   | -641 433,00 €                   |

|                                                                                                                            | 2025 (EPRD modifié)  | 2026 (projection actualisée) | 2027 (projection actualisée) | 2028 (projection actualisée) | 2029 (projection actualisée) | 2030 (projection actualisée) | 2031 (projection actualisée) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)</b>                                          |                      |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)                                                                  | 101 106,80 €         | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       |
| Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 106862)                                                     | 101 106,80 €         | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       |
| Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687/ESSMS priv.: 106857) | 0,00 €               | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       |
| Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)               | 0,00 €               | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       |
| Subventions d'investissement (compte 13)                                                                                   | 0,00 €               |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an                                                                  | 0,00 €               |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Produits des cessions d'éléments d'actif                                                                                   | 0,00 €               | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       |
| Comptes de liaison investissement (ESSMS privés)                                                                           | 0,00 €               |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Autres                                                                                                                     |                      |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| <b>Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)</b>                                            |                      |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - Réduction - (sauf compte 106)                                                   | 0,00 €               | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       |
| Remboursements des emprunts antérieurs (à plus d'un an) (part capital)                                                     |                      |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Remboursements des emprunts prévus au plan (à plus d'un an) (part capital)                                                 |                      |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Acquisition d'immobilisations :                                                                                            |                      |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Immobilisations incorporelles                                                                                              | 0,00 €               | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       |
| Terrains                                                                                                                   | 0,00 €               |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Agencements de terrains                                                                                                    | 0,00 €               |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Constructions                                                                                                              | 0,00 €               |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Installations techniques matériel et outillage                                                                             | 0,00 €               |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Autres immobilisations corporelles                                                                                         | 0,00 €               |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Immobilisations en cours                                                                                                   | 0,00 €               |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Immobilisations financières                                                                                                | 0,00 €               |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement                                                       | 0,00 €               | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)                                                                  | 0,00 €               |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Autres                                                                                                                     |                      |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Comptes de liaison investissement (ESSMS privés)                                                                           | 0,00 €               |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Variations du FRI (5) - (6) = (7)                                                                                          | 101 106,80 €         | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       |
| FRI initial = (8)                                                                                                          | 0,00 €               | 101 106,80 €                 | 101 106,80 €                 | 101 106,80 €                 | 101 106,80 €                 | 101 106,80 €                 | 101 106,80 €                 |
| <b>FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)</b>                                                                      | <b>101 106,80 €</b>  | <b>101 106,80 €</b>          | <b>101 106,80 €</b>          | <b>101 106,80 €</b>          | <b>101 106,80 €</b>          | <b>101 106,80 €</b>          | <b>101 106,80 €</b>          |
| <b>Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)</b>                                           |                      |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRE = (4)                                                                  | -165 657,55 €        | -641 433,00 €                | -641 433,00 €                | -641 433,00 €                | -641 433,00 €                | -641 433,00 €                | -641 433,00 €                |
| Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement                                                       | -165 657,55 €        | -641 433,00 €                | -641 433,00 €                | -641 433,00 €                | -641 433,00 €                | -641 433,00 €                | -641 433,00 €                |
| Comptes de liaison trésorerie (stable) (ESSMS privés)                                                                      | 0,00 €               | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       |
| Autres                                                                                                                     |                      |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| <b>Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)</b>                                             |                      |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR                                                               | 0,00 €               | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       |
| Affectation des résultats à l'investissement                                                                               |                      |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Affectation des résultats en réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687/ESSMS priv.: 106857)   |                      |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Comptes de liaison trésorerie (stable) (ESSMS privés)                                                                      |                      |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Autres                                                                                                                     |                      |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Variations du FRE (10) - (11) = (12)                                                                                       | -165 657,55 €        | -641 433,00 €                | -641 433,00 €                | -641 433,00 €                | -641 433,00 €                | -641 433,00 €                | -641 433,00 €                |
| FRE initial = (13)                                                                                                         | 0,00 €               | -165 657,55 €                | -807 090,55 €                | -1 448 523,55 €              | -2 089 956,55 €              | -2 731 389,55 €              | -3 372 822,55 €              |
| <b>FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)</b>                                                                   | <b>-165 657,55 €</b> | <b>-807 090,55 €</b>         | <b>-1 448 523,55 €</b>       | <b>-2 089 956,55 €</b>       | <b>-2 731 389,55 €</b>       | <b>-3 372 822,55 €</b>       | <b>-4 014 255,55 €</b>       |
| <b>Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)</b>                                      | <b>-64 550,75 €</b>  | <b>-641 433,00 €</b>         | <b>-641 433,00 €</b>         | <b>-641 433,00 €</b>         | <b>-641 433,00 €</b>         | <b>-641 433,00 €</b>         | <b>-641 433,00 €</b>         |
| FRNG initial = (16)                                                                                                        | 0,00 €               | -64 550,75 €                 | -705 983,75 €                | -1 347 416,75 €              | -1 988 849,75 €              | -2 630 282,75 €              | -3 271 715,75 €              |
| <b>Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)</b>                                         | <b>-64 550,75 €</b>  | <b>-705 983,75 €</b>         | <b>-1 347 416,75 €</b>       | <b>-1 988 849,75 €</b>       | <b>-2 630 282,75 €</b>       | <b>-3 271 715,75 €</b>       | <b>-3 913 148,75 €</b>       |
| <b>Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)</b>                                                   |                      |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Augmentation des stocks                                                                                                    | 0,00 €               | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       | 0,00 €                       |
| Augmentation des créances (effet volume ou prix)                                                                           |                      |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)                                                                  |                      |                              |                              |                              |                              |                              |                              |

