

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Code INSEE :8710A MAPA GUIDEL 20601
Code FINESS : 560012247
Poste Comptable TRESORERIE LORIENT COLL LOC

EPRD

Etat prévisionnel des Recettes et Dépenses

Exercice 2024

Budget de type M22 - EPRD

Compte de résultat prévisionnel principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre - Présentation des charges

Présentation des charges :

GROUPE I: CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	83 512,54	86 023,31	98 086,00
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			

SERVICES EXTERIEURS

6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	824,75	790,26	850,00
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social			
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)			
6242	Transports d'usagers			
625	Déplacements, missions et réceptions	1 067,06	1 169,51	1 500,00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	2 060,37	2 611,26	2 800,00
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur			
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur			
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur			
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	481,56	244,80	500,00
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres			1 000,00

TOTAL GROUPE I:		87 946,28	90 839,14	104 736,00
------------------------	--	------------------	------------------	-------------------

GROUPE II: CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
621	Personnel extérieur à l'établissement	20 000,00	20 000,00	20 000,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	161 493,95	177 577,46	91 000,00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	6 134,07	6 299,64	5 800,00
641	Rémunérations du personnel non médical	301 368,37	303 836,66	300 500,00
642	Rémunérations du personnel médical	13 353,06	6 933,65	90 000,00
643	Rémunérations du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	122 136,77	132 201,11	152 600,00
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	709,00	733,00	750,00
648	Autres charges de personnel	1 978,67	2 190,67	2 200,00

TOTAL GROUPE II:		627 173,89	649 772,19	662 850,00
-------------------------	--	-------------------	-------------------	-------------------

GROUPE III: CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations			
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	10 707,22	12 137,43	20 500,00
616	Primes d'assurances	989,61	1 150,55	1 210,00
617	Etudes et recherches			
618	Divers	1 439,85	982,41	10 400,00
623	Information, publications, relations publiques		291,19	
627	Services bancaires et assimilés			
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)			
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)			

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires		240,00	250,00
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables			1 000,00
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	1,73	0,95	

CHARGES FINANCIERES

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

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (établissement publics)	492,03		4 000,00
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles	508,86		1 044,00

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	18 627,76	18 267,23	17 000,00
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation			
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires			
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (établissements privés)			
68748	Autres dotations aux provisions réglementées			
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)			

TOTAL GROUPE III:		32 767,06	33 069,76	55 404,00
-------------------	--	-----------	-----------	-----------

TOTAL DES CHARGES		747 887,23	773 681,09	822 990,00
-------------------	--	------------	------------	------------

EXCEDENT PREVISIONNEL		35 526,54	-456,84	-90 747,51
-----------------------	--	-----------	---------	------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		783 413,77	773 224,25	732 242,49
---	--	------------	------------	------------

Compte de résultat prévisionnel principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre - Présentation des produits

Présentation des produits :

GROUPE I: PRODUITS DE LA TARIFICATION		Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224)			
731224	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242 du CASF			
732	Produits à la charge de l'Etat	230 032,52		
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)			
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242 du CASF			
734	Produits à la charge de l'utilisateur (hors EHPAD)			
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie		209 574,18	166 000,00
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	88 090,89	87 206,60	90 200,00
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'utilisateur	418 437,07	432 833,53	445 550,00
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs			
738	Produits à la charge d'autres financeurs			
TOTAL GROUPE I:		736 560,48	729 614,31	701 750,00

GROUPE II: AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION		Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 72823)	13 299,74	13 737,50	14 092,49
70821	Forfaits journaliers			
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4 ^e alinéa de l'article L.242-4 du CASF			
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT			
71	Production stockée			
72	Production immobilisée			
74	Subventions d'exploitation et participations	460,00	400,00	400,00
75	Autres produits de gestion courante	1,78	1,22	
603	Variation des stocks (en recettes)			
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats			
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	15 240,87	7 231,62	2 500,00
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical			2 500,00
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
6459/6469/6479	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales			
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)			
TOTAL GROUPE II:		29 002,39	21 370,34	19 492,49

GROUPE III: PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
---	--	----------	----------------------	------------

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

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	17 604,90	18 747,17	11 000,00
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice			
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	246,00	3 492,43	
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (établissements privés)			

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
7815	Reprises sur provisions d'exploitation			
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			

