

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE 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**

ETABLISSEMENT

RESIDENCES AUTONOMIE DE CHOLET

ADRESSE :

24 avenue Maudet Pôle Social 49300 CHOLET

ORGANISME GESTIONNAIRE :

Centre Intercommunal d'Action Sociale du Choletais (CIAS)

TELEPHONE / FAX / Email :

02 72 77 23 30

FAX :

Email : cias@choletagglomeration.fr

NOM DU DIRECTEUR ou de la personne ayant  
qualité pour représenter l'établissement ou service:

Gilles BOURDOULEIX, Président

N° FINSS:

490003902

CATEGORIE :

202 - Logement foyer

COMPETENCE :

C.C.N.T. :

FPT (titre III)

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

13/05/2024

CAPACITE AUTORISEE :

**TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - 1**

Classe 6-groupes II et III de produits :

1684390.00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE 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**

	Réal 2022	Budget exécutoire 2023	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire	
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total			
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)	
<b>GRUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE</b>								
<b>ACHATS</b>								
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
602	Achats stockés - Autres approvisionnements	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
603	Variation des stocks	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
606	Achats non stockés de matières et fournitures	244 245.83	359 620.00	0.00	800.00	800.00	336 725.00	
607	Achats de marchandise	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>								
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>								
6241	Transports de biens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6242	Transports d'usagers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6247	Transports collectifs du personnel	840.35	4 800.00	0.00	500.00	500.00	5 300.00	
6248	Transports divers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
625	Déplacements, missions et réceptions	70.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
626	Frais postaux et frais de télécommunications	0.00	8 300.00	0.00	0.00	0.00	8 300.00	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	349 896.28	435 000.00	0.00	-89 000.00	-89 000.00	485 000.00	
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	529.32	0.00	0.00	0.00	0.00	3 000.00	
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6287	Remboursements de frais	182.59	0.00	0.00	0.00	0.00	700.00	
6288	Autres prestations	9 867.45	26 950.00	0.00	4 715.00	4 715.00	38 815.00	
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>605 631.86</b>	<b>834 670.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-82 985.00</b>	<b>-82 985.00</b>	<b>0.00</b>	<b>877 840.00</b>

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE 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**

	Réal 2022	Budget exécutoire 2023	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
<b> GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL</b>	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
621 Personnel extérieur à l'établissement	66 104.52	62 700.00	0.00	2 361.00	2 361.00		62 861.00
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	9 810.43	900.00	0.00	0.00	0.00		660.00
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	26 721.42	29 600.00	0.00	0.00	0.00		33 650.00
641 Rémunérations du personnel non médical	1 352 649.66	1 390 812.00	0.00	206 115.00	206 115.00		1 853 446.00
642 Rémunérations du personnel médical	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
643 Rémunération du personnel handicapé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	524 517.51	540 600.00	0.00	0.00	0.00		657 000.00
646 Personnes handicapées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
647 Autres charges sociales	39 775.00	49 300.00	0.00	0.00	0.00		49 700.00
648 Autres charges de personnel	3 900.00	1 200.00	0.00	0.00	0.00		500.00
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>2 023 478.54</b>	<b>2 075 112.00</b>	<b>0.00</b>	<b>208 476.00</b>	<b>208 476.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2 657 817.00</b>

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE 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**

