

REPUBLIQUE FRANCAISE

**CCAS
DE
JOINVILLE LE PONT**

BUDGET ANNEXE DES RESIDENCES AUTONOMIE

POSTE COMPTABLE : 094104 SGC VINCENNES

NUMERO SIRET : 269 400 214 00020

CODE FINESS : 940806920

M22

ETAT REALISE DES RECETTES ET DES DEPENSES (ERRD)

Voté par nature

ANNEE 2023

Annexe 8 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) des établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

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

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

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
Résidences autonomie	23 rue de Paris - 94340 Joinville-le-Pont	940806920	Résidence autonomie	01/01/2023				Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :

Sommaire

Documents	Identification de l'onglet	Pagination
<u>Comptes de résultat</u> ESSMS 1	CRP	Page 3 à 6
<u>Synthèse des comptes de résultat</u>	Synthèse CR	Page 7
<u>ERRD synthétique</u>	ERRD synthétique	Page 8
<u>CAF détaillée</u>	Tableau CAF	Page 9
<u>Tableau de financement</u>	Tabl. de financement	Page 10
<u>Détermination du fonds de roulement au 31 décembre de l'année N</u>	Bilan financier	sans objet
<u>Ratios financiers</u>	Ratios financiers	Page 11
<u>Tableau de répartition des charges communes</u>	Tableau Rcc	sans objet
<u>Provisions, dépréciations, subventions</u>	Provis°, dépréciat°, subvent	sans objet
<u>Emprunts</u>	Emprunts ESSMS privés/ESSMS publics Dettes fin.	sans objet
<u>Détermination et affectation des résultats</u>	Affectation_Résultats_Prive_I/II ou Affectation_Résultats_Public_I/II	sans objet
<u>Suivi de l'affectation des résultats sur le périmètre de l'ERRD</u>	Suivi_Affect_Result_Prive_I/II ou Suivi_Affect_Result_Public	sans objet

Raison sociale :	Résidences autonomie
FINESS ET :	940806920

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

Présentation des charges :

	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023			
	Réalisations Exercice 2022	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
ACHATS								
601/602 Achats stockés et variation des stocks				0,00 €		0,00 €	0,0%	
606 Achats non stockés de matières et fournitures	149.402,55 €	186.900,00 €		221.900,00 €	216.443,84 €	-5.456,16 €	-2,5%	
607 Achats de marchandises			35.000,00 €			0,00 €	0,0%	
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement						0,00 €	0,0%	
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)						0,00 €	0,0%	
SERVICES EXTERIEURS								
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6118 Sous-traitance: autres prestations de service				0,00 €		0,00 €	0,0%	
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/8242)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6242 Transports d'usagers				0,00 €		0,00 €	0,0%	
625 Déplacements, missions et réceptions				0,00 €		0,00 €	0,0%	
626 Frais postaux et frais de télécommunications	3.469,56 €	4.000,00 €		4.000,00 €	3.060,43 €	-939,57 €	-23,5%	
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	12.144,64 €	25.300,00 €		25.300,00 €	18.561,35 €	-6.738,65 €	-26,6%	
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur				0,00 €		0,00 €	0,0%	
Divers - Remboursements de frais et autres				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6287/								
6288								
TOTAL GROUPE I	165 016,75 €	216 200,00 €	0,00 €	35 000,00 €	251 200,00 €	238 065,62 €	-13 134,38 €	-5,2%

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023			
	Réalisations Exercice 2022	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
621 Personnel extérieur à l'établissement	202.985,73 €	210.000,00 €		235.000,00 €	188.252,85 €	-46.747,15 €	-19,9%	
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00 €	5.940,00 €		5.940,00 €	0,00 €	-5.940,00 €	-100,0%	
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
641 Rémunérations du personnel non médical				0,00 €		0,00 €	0,0%	
642 Rémunérations du personnel médical				0,00 €		0,00 €	0,0%	
643 Rémunération du personnel handicapé				0,00 €		0,00 €	0,0%	
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance				0,00 €		0,00 €	0,0%	
646 Personnes handicapées				0,00 €		0,00 €	0,0%	
647 Autres charges sociales				0,00 €		0,00 €	0,0%	
648 Autres charges de personnel				0,00 €		0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE II	202 985,73 €	215 940,00 €	0,00 €	25 000,00 €	240 940,00 €	188 252,85 €	-52 687,15 €	-21,9%