7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants			
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires			
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (établissements privés)			
78748	Autres reprises sur provisions réglementées			
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
789	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)			
79	Transferts de charges			
TOTAL GROUPE III:		17 850,90	22 239,60	11 000,00
TOTAL DES PRODUITS		783 413,77	773 224,25	732 242,49
DEFICIT PREVISIONNEL			456,84	90 747,51
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		783 413,77	773 681,09	822 990,00

II - CADRE NORMALISE - INVESTISSEMENT, EMPLOIS		II
PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES		F1

	Réal n-2	Budget exécutoire n-1	Budget exécutoire n
Remboursement des dettes financières			
16	1 189,14	4 200,00	6 000,00
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé			
20			10 000,00
21	13 208,55	18 050,00	35 500,00
001			
004			
003			
	14 397,69	22 250,00	51 500,00

II - CADRE NORMALISE - INVESTISSEMENT, RESSOURCES		II
PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES		F2

	Réal n-2	Budget exécutoire n-1	Budget exécutoire n
Augmentation des fonds propres			
10	5 825,00	5 000,00	2 000,00
Fonds associatifs, apports, dotations et réserves			
Augmentation des dettes financières			
16	1 808,18	4 200,00	6 000,00
Emprunts et dettes assimilées			
001			
Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)			
004			
Résultat d'investissement comptables excédentaires différés			
007			
Déficit prévisionnel d'investissement			
TOTAL GENERAL	7 633,18	9 200,00	8 000,00

05/02/2024

Edition de l'échéancier au 31/12/2024

1 / 3

N°	Libellé	N° Inventaire	Date Début	Date Fin	Montant Acquisition	Valeur N-1	Echéance	V.N.C.	Amortissement cumulé
28181									
49	BAIN MARIE RIVOAL	20150008	01/01/2016	31/12/2025	1 600,00	320,00	160,00	160,00	1 440,00
47	MEUBLE SOUS EVIER	20150010	01/01/2016	31/12/2025	518,86	103,77	51,89	51,88	467,01
51	PROCUISINE HOTTE	20150014	01/01/2016	31/12/2025	1 519,44	303,89	151,94	151,95	1 367,46
60	ENSEMBLE EVIER ch 16	20160005	01/01/2017	31/12/2026	425,98	127,79	42,60	85,19	340,79
62	ENSEMBLE EVIER PLAQUE CH N° 24	20160007	01/01/2017	31/12/2026	467,39	140,21	46,74	93,47	373,92
74	CYLINDRES PORTES RESIDENTS	20170006	01/01/2018	31/12/2027	1 723,60	689,44	172,36	517,08	1 206,52
79	ACCESSIBILITE BARRES MIROIRS	20170013	01/01/2018	31/12/2027	3 952,94	1 581,20	395,29	1 185,91	2 767,03
68	MEUBLE SOUS EVIER CH N°4	20170022	01/01/2018	31/12/2027	483,31	193,33	48,33	145,00	338,31
96	CARTE MERE BRUNET SNERE	20180014	01/01/2019	31/12/2024	3 180,00	530,00	530,00	0,00	3 180,00
100	ARMOIRE POSITIVE	20190001	01/01/2020	31/12/2025	921,60	307,20	153,60	153,60	768,00
98	DEPLACEMENT CHAUFFE EAU +	20190002	01/01/2020	31/12/2025	1 029,96	343,32	171,66	171,66	858,30
104	SOL CHAMBRE N°9	20190007	01/01/2020	31/12/2029	2 518,00	1 510,80	251,80	1 259,00	1 259,00
106	CAISSON DE VENTILATION	20190008	01/01/2020	31/12/2029	1 870,00	1 122,00	187,00	935,00	935,00
105	REVETEMENT DE SOL CHAMBRE N°19	20190009	01/01/2020	31/12/2029	1 155,04	693,04	115,50	577,54	577,50
114	FACT MAGREAU N° FA00583 DU 1	20190017	01/01/2020	31/12/2025	896,94	298,98	149,49	149,49	747,45
116	CAISSON VENTILATION aile c	20200002	01/01/2021	31/12/2030	2 090,00	1 463,00	209,00	1 254,00	836,00
122	changement caisson Aile D	20200004	01/01/2021	31/12/2030	2 200,00	1 540,00	220,00	1 320,00	880,00
120	TP TERRASSEMENT PATIOS	20200006	01/01/2021	31/12/2030	17 402,40	12 181,68	1 740,24	10 441,44	6 960,96
123	RIDEAUX SALLE ET PORTE ENTREE	20200008	01/01/2021	31/12/2025	1 240,80	496,32	248,16	248,16	992,64
124	CHAPPE DALLAGE	20200009	01/01/2021	31/12/2030	10 548,00	7 383,60	1 054,80	6 328,80	4 219,20
126	CHAUFFE EAU	20210002	01/01/2022	31/12/2027	930,88	620,58	155,15	465,43	465,45
127	TRAVAUX APPT 17 SUITE FUITE	20210003	01/01/2022	31/12/2031	7 605,10	6 084,08	760,51	5 323,57	2 281,53
140	CHAUFFE EAU LOCAL TECHNIQUE	20220005	01/01/2023	31/12/2028	887,92	739,93	147,99	591,94	295,98
153	MATERIEL ELECTRIQUE	20230001	01/02/2024	31/01/2030	933,12	933,12	155,52	777,60	155,52