	Réal 2022	Budget exécutaire 2023	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutaire	
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total			
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)	
<b> GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE</b>								
612	Redevances de crédit-bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6132	Locations immobilières	0,00	7 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6135	Locations mobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	1 381,77	7 200,00	0,00	0,00	0,00	9 500,00	
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	2 887,20	7 500,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	
6156	Maintenance	39 729,27	38 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	50 240,00	
616	Primes d'assurances	41 901,95	44 911,00	0,00	0,00	0,00	44 380,00	
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 620,00	
618	Divers	900,20	1 020,00	0,00	0,00	0,00	1 110,00	
623	Information, publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
627	Services bancaires et assimilés	32,63	30,00	0,00	0,00	0,00	70,00	
635	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	975,37	1 020,00	0,00	0,00	0,00	1 080,00	
<b> AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>								
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
654	Pertes sur créances irrécouvrables	77,04	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	
655	Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
657	Subventions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
658	Charges diverses de gestion courante	0,83	10,00	0,00	0,00	0,00	10,00	
<b> CHARGES FINANCIERES</b>								
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b> CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>								
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 211,00	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (M22)	16 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	2 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
678	Autres charges exceptionnelles	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	
<b> DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS</b>								
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	51 174,32	80 000,00	0,00	-26 337,00	-26 337,00	50 663,00	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	11,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions : charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
687461	Dot. aux provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
687462	Dot. aux provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif circulant (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68748	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6894	Engagements à réaliser sur subventions attribuées (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6895	Engagements à réaliser sur dons manuels affectés (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6897	Engagements à réaliser sur legs et donations affectées (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>158 243,58</b>	<b>187 841,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15 337,00</b>	<b>-15 337,00</b>	<b>0,00</b>	<b>210 084,00</b>
<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>		<b>2 787 353,98</b>	<b>3 097 623,00</b>	<b>0,00</b>	<b>110 154,00</b>	<b>110 154,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 745 741,00</b>
		<b>RAN 2022</b>	<b>RAN 2023</b>	<b>Report à nouveau 2024</b>				
002	Déficit de la section d'exploitation reporté	0,00	0,00	0,00		0,00		
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION</b>		<b>2 787 353,98</b>	<b>3 097 623,00</b>	<b>0,00</b>	<b>110 154,00</b>	<b>110 154,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 745 741,00</b>

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE 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**

<b>GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION</b>		<b>Réel 2022</b>	<b>Budget exécutoire 2023</b>	<b>Budget prévisionnel proposé</b>			<b>Recettes autorisées</b>	<b>Budget exécutoire</b>
				<b>Recon- duction</b>	<b>Mesures nouvelles</b>	<b>Total</b>		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	159 055.42	132 890.00	0.00	4 384.39	4 384.39		160 384.39
731224 et 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article 242-4 du CASF (prix de journée)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
732	Produits à la charge de l'Etat	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD)	24 750.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	1 217 927.14	1 537 000.00	0.00	12 910.00	12 910.00		1 592 910.00
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
7351	<i>dont produits à la charge de l'assurance maladie</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
7352	<i>dont produits à la charge du département</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
7353	<i>dont produits à la charge de l'usager</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
738	Produits à la charge d'autres financeurs	12 453.00	14 500.00	0.00	-5 000.00	-5 000.00		10 800.00
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>1 414 185.56</b>	<b>1 684 390.00</b>	<b>0.00</b>	<b>12 294.39</b>	<b>12 294.39</b>	<b>0.00</b>	<b>1 764 094.39</b>
<b>GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION</b>								
70	Produits sauf 7082	688 370.03	850 600.00	0.00	-98 020.04	-98 020.04		852 279.96
70821	Forfaits journaliers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L.242-4 du CASF	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
70828	Autres participations forfaitaires des usagers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
71	Production stockée	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
72	Production immobilisée	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
74	Subventions d'exploitation et participations	566 104.39	502 633.00	0.00	58 276.00	58 276.00		930 217.00
75	Autres produits de gestion courante	11.98	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
603	Variation des stocks (en recettes)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	40 707.21	0.00	0.00	0.00	0.00		29 076.00
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6459/69/7 9	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	50 366.75	15 000.00	0.00	123 633.00	123 633.00		142 103.00
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>1 345 560.36</b>	<b>1 368 233.00</b>	<b>0.00</b>	<b>83 888.96</b>	<b>83 888.96</b>	<b>0.00</b>	<b>1 953 675.96</b>

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE 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**

	Réal 2022	Budget exécutoire 2023	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
<b>GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES</b>							
76 Produits financiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>							
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
773 Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (M22)	1 066.37	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
775 Produits des cessions d'éléments d'actif	787.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	24 901.63	45 000.00	0.00	12 000.00	12 000.00		26 000.00
778 Autres produits exceptionnels	860.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>AUTRES PRODUITS</b>							
781 Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
786 Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
78725 Reprises sur amortissements dérogatoires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
78741 Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
78742 Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
787461 Reprises sur provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (M22 bis)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
787462 Reprises sur provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif circulant (M22 bis)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
78748 Autres reprises (sur provisions réglementées)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
7876 Dont reprises sur dépréciations exceptionnelles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
7891 Utilisation des fonds reportés (ESSMS privés)					0.00		
78921 Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0.00		
78922 Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0.00		
7894 Utilisation des fonds dédiés sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)					0.00		
7895 Utilisation des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)					0.00		
7896 Utilisation des fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)					0.00		
79 Transferts de charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>TOTAL GROUPE III</b>	<b>27 615.00</b>	<b>45 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>12 000.00</b>	<b>12 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>26 000.00</b>
<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>	<b>2 787 360.92</b>	<b>3 097 623.00</b>	<b>0.00</b>	<b>108 183.35</b>	<b>108 183.35</b>	<b>0.00</b>	<b>3 743 770.35</b>
	<b>RAN 2022</b>	<b>RAN 2023</b>			<b>Report à nouveau 2024</b>		
002 Excédent de la section d'exploitation reporté	0.00	0.00			1 970.65		1 970.65
005 Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00			0.00		0.00
<b>TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION</b>	<b>2 787 360.92</b>	<b>3 097 623.00</b>	<b>0.00</b>	<b>108 183.35</b>	<b>110 154.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3 745 741.00</b>