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2024

AR CONTROLE DE LEGALITE : 077 267708931 20251125 2025\_11\_09 DE  
en date du 31/12/2025 ; REFERENCE ACTE : 2025\_11\_09

| Biens                                                     |        |               | Financements                                               |        |               |
|-----------------------------------------------------------|--------|---------------|------------------------------------------------------------|--------|---------------|
| BIENS                                                     | 2023   | Réel 2024 (1) | FINANCEMENTS                                               | 2023   | Réel 2024 (1) |
| <b>Biens stables</b>                                      |        |               | <b>Financements stables</b>                                |        |               |
| Immobilisations incorporelles brutes                      |        |               | Apports, dotations, réserves et fonds propres              |        |               |
| Immobilisations corporelles brutes                        | 0,00 € | 0,00 €        | Excédents affectés à l'investissement                      |        |               |
| - Terrains                                                |        |               | Subventions d'investissement                               |        |               |
| - Agencements de terrain                                  |        |               | Réserve de compensation des charges d'amortissement        |        |               |
| - Constructions                                           |        |               | Provisions pour renouvellement des immobilisations         |        |               |
| - Installations techniques, matériel et outillage         |        |               | Fonds dédiés à l'investissement (3)                        |        |               |
| - Autres immobilisations corporelles                      |        |               | Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif     |        |               |
| Immobilisations corporelles et incorporelles en cours     |        |               | Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine) |        |               |
| Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)    |        |               | Dépôts et cautionnements reçus                             |        |               |
|                                                           |        |               | Amortissements des immobilisations corporelles             | 0,00 € | 0,00 €        |
|                                                           |        |               | - Agencements de terrain                                   |        |               |
|                                                           |        |               | - Constructions                                            |        |               |
|                                                           |        |               | - Installations techniques, matériel et outillage          |        |               |
|                                                           |        |               | - Autres immobilisations corporelles                       |        |               |
| Immobilisations financières                               |        |               | Amortissement des immobilisations incorporelles            |        |               |
| Amortissements comptables excédentaires différés (3)      |        |               | Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)   |        |               |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                |        |               | Dépréciation des immobilisations                           |        |               |
| Autres                                                    |        |               | Autres (7)                                                 |        |               |
| Compte de liaison investissement (3)                      |        |               | Compte de liaison investissement (3) (8)                   |        |               |
| Total II                                                  | 0,00 € | 0,00 €        | Total I                                                    | 0,00 € | 0,00 €        |
| <b>Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)</b> |        |               | <b>Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)</b>  |        |               |
| <b>Actifs stables d'exploitation</b>                      |        |               | <b>Financements stables d'exploitation</b>                 |        |               |
| Report à nouveau déficitaire (4)                          |        |               | Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR    |        |               |
| Résultat déficitaire (4)                                  |        |               | Réserves de compensation des déficits                      |        |               |
| Créances glissantes                                       |        |               | Résultat excédentaire (4)                                  |        |               |
| Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)      |        |               | Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4) |        |               |
|                                                           |        |               | Provisions pour risques et charges                         |        |               |
|                                                           |        |               | Fonds dédiés à l'exploitation (3)                          |        |               |