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Budget Exercice 2023			Réalisé Exercice 2023			Ecart réalisations / prévisions (%)
	Réalisations Exercice 2022	Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
612							
613	207 120,36 €			213 502,00 €	221 197,40 €	7 695,40 €	3,6%
614							
615	21 643,29 €	110,00 €		25 110,00 €	28 477,12 €	3 367,12 €	13,4%
616	988,93 €			2 588,04 €	2 588,04 €	0,00 €	0,0%
617							
618		-110,00 €		2 890,00 €	432,00 €	-2 458,00 €	-85,1%
623							
627							
635	12 215,04 €			12 800,00 €	6 194,87 €	-6 605,13 €	-51,6%
637							
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
651							
653							
654	4 414,47 €	2 000,00 €		2 000,00 €	0,00 €	-2 000,00 €	-100,0%
655							
657							
658							
CHARGES FINANCIERES							
66							
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
671							
673	0,10 €						
675							
678							
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS							
6811	17 668,87 €			17 858,43 €	17 858,43 €	0,00 €	0,0%
6812							
6815							
6816							
6817							
686							
6871							
68725							
68741							
68742							
68746							
68748							
6876							
689							
68921							
68922							
6895							
TOTAL GROUPE III	264 051,06 €	276 748,47 €	0,00 €	276 748,47 €	276 747,86 €	-0,61 €	0,0%
TOTAL DES CHARGES	632 053,54 €	708 888,47 €	0,00 €	768 888,47 €	703 066,33 €	-65 822,14 €	-8,6%
EXCEDENT REALISE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	632 053,54 €	708 888,47 €	0,00 €	768 888,47 €	703 066,33 €	-65 822,14 €	-8,6%

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réalisations Exercice 2022	Budget Exercice 2023			Réalisation Exercice 2023			
		Budget initial (1)	Virements de crédits (2)	Décisions modificatives (3)	Prévisions budgétaires totales (4)=(1)+(2)+(3)	Réalisations (5)	Ecart réalisations / prévisions (€) (5)-(4)	Ecart réalisations / prévisions (%) (5)-(4) / (4)
731								
731224/								
7312132								
732								
733								
733222								
734	385 662,73 €				336 600,00 €	376 120,89 €	39 520,89 €	11,7%
7351								
7352								
7353								
7358								
738								
	385 662,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	336 600,00 €	376 120,89 €	39 520,89 €	11,7%

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réalisations Exercice 2022	Budget Exercice 2023			Réalisation Exercice 2023			
		Budget initial (1)	Virements de crédits (2)	Décisions modificatives (3)	Prévisions budgétaires totales (4)=(1)+(2)+(3)	Réalisations (5)	Ecart réalisations / prévisions (€) (5)-(4)	Ecart réalisations / prévisions (%) (5)-(4) / (4)
70								
70821								
70822								
70823								
71								
72								
74								
75								
603								
609								
619								
629								
6419								
6429								
6439								
6459/								
69/79								
6489								
6611								
	242 687,49 €	368 909,47 €	0,00 €	60 000,00 €	428 909,47 €	322 081,45 €	-106 828,02 €	-24,9%