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE 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**

**SECTION D'INVESTISSEMENT : EMPLOIS**

		Réel 2022	Budget exécutoire 2023	Budget prévisionnel 2024
<b>Réduction des fonds propres ou reprise sur apports</b>				
10	Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00
1161	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
/115921	Subventions d'investissement	24 901,63	45 000,00	12 000,00
13				
<b>Reprises</b>				
14	Provisions réglémentées (sauf compte 1412 : provisions réglémentées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0,00	0,00	0,00
15	Provisions	0,00	0,00	0,00
<b>Remboursement des dettes financières</b>				
16	Emprunts et dettes assimilées	7 170,22	18 000,00	0,00
17	Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00
<b>Compte de liaison investissement</b>				
18	Comptes de liaison investissements (1)	0,00	0,00	0,00
<b>Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé</b>				
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	19 048,79	161 000,00	17 190,02
22	Immobilisations reçues en affectation (1)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
<b>Autres</b>				
28	Amortissements des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00
39	Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00	0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)	0,00	0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)	0,00	0,00	0,00
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)	0,00	0,00	0,00
004	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
003	Excédent prévisionnel d'investissement	0,00	0,00	63 860,60
<b>TOTAL GENERAL</b>		51 120,64	224 000,00	93 050,62

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET  
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

**SECTION D'INVESTISSEMENT : RESSOURCES**

	Réel 2022	Budget exécutive 2023	Budget prévisionnel 2024
<b>Augmentation des fonds propres</b>			
10 Apports, capitaux et fond propres	3 591,60	0,00	0,00
1161 / Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
11592 Subventions d'investissement	0,00	107 000,00	0,00
<b>Dotations aux provisions</b>			
14 Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0,00	0,00	0,00
15 Provisions	0,00	0,00	0,00
<b>Augmentation des dettes financières</b>			
16 Emprunts et dettes assimilées	6 851,34	37 000,00	0,00
17 Dettes rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
<b>Compte de liaison</b>			
18 Comptes de liaison investissements (1)	0,00	0,00	0,00
<b>Immobilisations (sorties)</b>			
20 Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	2 363,00	0,00	0,00
22 Immobilisations reçues en affectation (1)	0,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
24 Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
<b>Autres</b>			
28 Amortissements des immobilisations (dotations)	51 174,32	80 000,00	-26 337,00
29 Dépréciation des immobilisations (dotations)	0,00	0,00	0,00
39 Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)	0,00	0,00	0,00
481 Dépréciation des comptes de tiers (dotations)	0,00	0,00	0,00
49 Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0,00	0,00	0,00
59	0,00	0,00	0,00
001 <b>Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)</b>	0,00	0,00	119 387,62
004 <b>Amortissements comptables excédentaires différés</b>	0,00	0,00	0,00
007 <b>Déficit prévisionnel d'investissement (2)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>63 980,26</b>	<b>224 000,00</b>	<b>93 050,62</b>