|                                                           |        |               | Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers   |        |               |
|                                                           |        |               | Autres                                                     |        |               |
| Compte de liaison trésorerie (stable) (3)                 |        |               | Compte de liaison trésorerie (stable) (3)                  |        |               |
| Total IV                                                  | 0,00 € | 0,00 €        | Total III                                                  | 0,00 € | 0,00 €        |
| <b>Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)</b> |        |               | <b>Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)</b>  |        |               |
| <b>Fonds de roulement net global négatif</b>              |        |               | <b>Fonds de roulement net global positif</b>               |        |               |
| <b>Valeurs d'exploitation</b>                             |        |               | <b>Dettes d'exploitation</b>                               |        |               |
| 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 (5)         |        |               | Produits constatés d'avance                                |        |               |
| Charges constatées d'avance                               |        |               | Ressources à reverser à l'aide sociale                     |        |               |
| Dépenses pour congés payés                                |        |               | Fonds déposés par les résidents                            |        |               |
| Autres                                                    |        |               | Autres                                                     |        |               |
| Compte de liaison d'exploitation (3)                      |        |               | Compte de liaison d'exploitation (3)                       |        |               |
| Total VI                                                  | 0,00 € | 0,00 €        | Total V                                                    | 0,00 € | 0,00 €        |
| <b>Besoin en fonds de roulement (VI-V)</b>                |        |               | <b>Excédent de financement d'exploitation (VI-V)</b>       |        |               |
| <b>Liquidités</b>                                         |        |               | <b>Financements à court terme</b>                          |        |               |
| Valeurs mobilières de placement                           |        |               | Fournisseurs d'immobilisations                             |        |               |
| Disponibilités                                            |        |               | Fonds des majeurs protégés                                 |        |               |
| Autres                                                    |        |               | Concours bancaires courants                                |        |               |
|                                                           |        |               | Ligne de trésorerie                                        |        |               |
|                                                           |        |               | Intérêts courus non échus                                  |        |               |
|                                                           |        |               | Autres (dont emprunts à un an au plus)                     |        |               |
| Compte de liaison trésorerie (3)                          |        |               | Compte de liaison trésorerie (3)                           |        |               |
| Total VIII                                                | 0,00 € | 0,00 €        | Total VII                                                  | 0,00 € | 0,00 €        |
| <b>Trésorerie positive (VIII-VII)</b>                     |        |               | <b>Trésorerie négative (VIII-VII)</b>                      |        |               |

| TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)                                                                                 | 0,00 € | TOTAL DES FINANCEMENTS (III+V+VII)                                                                          | 0,00 € |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| (1) : Pour les EPRD établis au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1 |        | (4) : ESSMS publics seulement                                                                               |        |
| (2) : PPP = partenariat public privé                                                                            |        | (6) : Montant précédé du signe "-"                                                                          |        |
| (3) : ESSMS privés seulement                                                                                    |        | (7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs                                                 |        |
| (4) : Sous contrôle de tiers financeurs                                                                         |        | (8) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement |        |

| N-2 | N-1 |
|-----|-----|
| OK  | OK  |

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

Consigne de remplissage : reporter dans cet onglet les valeurs déjà renseignées dans le dernier EPFRD exécutoire. Les calculs de ces ratios seront automatisés dans une version ultérieure du fichier.

| Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios          | Exercice 2023 | Exercice 2024 |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Montant du compte 169 - Solde débiteur (précédé du signe "-") (1) |               |               |
| Solde du compte 41 au 31/12                                       |               |               |
| CAI/AF                                                            |               |               |
| Total classe 6 (charges décaissables uniquement)                  |               |               |
| Total des consommations (comptes 601 à 603)                       |               |               |
| Total comptes 60 à 62                                             |               |               |
| Total comptes 63 à 645 à 647                                      |               |               |
| Total compte 6611 inscrit en produits                             |               |               |
| Total comptes 60 à 65                                             |               |               |
| Total comptes 70 et 73                                            |               |               |
| Total des produits (hors c775, 777, 778 et 78)                    |               |               |
| Total comptes 709 et 713                                          |               |               |
| Total classe 7 (sauf c76, c77, c78 et c787)                       |               |               |
| Marge brute d'exploitation                                        |               |               |
| Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c7709 et 713) |               |               |

| Ratios d'analyse financière                                 |                                                                                                                 |                                  |                                  |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)                    | Mode de calcul                                                                                                  | Valeur de l'indicateur pour 2023 | Valeur de l'indicateur pour 2024 |
| 1. Endettement à moyen et long terme                        |                                                                                                                 |                                  |                                  |
| 1.1. Indépendance financière (<50%)                         | Emprunts (comptes 16 hors c765, c768 et c769) x 100<br>Financements stables du FR (hors amortissements cumulés) | 0,00%                            | 0,00%                            |
| 1.2. Apurement de la dette (-2)                             | Dettes financières à moyen et long terme<br>Emprunts (comptes 16 hors c765, c768 et c769)                       | 0,00                             | 0,00                             |
| 1.3. Durée apparente de la dette                            | CAF                                                                                                             | 0,00                             | 0,00                             |
| 2. Patrimoine immobilier                                    |                                                                                                                 |                                  |                                  |
| 2.1. Valeurs des immobilisations (2)                        | Solde créditeur des comptes 28                                                                                  | 0,00%                            | 0,00%                            |
| Construction                                                | Solde débiteur des comptes 21 correspondants                                                                    | 0,00%                            | 0,00%                            |
| Installations techniques, matériel et outillage             |                                                                                                                 |                                  |                                  |
| Autres immobilisations corporelles                          |                                                                                                                 |                                  |                                  |
| 3. Equilibre du bilan                                       |                                                                                                                 |                                  |                                  |
| 3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation           | ERL ou FRE ou FRNG x 365,1                                                                                      | 0,00                             | 0,00                             |
| Fonds de roulement d'investissement (FRI)                   | Total classe 6 (charges décaissables uniquement)                                                                | 0,00                             | 0,00                             |
| Fonds de roulement d'exploitation (FRE)                     | BFR x 365,1                                                                                                     | 0,00                             | 0,00                             |
| Fonds de roulement net global (FRNG)                        | Trésorerie x 365,1                                                                                              | 0,00                             | 0,00                             |
| 3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation | Total classe 6 (charges décaissables uniquement)                                                                | 0,00                             | 0,00                             |
| 3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation                   | Solde des comptes 141 et 10885 x 365,1                                                                          | 0,00                             | 0,00                             |
| 3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation   | Total classe 6 (charges décaissables uniquement)                                                                | 0,00                             | 0,00                             |
| 4. Rotation des postes d'exploitation en jours              |                                                                                                                 |                                  |                                  |
| 4.1. Stocks (10-20 ;)                                       | (Stocks, solde débiteur classe 31) x 365,1                                                                      | 0,00                             | 0,00                             |
| 4.2. Créances (< 30 ;)                                      | Total des consommations (comptes 601 à 603)<br>(Solde débiteur comptes 41) x 365,1                              | 0,00                             | 0,00                             |
| 4.3. Dettes fournisseurs (< 45 ;)                           | Total des produits (comptes 70 et 73)<br>(Solde créditeur comptes 401) x 365,1                                  | 0,00                             | 0,00                             |
| 4.4. Dettes sociales et dettes fiscales                     | Total des charges (comptes 60 à 62) (3)<br>(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365,1                           | 0,00                             | 0,00                             |
| 5. Autres                                                   | Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)                                                                     | 0,00                             | 0,00                             |
| 5.1 Taux de CAF (5 à 10%)                                   | CAF x100                                                                                                        | 0,00%                            | 0,00%                            |
| 5.2 Taux de réserve de compensation des déficits            | Total classe 7 (sauf c76, c77, c78 et c787) - c7709 et c7713                                                    | 0,00%                            | 0,00%                            |
| 5.3 Taux de marge brute                                     | (Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65) x 100<br>Comptes 70 à 75 - c7709 et c7713                                   | 0,00%                            | 0,00%                            |