05/02/2024

Edition de l'échéancier au 31/12/2024

2 / 3

N°	Libellé	N° Inventaire	Date Début	Date Fin	Montant Acquisition	Valeur N-1	Echéance	V.N.C.	Amortissement cumulé
157	CREATION DE 2 PRISES ELECTRIQUES POU	20230005	01/01/2024	31/12/2029	2 044,80	2 044,80	340,80	1 704,00	340,80
167	BALLON EAU CHAUDE CUISINE	20230015	25/01/2024	24/01/2025	512,54	512,54	512,54	0,00	512,54
				28181	68 658,62	42 264,62	8 172,91	34 091,71	34 566,91
28183									
110	POSTE INFORMATIQUE REMPLACEMENT	20190014	01/01/2020	31/12/2024	1 572,96	314,60	314,60	0,00	1 572,96
128	MATERIEL INFORMATIQUE BUREAU/DEC ET	20210004	01/01/2022	31/12/2026	3 505,80	2 103,48	701,16	1 402,32	2 103,48
129	CERIG MIGRATION SYSTEME SERVEUR	20210005	01/01/2022	31/12/2026	516,00	309,60	103,20	206,40	309,60
139	PHOTOCOPIEUR LORI	20220004	01/01/2023	31/12/2027	2 190,00	1 752,00	438,00	1 314,00	876,00
169	TABLEAU EMAILLE 90*60	20230012	01/01/2024	31/12/2024	61,37	61,37	61,37	0,00	61,37
165	TABLEAU BLANC EMAIL 120*90	20230013	01/01/2024	31/12/2024	105,01	105,01	105,01	0,00	105,01
166	CHEVALET CONFERENCE	20230014	01/01/2024	31/12/2024	103,49	103,49	103,49	0,00	103,49
				28183	8 054,63	4 749,55	1 826,83	2 922,72	5 131,91
28184									
31	MOBILIER 2 BACS A PLANTES	201400298	01/01/2015	31/12/2024	1 200,00	120,00	120,00	0,00	1 200,00
32	MOBILIER : 4 FAUTEUILS BAKARA	20140031	01/01/2015	31/12/2024	2 313,60	231,62	231,62	0,00	2 313,60
33	MOBILIER : 3 TABLES XL	20140032	01/01/2015	31/12/2024	820,80	82,08	82,08	0,00	820,80
34	MOBILIER : 3 TABLES RECTANGULA	20140033	01/01/2015	31/12/2024	1 184,40	118,44	118,44	0,00	1 184,40
35	MOBILIER : 2 TABLES CARREES	20140034	01/01/2015	31/12/2024	727,20	72,72	72,72	0,00	727,20
36	MOBILIER : 2 TABLES RONDES	20140035	01/01/2015	31/12/2024	916,80	91,68	91,68	0,00	916,80
37	MOBILIER : 22 FAUTEUILSBRIDGES	20140036	01/01/2015	31/12/2024	3 300,00	330,00	330,00	0,00	3 300,00
38	MOBILIER : 2 CHAISES	20140037	01/01/2015	31/12/2024	280,80	28,08	28,08	0,00	280,80
39	MOBILIER : 4 BERGERES ECO TAXE	20140038	01/01/2015	31/12/2024	1 964,98	196,84	196,84	0,00	1 964,98
69	CHAISES CUISINES SALLE REUNION	20170002	01/01/2018	31/12/2027	797,40	318,96	79,74	239,22	558,18
71	VESTIAIRES PERSONNEL	20170003	01/01/2018	31/12/2027	997,03	398,83	99,70	299,13	697,90
130	SALON DE JARDIN	20210006	01/01/2022	31/12/2031	1 247,88	998,30	124,79	873,51	374,37