**ANNEXE 4 : Bilan Financier**

BIENS		2022	Réel 2023	FINANCEMENTS		2022	Réel 2023
<b>Biens stables</b>				<b>Financements stables</b>			
Immobilisations incorporelles brutes		16 430,06 €	16 430,06 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres		163 700,25 €	194 281,48 €
Immobilisations corporelles brutes		817 139,83 €	891 710,06 €	Excédents affectés à l'investissement			
- Terrains				Subventions d'investissement		152 480,69 €	207 931,40 €
- Agencements de terrain				Réserve de compensation des charges d'amortissement			
- Constructions				Provisions pour renouvellement des immobilisations			
- Installations techniques, matériel et outillage		70 058,50 €	101 321,54 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)			
- Autres immobilisations corporelles		747 081,33 €	790 388,52 €	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 (1)				Dépôts et cautionnements reçus			
				Amortissements des immobilisations corporelles		514 917,93 €	551 398,04 €
				- Agencements de terrain			
				- Constructions			
				- Installations techniques, matériel et outillage		16 487,08 €	22 098,32 €
				- Autres immobilisations corporelles		498 430,85 €	529 299,72 €
Immobilisations financières				Amortissement des immobilisations incorporelles		16 430,06 €	16 430,06 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)				Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)			
				Dépréciation des immobilisations			
Charges à répartir sur plusieurs exercices				Autres (6)			
Autres				Compte de liaison investissement (2) (7)			
Comptes de liaison investissement (2)							
<b>Total II</b>		<b>833 569,89 €</b>	<b>908 140,12 €</b>	<b>Total I</b>		<b>847 528,93 €</b>	<b>970 040,98 €</b>
<b>Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)</b>		<b>13 959,04 €</b>	<b>61 900,86 €</b>
<b>Actifs stables d'exploitation</b>				<b>Financements stables d'exploitation</b>			
Report à nouveau déficitaire (3)				Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR			
Résultat déficitaire (3)				Réserves de compensation des déficits		250 000,00 €	250 000,00 €
Créances glissantes				Résultat excédentaire (3)		6,94 €	177,09 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)				Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)		1 786,62 €	1 793,56 €
				Provisions pour risques et charges			
				Fonds dédiés à l'exploitation (2)			
				Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers			
				Autres			
Compte de liaison trésorerie (stable)				Compte de liaison trésorerie (stable)			
<b>Total IV</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Total III</b>		<b>251 793,56 €</b>	<b>251 970,65 €</b>
<b>Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)</b>		<b>251 793,56 €</b>	<b>251 970,65 €</b>
<b>Fonds de roulement net global négatif</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Fonds de roulement net global positif</b>		<b>265 752,60 €</b>	<b>313 871,51 €</b>
<b>Valeurs d'exploitation</b>				<b>Dettes d'exploitation</b>			
Stocks et en-cours				Avances reçues			
Avances et acomptes versés				Fournisseurs		143 189,27 €	159 870,56 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients		183 306,73 €	344 968,64 €	Dettes sociales et fiscales			
Créances diverses d'exploitation		156 764,54 €	300 719,49 €	Dettes diverses d'exploitation			
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)				Produits constatés d'avance			
Charges constatées d'avance				Ressources à reverser à l'aide sociale			
Dépenses pour congés payés				Fonds déposée par les résidents			
Autres				Autres		2 982,00 €	3 450,00 €
Compte de liaison d'exploitation				Compte de liaison d'exploitation		15 634,42 €	111 950,15 €
<b>Total VI</b>		<b>340 071,27 €</b>	<b>645 688,13 €</b>	<b>Total V</b>		<b>161 805,69 €</b>	<b>275 270,71 €</b>
<b>Besoin en fonds de roulement (VI-V)</b>		<b>178 265,58 €</b>	<b>370 417,42 €</b>	<b>Excédent de financement d'exploitation (VI-V)</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Liquidités</b>				<b>Financements à court terme</b>			
Valeurs mobilières de placement				Fournisseurs d'immobilisations			
Disponibilités		130 475,50 €		Fonds des majeurs protégés			
Autres				Concours bancaires courants			
Compte de liaison trésorerie				Ligne de trésorerie			
<b>Total VIII</b>		<b>130 475,50 €</b>	<b>0,00 €</b>	Intérêts courus non échus			
<b>Trésorerie positive (VIII-VII)</b>		<b>87 487,02 €</b>	<b>0,00 €</b>	Autres (dont emprunts à un an au plus)		42 988,48 €	56 545,91 €
<b>TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)</b>		<b>1 304 116,66 €</b>	<b>1 553 828,25 €</b>	Compte de liaison trésorerie			
				<b>Total VII</b>		<b>42 988,48 €</b>	<b>56 545,91 €</b>
				<b>Trésorerie négative (VIII-VII)</b>		<b>0,00 €</b>	<b>56 545,91 €</b>
				<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)</b>		<b>1 304 116,66 €</b>	<b>1 553 828,25 €</b>

(1) : PPP = partenariat public privé  
(2) : ESSMS privés seulement  
(3) : Sous contrôle de tiers financeurs

(4) : ESSMS publics seulement  
(5) : Montant précédé du signe "-"  
(6) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs  
(7) Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement