

**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

RESIDENCE AUTONOMIE DE GRANDE FONTAINE

ADRESSE :

24 avenue Maudet Pôle Social 49300 CHOLET

ORGANISME GESTIONNAIRE :

CENTRE INTERCOMMUNAL DE L'ACTION SOCIALE DU CHOLETAIS

TELEPHONE / FAX / Email :

02 72 77 23 30

FAX :

Email : [cias@choletagglomeration.fr](mailto:cias@choletagglomeration.fr)NOM DU DIRECTEUR ou de la personne ayant  
qualité pour représenter l'établissement ou service:

Gilles BOURDOULEIX, Président

N° FINISS:

490537172

CATEGORIE :

202 - Logement foyer

COMPETENCE :

C.C.N.T. :

FPT (titre III)

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

10/05/2024

CAPACITE AUTORISEE :

**TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - 1**

Classe 6-groupes II et III de produits :

350000.00

**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		
<b>GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE</b>	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
<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	76 254.86	104 350.00	0.00	0.00	0.00		101 400.00
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	104.56	1 000.00	0.00	0.00	0.00		1 000.00
6248 Transports divers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
625 Déplacements, missions et réceptions	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
626 Frais postaux et frais de télécommunications	0.00	1 500.00	0.00	0.00	0.00		1 500.00
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	87 868.85	115 000.00	0.00	-2 000.00	-2 000.00		124 500.00
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	192.24	0.00	0.00	0.00	0.00		500.00
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6287 Remboursements de frais	312.68	0.00	0.00	0.00	0.00		500.00
6288 Autres prestations	3 896.64	9 750.00	0.00	0.00	0.00		11 750.00
<b>TOTAL GROUPE I</b>	<b>168 629.83</b>	<b>231 600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-2 000.00</b>	<b>-2 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>241 150.00</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	17 998.58	10 500.00	0.00	0.00	0.00		42 781.00
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 024.20	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
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)	5 321.44	5 460.00	0.00	0.00	0.00		7 242.00
641 Rémunérations du personnel non médical	268 825.13	293 840.00	0.00	3 041.00	3 041.00		334 159.00
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	101 243.72	106 200.00	0.00	0.00	0.00		133 300.00
646 Personnes handicapées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
647 Autres charges sociales	11 033.00	12 900.00	0.00	0.00	0.00		13 700.00
648 Autres charges de personnel	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>405 446.07</b>	<b>429 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3 041.00</b>	<b>3 041.00</b>	<b>0.00</b>	<b>531 182.00</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			
	(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	0.00	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	12 937.07	19 500.00	0.00	0.00	0.00	20 500.00	
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	1 286.74	2 600.00	0.00	0.00	0.00	5 000.00	
6156	Maintenance	8 065.85	11 200.00	0.00	0.00	0.00	11 080.00	
616	Primes d'assurances	8 702.13	8 900.00	0.00	0.00	0.00	8 940.00	
617	Etudes et recherches	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6 540.00	
618	Divers	379.00	420.00	0.00	0.00	0.00	774.00	
623	Information, publications, relations publiques	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
627	Services bancaires et assimilés	0.00	0.00	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)	306.31	400.00	0.00	0.00	0.00	440.00	
<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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
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	2.43	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	0.00	0.00	200.00	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (M22)	5 037.00	500.00	0.00	0.00	0.00	5 000.00	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	577.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
678	Autres charges exceptionnelles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS</b>								
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	12 413.73	23 000.00	0.00	-8 519.00	-8 519.00	14 181.00	
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	0.00	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 de 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 de 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>49 707.26</b>	<b>66 530.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-8 519.00</b>	<b>-8 519.00</b>	<b>0.00</b>	<b>72 735.00</b>
<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>		<b>623 783.16</b>	<b>727 130.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-7 478.00</b>	<b>-7 478.00</b>	<b>0.00</b>	<b>845 067.00</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>623 783.16</b>	<b>727 130.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-7 478.00</b>	<b>-7 478.00</b>	<b>0.00</b>	<b>845 067.00</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**

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		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)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
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)	7 800.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	335 569.03	340 000.00	0.00	2 900.00	2 900.00		357 400.00
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	7 328.00	10 000.00	0.00	0.00	0.00		7 500.00
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>350 697.03</b>	<b>350 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2 900.00</b>	<b>2 900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>364 900.00</b>
<b>GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION</b>								
70	Produits sauf 7082	159 500.89	156 000.00	0.00	-13.62	-13.62		171 586.38
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	106 497.19	221 030.00	0.00	-22 914.00	-22 914.00		289 931.00
75	Autres produits de gestion courante	0.49	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
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	9 616.59	0.00	0.00	12 163.00	12 163.00		17 163.00
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>275 615.16</b>	<b>377 030.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-10 764.62</b>	<b>-10 764.62</b>	<b>0.00</b>	<b>478 680.38</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**

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	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)
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)	19.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	158.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	42.00	100.00	0.00	-1 058.00	-1 058.00	42.00
778	Autres produits exceptionnels	0.00	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 entotés gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0.00	
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entotés gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0.00	
7894	Utilisation des fonds dédiés sur sbventions d'exploitation (ESSMS privés)					0.00	
7895	Utilisation des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organisme (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>219.80</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1 058.00</b>	<b>-1 058.00</b>	<b>42.00</b>
<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>		<b>626 531.99</b>	<b>727 130.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-8 922.62</b>	<b>-8 922.62</b>	<b>843 622.38</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	1 444.62			1 444.62
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00	0.00			0.00
<b>TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION</b>		<b>626 531.99</b>	<b>727 130.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-8 922.62</b>	<b>-7 478.00</b>	<b>845 067.00</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**