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

	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023			Réalise Exercice 2023		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
76	Produits financiers				0,00 €	0,00 €	0,0%
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	324,32 €			0,00 €	1 484,99 €	1 484,99 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la échéance				0,00 €	0,00 €	0,0%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif				0,00 €	0,00 €	0,0%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	3 379,00 €			3 379,00 €	3 379,00 €	0,0%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)				0,00 €	0,00 €	0,0%
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat				0,00 €	0,00 €	0,0%
AUTRES PRODUITS							
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €	0,00 €	0,0%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation				0,00 €	0,00 €	0,0%
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €	0,00 €	0,0%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants				0,00 €	0,00 €	0,0%
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				0,00 €	0,00 €	0,0%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires				0,00 €	0,00 €	0,0%
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				0,00 €	0,00 €	0,0%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €	0,00 €	0,0%
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,0%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées				0,00 €	0,00 €	0,0%
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles				0,00 €	0,00 €	0,0%
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,0%
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,0%
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,0%
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €	0,00 €	0,0%
79	Transferts de charges				0,00 €	0,00 €	0,0%
	TOTAL GROUPE III	3 703,32 €	0,00 €	0,00 €	3 379,00 €	4 863,99 €	1 484,99 €
	TOTAL DES PRODUITS	632 053,54 €	708 888,47 €	60 000,00 €	768 888,47 €	703 066,33 €	-65 822,14 €
	DEFICIT REALISE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	632 053,54 €	708 888,47 €	60 000,00 €	768 888,47 €	703 066,33 €	-65 822,14 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)				0,00 €	0,00 €	0,0%
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)				0,00 €	0,00 €	0,0%

Ratios	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023			Réalise Exercice 2023		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations /
Marge brute d'exploitation	13 965,65 €				14 479,43 €	12 994,44 €	
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	628 350,22 €				765 509,47 €	698 202,34 €	
Taux de marge brute	2,22%				1,89%	1,86%	
Résultat net	0,00 €				0,00 €	0,00 €	
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	632 053,54 €				768 888,47 €	703 066,33 €	
Taux de résultat	0,00%				0,00%	0,00%	

Synthèse des comptes de résultat

FINISS ET	940806920
Raison sociale	Résidences autonomie

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

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	251 200,00 €	238 065,62 €	336 600,00 €	376 120,89 €	Groupes I : produits de la tarification
Groupes II : charges afférentes au personnel	240 940,00 €	188 252,85 €	428 909,47 €	322 081,45 €	Groupes II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupes III : charges afférentes à la structure	276 748,47 €	276 747,86 €	3 379,00 €	4 863,99 €	Groupes III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	768 888,47 €	703 066,33 €	768 888,47 €	703 066,33 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	0,00 €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	768 888,47 €	703 066,33 €	768 888,47 €	703 066,33 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

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

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	251 200,00 €	238 066,62 €	336 600,00 €	376 120,89 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	240 940,00 €	188 252,85 €	428 909,47 €	322 081,45 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	276 748,47 €	276 747,86 €	3 379,00 €	4 863,99 €
TOTAL DES CHARGES	768 888,47 €	703 066,33 €	768 888,47 €	703 066,33 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	0,00 €	- €	- €
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	768 888,47 €	703 066,33 €	768 888,47 €	703 066,33 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	0,00 €	- €	- €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	17 858,43 €	17 858,43 €	3 379,00 €	3 379,00 €
Reprises en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €
SOUS-TOTAL 1	17 858,43 €	17 858,43 €	3 379,00 €	3 379,00 €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2-0)	14 479,43 €	14 479,43 €	- €	- €
Taux de CAF en pourcentage des produits	1,88%	2,06%	0,00%	0,00%
RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)	- €	- €	- €	- €
Produits des cessions d'éléments d'actif	- €	- €	- €	- €
Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat	- €	- €	- €	- €
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- €	- €	- €	- €
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €
SOUS-TOTAL 2	- €	- €	- €	- €
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2-0)	- €	- €	- €	- €
Taux d'ATF en pourcentage des produits	- €	- €	- €	- €