05/02/2024

Edition de l'échéancier au 31/12/2024

3 / 3

N°	Libellé	N° Inventaire	Date Début	Date Fin	Montant Acquisition	Valeur N-1	Echéance	V.N.C.	Amortissement cumulé
138	BUREAU MOBILIER MAPA	20220003	01/01/2023	31/12/2032	2 799,81	2 519,83	279,98	2 239,85	559,96
28188				28184	18 550,70	5 507,38	1 855,67	3 651,71	14 898,99
57	PLONGE	20160002	01/01/2017	31/12/2026	1 251,55	375,43	125,16	250,27	1 001,28
86	BAHUT FESTIVAL RAR	20180001	01/01/2019	31/12/2028	1 724,84	862,44	172,48	689,96	1 034,88
135	VENTILATEUR CELLULE REFROIDISSEMENT	20210011	01/01/2022	31/12/2026	1 078,58	647,14	215,72	431,42	647,16
142	TELEPHONE CENTRAL	20220007	01/01/2023	31/12/2032	2 880,00	2 592,00	288,00	2 304,00	576,00
146	REFRIGERATEUR	20220011	01/01/2023	31/12/2027	540,00	432,00	108,00	324,00	216,00
155	HACHOIR	20230003	01/01/2024	31/12/2024	69,99	69,99	69,99	0,00	69,99
156	SALON DE JARDIN PATIO	20230004	25/07/2024	24/07/2030	723,18	723,18	120,53	602,65	120,53
158	SECHE LINGE SHARP KD HHBOS7PW2	20230006	01/01/2024	31/12/2024	624,00	624,00	624,00	0,00	624,00
159	SOLUTION RADIO MEDAILLON BIPPER	20230007	01/01/2024	31/12/2029	7 260,00	7 260,00	1 210,00	6 050,00	1 210,00
160	CENDRIER EXTERIEUR	20230008	01/01/2024	31/12/2024	59,94	59,94	59,94	0,00	59,94
168	BANC 1	20230009	01/01/2024	31/12/2024	634,80	634,80	634,80	0,00	634,80
162	BANC 2	20230010	01/01/2024	31/12/2024	634,80	634,80	634,80	0,00	634,80
163	PETIT MATERIEL DE JARDIN	20230011	01/01/2024	31/12/2024	503,81	503,81	503,81	0,00	503,81
				28188	17 985,49	15 419,53	4 767,23	10 652,30	7 333,19
				Total	113 249,44	67 941,08	16 622,64	51 318,44	61 931,00

Nombre de lignes : 59

EPRD – MAPA GUIDEL 20601 Etat prévisionnel des Recettes et des Dépenses 2024

Arrêté et signatures

nombre de membres en exercice :

Nombre de membres présents :

Nombre de suffrages exprimés :

VOTES :

Pour :

Contre :

Abstentions :

Date de convocation :

Présenté par Joël DANIEL, Président du CCAS

A Guidel, le

Joël DANIEL

Délibéré par le conseil d'administration, réuni en session ordinaire

A Guidel, le

Les membres du conseil d'administration,

BESNIER Anne-Charlotte , Membre nommé	
BUZARÉ Arlette , Vice-Présidente	
CROIGER-JAOUEN Nathalie , Membre nommé	
DANIEL Joël , Président	
FREOUX Annette , Membre élue	
GARANGE Anne-Marie , Membre élue	
GUILLOU Annick , Membre nommé	
HENRIQUEZ Françoise , Membre élu	
LE BAIL Marie-Claire , Membre nommé	
LE CROGNEC Pierre-Yves , Membre élu	
LE GUENNEC Guénaël , Membre nommé	
LE MARCHAND Didier , Membre élu	
LE STUNFF Patrice , Membre élu	
MORIO Estelle , Membre élu	
NICOLAS Bernard , Membre nommé	
PEZENNEC Micheline , Membre nommé	
SOARES Brigitte , Membre nommé	

Certifié exécutoire par Joël DANIEL, Président du CCAS, compte tenu de la transmission en préfecture, le

Et de la publication le

A Guidel, le