(1) Données nécessaires au calcul automatique du ratio financier 1.1.  
(2) hors comptes 23  
(3) Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I

## V – ARRETE ET SIGNATURES

### ARRETE ET SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : 17

Nombre de membres présents : 14

Nombre de suffrages exprimés : 14

VOTES :

Pour : 14

Contre : 0

Abstentions : 0

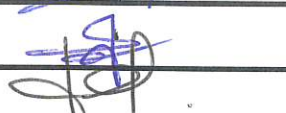
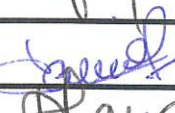
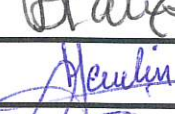
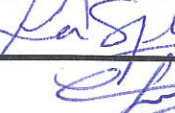
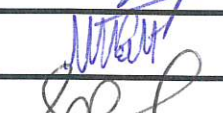
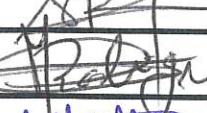
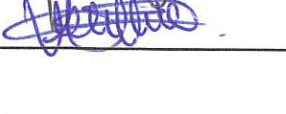
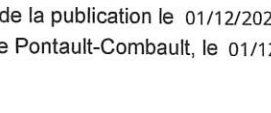
Date de convocation : 19/11/2025

Présenté par M. Gilles BORD (1),  
A CCAS, le 25/11/2025



Délibéré par l'assemblée du Conseil d'administration (2), réunie en session ordinaire  
A CCAS, le 25/11/2025

Les membres de l'assemblée délibérante du Conseil d'administration (2),(3).

|                         |                                                                                       |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Bodeau Myriam           |    |
| Bord Gilles             |   |
| Chapellet Jean-Paul     |  |
| Chauliaguet Betty       |  |
| Dany Marguerite         |  |
| David Elisabeth         |  |
| De Almeida Lacerda Rosa |  |
| Heuclin Delphine        |  |
| La Spina Paolina        |  |
| Loyer Christine         |  |
| Pattier Marie-Madeleine |  |
| Piot Sophie             |  |
| Rodrigues Cipriano      |  |
| Venturini Audrey        |  |

Certifié exécutoire par M. Gilles BORD (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le : 01/12/2025 de la publication le 01/12/2025

A CCAS et Mairie de Pontault-Combault, le 01/12/2025

(1) Indiquer « la présidente » ou « le président ».

(2) Indiquer la nature de l'assemblée délibérante : du conseil régional de ..., de la Collectivité territoriale unique de ..., de la métropole de ..., du Conseil syndical de ...

(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.