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	- €	- €	14 479,43 €	14 479,43 €
Remboursement des dettes financières	3 000,00 €	2 610,88 €	3 000,00 €	3 077,43 €
Immobilisations (2)	17 981,82 €	4 252,84 €	3 330,00 €	4 909,00 €
Autres emplois	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES EMPLOIS	20 981,82 €	6 863,72 €	20 809,43 €	19 695,86 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	12 832,14 €	172,39 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	20 981,82 €	19 695,86 €	20 981,82 €	19 695,86 €

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

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

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2023	- €	- €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	172,39 €	12 832,14 €
FRNG au 31 décembre 2023	172,39 €	12 832,14 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2023

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

TRESORERIE - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2023	- €	- €
Variation de trésorerie de la période	172,39 €	12 832,14 €
Trésorerie au 31 décembre 2023	172,39 €	12 832,14 €

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

Ecart de :	128 32,14 €
------------	-------------

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

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

(3) ESSMS privés uniquement

Tableau de financement

N° de comptes	Libellés	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023			Ecart réalisations / prévisions (%)
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
	Capacité d'auto-financement	14 289,87 €	14 479,43 €	0,00 €	0,00 €	14 479,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>									
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	0,00 €	3 330,00 €	0,00 €	0,00 €	3 330,00 €	0,00 €	1 579,00 €	47,42%	
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	27 863,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>									
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 ⁽¹⁾)	1 791,66 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	0,00 €	-2 692,57 €	-89,75%	
165	Dépôts et cautionnements reçus ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>									
17	Dettes rattachées à des participations ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
070	Annulations de mandats sur exercices clos ⁽²⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	TOTAL DES RESSOURCES	43 944,77 €	20 809,43 €	0,00 €	0,00 €	20 809,43 €	19 695,86 €	-1 113,57 €	-5,35%	
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	1 744,02 €	0,00 €	0,00 €	1 723,39 €	0,00 €	-172,39 €	-100,00%	
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	43 944,77 €	22 553,45 €	0,00 €	0,00 €	20 981,82 €	19 695,86 €	-1 285,96 €	-6,13%	
N° de comptes	Libellés	Réalizations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023			Ecart réalisations / prévisions (%)
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
	Insuffisance d'auto-financement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
10	Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 106) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>									
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 ⁽¹⁾)	1 646,67 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	2 610,88 €	-389,12 €	-12,97%	
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
17	Dettes rattachées à des participations ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>									
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
21	Immobilisations corporelles	37 903,76 €	19 553,45 €	-1 571,63 €	0,00 €	17 981,82 €	4 252,84 €	-13 728,98 €	-76,35%	
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	- dont constructions	22 094,16 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	- dont autres immobilisations corporelles	15 809,60 €	0,00 €	-1 571,63 €	0,00 €	17 981,82 €	4 252,84 €	-13 728,98 €	-76,35%	
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>									
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
071	Annulation de titres sur exercices clos ⁽²⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	TOTAL DES EMPLOIS	39 550,43 €	22 553,45 €	-1 571,63 €	0,00 €	20 981,82 €	6 863,72 €	-14 118,10 €	-67,29%	
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	4 394,34 €	0,00 €	1 671,63 €	0,00 €	0,00 €	12 832,14 €	12 832,14 €	0,00%	
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	43 944,77 €	22 553,45 €	0,00 €	0,00 €	20 981,82 €	19 695,86 €	-1 285,96 €	-6,13%	

(1) ESSMS privés seulement

(2) ESSMS publics seulement

Ratios d'analyse financière

	2022	2023
Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios		
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	13 965,65 €	12 994,44 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	14 289,87 €	14 479,43 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	632 053,54 €	703 066,33 €
Total des charges		
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	597 755,06 €	679 013,03 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	12 215,04 €	6 194,87 €
Dont charges non décaissables (2)	17 668,97 €	17 858,43 €
Produits de la tarification	385 662,73 €	376 120,89 €
Produits du compte 70	0,00 €	0,00 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	628 350,22 €	698 202,34 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/788 et c/787 - c/709 et c/713)	628 350,22 €	698 202,34 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	628 674,54 €	699 687,33 €
Solde débiteur comptes 41		

(1) : A compléter

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