	Réal 2022	Budget exécutoire 2023	Budget prévisionnel 2024
<b>Réduction des fonds propres ou reprise sur apports</b>			
10	0,00	0,00	0,00
	(ESSMS privés)		
1161	0,00	0,00	0,00
/115921			
13	42,00	100,00	-1 058,00
<b>Reprises</b>			
14	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00
<b>Remboursement des dettes financières</b>			
16	4 516,06	10 000,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00
<b>Compte de liaison investissement</b>			
18	0,00	0,00	0,00
<b>Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé</b>			
20	0,00	0,00	0,00
21	9 749,62	75 900,00	0,00
22	0,00	0,00	0,00
23	0,00	0,00	0,00
24	0,00	0,00	0,00
26	0,00	0,00	0,00
27	0,00	0,00	0,00
<b>Autres</b>			
28	0,00	0,00	0,00
29	0,00	0,00	0,00
39	0,00	0,00	0,00
481	0,00	0,00	0,00
49	0,00	0,00	0,00
59	0,00	0,00	0,00
001	0,00	0,00	0,00
004	0,00	0,00	0,00
003	0,00	0,00	13 104,62
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14 307,68</b>	<b>86 000,00</b>	<b>12 046,62</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 : RESSOURCES**

	Réal 2022	Budget exécutoire 2023	Budget prévisionnel 2024
<b>Augmentation des fonds propres</b>			
10 Apports, capitaux et fond propres	9 17,27	0,00	0,00
1161 / Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
11592 Subventions d'investissement	0,00	0,00	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	5 612,46	63 000,00	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	577,00	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)	12 413,73	23 000,00	-8 519,00
29 Dépréciation des immobilisations (dotations)	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 (diminution)	0,00	0,00	0,00
49 Dépréciation des comptes de tiers (dotations)	0,00	0,00	0,00
59 Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0,00	0,00	0,00
001 <b>Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)</b>	0,00	0,00	20 565,62
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>19 520,46</b>	<b>86 000,00</b>	<b>12 046,62</b>



**ANNEXE 4 : Bilan Financier**

BIENS	2022	Réal 2023	FINANCEMENTS	2022	Réal 2023
<b>Biens stables</b>			<b>Financements stables</b>		
Immobilisations incorporelles brutes	1 772.34 €	1 772.34 €	Apports, dotalions, réserves et fonds propres	130 561.96 €	131 603.15 €
Immobilisations corporelles brutes	258 811.74 €	311 829.08 €	Excédents affectés à l'investissement		
- Terrains			Subventions d'investissement	471.53 €	429.53 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	1 187.33 €	2 026.73 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)		
- Autres immobilisations corporelles	257 624.41 €	309 802.35 €	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	26 964.43 €	26 185.98 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	166 021.12 €	174 345.54 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage	210.53 €	307.53 €
Immobilisations financières			- Autres immobilisations corporelles	165 810.59 €	174 038.01 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Amortissement des immobilisations incorporelles	1 772.34 €	1 772.34 €
			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépréciation des immobilisations		
Autres	170.60 €	170.60 €	Autres (6)		
Comptes de liaison investissement (2)			Compte de liaison investissement (2) (7)		
<b>Total II</b>	<b>260 754.68 €</b>	<b>313 772.02 €</b>	<b>Total I</b>	<b>325 791.40 €</b>	<b>334 336.54 €</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>65 036.72 €</b>	<b>20 564.52 €</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)		2 486.34 €	Réserve de compensation des déficits	35 000.00 €	35 000.00 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)	2 748.83 €	
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	1 182.13 €	3 930.96 €
			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>2 486.34 €</b>	<b>Total III</b>	<b>38 930.96 €</b>	<b>38 930.96 €</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>38 930.96 €</b>	<b>36 444.62 €</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>103 967.68 €</b>	<b>57 009.14 €</b>
<b>Valeurs d'exploitation</b>			<b>Dettes d'exploitation</b>		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	35 098.09 €	38 775.75 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	43 777.38 €	43 495.67 €	Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation			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 déposés par les résidents		
Autres	50 549.48 €	52 289.22 €	Autres		
Compte de liaison d'exploitation	2 614.94 €		Compte de liaison d'exploitation		
<b>Total VI</b>	<b>96 941.80 €</b>	<b>95 784.89 €</b>	<b>Total V</b>	<b>35 098.09 €</b>	<b>38 775.75 €</b>
<b>Besoin en fonds de roulement (VI-V)</b>	<b>61 843.71 €</b>	<b>57 009.14 €</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	42 123.97 €		Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
Compte de liaison trésorerie			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
			Compte de liaison trésorerie		
<b>Total VIII</b>	<b>42 123.97 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>Total VII</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
<b>Trésorerie positive (VIII-VII)</b>	<b>42 123.97 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>Trésorerie négative (VIII-VII)</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
<b>TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)</b>	<b>399 820.45 €</b>	<b>412 043.25 €</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)</b>	<b>399 820.45 €</b>	<b>412 043.25 €</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