

**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 VERTE VALLEE - LA ROMAGNE

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

Gilles BOURDOULEIX, Président

N° FINISS:

490013919

CATEGORIE :

202 - Logement foyer

COMPETENCE :

C.C.N.T. :

FPT (titre III)

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

16/05/2024

CAPACITE AUTORISEE :

**TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - 1**

Classe 6-groupes II et III de produits :

258000.00

**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	57 515.78	72 968.00	0.00	0.00	0.00		67 600.00
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	18.49	450.00	0.00	0.00	0.00		450.00
6248 Transports divers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
625 Déplacements, missions et réceptions	21.46	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
626 Frais postaux et frais de télécommunications	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00		1 000.00
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	59 685.81	60 500.00	0.00	-9 000.00	-9 000.00		56 000.00
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	249.72	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6288 Autres prestations	1 057.55	5 750.00	0.00	0.00	0.00		8 000.00
<b>TOTAL GROUPE I</b>	<b>118 741.05</b>	<b>140 668.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-9 000.00</b>	<b>-9 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>133 550.00</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	21 300.78	12 600.00	0.00	0.00	0.00		27 167.00
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	4 476.00	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)	4 098.65	4 650.00	0.00	0.00	0.00		4 629.00
641 Rémunérations du personnel non médical	211 284.94	213 400.00	0.00	61 151.00	61 151.00		278 858.00
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	79 013.24	82 000.00	0.00	10.00	10.00		90 016.00
646 Personnes handicapées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
647 Autres charges sociales	5 009.00	6 000.00	0.00	0.00	0.00		8 212.00
648 Autres charges de personnel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>325 182.61</b>	<b>318 650.00</b>	<b>0.00</b>	<b>61 161.00</b>	<b>61 161.00</b>	<b>0.00</b>	<b>408 882.00</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	48 329.14	48 900.00	0.00	0.00	0.00	49 500.00																		
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	8 036.11	16 000.00	0.00	0.00	0.00	16 500.00																		
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	2 228.17	2 500.00	0.00	0.00	0.00	2 750.00																		
6156	Maintenance	5 121.41	7 300.00	0.00	0.00	0.00	7 580.00																		
616	Primes d'assurances	7 373.93	6 690.00	0.00	0.00	0.00	6 690.00																		
617	Etudes et recherches	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6 540.00																		
618	Divers	412.00	456.00	0.00	0.00	0.00	517.00																		
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)	801.17	800.00	0.00	0.00	0.00	880.00																		
<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	1.91	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	500.00	0.00	0.00	0.00	200.00																		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (M22)	5 765.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 800.00																		
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0.00	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	7 046.87	18 000.00	0.00	-6 311.00	-6 311.00	7 289.00																		
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 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>																									
		85 115.71	101 156.00	0.00	-6 311.00	-6 311.00	104 326.00																		
<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>																									
		529 039.37	560 474.00	0.00	45 850.00	45 850.00	646 758.00																		
<table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="2"></th> <th>RAN 2022</th> <th>RAN 2023</th> <th colspan="2">Report à nouveau 2024</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>002</td> <td>Déficit de la section d'exploitation reporté</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>005</td> <td>Amortissements comptables excédentaires différés</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> </tbody> </table>										RAN 2022	RAN 2023	Report à nouveau 2024		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
		RAN 2022	RAN 2023	Report à nouveau 2024																					
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>																									
		529 039.37	560 474.00	0.00	45 850.00	45 850.00	646 758.00																		

**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**

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)	3 600.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	247 015.07	258 000.00	0.00	-8 000.00	-8 000.00		279 700.00
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	48.00	0.00	0.00	0.00	0.00		100.00
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>250 663.07</b>	<b>258 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-8 000.00</b>	<b>-8 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>279 800.00</b>
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION								
70	Produits sauf 7082	73 210.42	76 620.00	0.00	-4 000.69	-4 000.69		80 299.31
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	189 543.91	225 854.00	0.00	22 408.00	22 408.00		248 816.00
75	Autres produits de gestion courante	1.06	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	1 453.32	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	18 059.40	0.00	0.00	34 410.00	34 410.00		36 810.00
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>282 268.11</b>	<b>302 474.00</b>	<b>0.00</b>	<b>52 817.31</b>	<b>52 817.31</b>	<b>0.00</b>	<b>365 925.31</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		
<b>GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES</b>	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
76 <b>Produits financiers</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>							
771 <b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	2.75	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
773 <b>Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (M22)</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
775 <b>Produits des cessions d'éléments d'actif</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
777 <b>Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
778 <b>Autres produits exceptionnels</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>AUTRES PRODUITS</b>							
781 <b>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
786 <b>Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
78725 <b>Reprises sur amortissements dérogatoires</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
78741 <b>Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
78742 <b>Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
787461 <b>Reprises sur provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (M22 bis)</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
787462 <b>Reprises sur provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif circulant (M22 bis)</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
78748 <b>Autres reprises (sur provisions réglementées)</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
7876 <b>Dont reprises sur dépréciations exceptionnelles</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
7891 <b>Utilisation des fonds reportés (ESSMS privés)</b>					0.00		
78921 <b>Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entotés gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)</b>					0.00		
78922 <b>Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entotés gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)</b>					0.00		
7894 <b>Utilisation des fonds dédiés sur sbventions d'exploitation (ESSMS privés)</b>					0.00		
7895 <b>Utilisation des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organisme (ESSMS privés)</b>					0.00		
7896 <b>Utilisation des fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)</b>					0.00		
79 <b>Transferts de charges</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>TOTAL GROUPE III</b>	<b>2.75</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>	<b>532 933.93</b>	<b>560 474.00</b>	<b>0.00</b>	<b>44 817.31</b>	<b>44 817.31</b>	<b>0.00</b>	<b>645 725.31</b>
	<b>RAN 2022</b>	<b>RAN 2023</b>			<b>Report à nouveau 2024</b>		
002 <b>Excédent de la section d'exploitation reporté</b>	0.00	0.00			1 032.69		1 032.69
005 <b>Amortissements comptables excédentaires différés</b>	0.00	0.00			0.00		0.00
<b>TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION</b>	<b>532 933.93</b>	<b>560 474.00</b>	<b>0.00</b>	<b>44 817.31</b>	<b>45 850.00</b>	<b>0.00</b>	<b>646 758.00</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 exécutaire 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	0,00	0,00	0,00
13				
<b>Reprises</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>Remboursement des dettes financières</b>				
16	Emprunts et dettes assimilées	946,13	6 000,00	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	8 527,60	18 000,00	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 (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	<b>Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)</b>	0,00	0,00	0,00
004	<b>Amortissements comptables excédentaires différés</b>	0,00	0,00	0,00
003	<b>Excédent prévisionnel d'investissement</b>	0,00	0,00	85 819,60
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>9 473,73</b>	<b>24 000,00</b>	<b>85 819,60</b>

**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**

		Réal 2022	Budget exécutoire 2023	Budget prévisionnel 2024
<b>Augmentation des fonds propres</b>				
10	Apports, capitaux et fond propres	485.23	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
13	<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	1 051.42	6 000.00	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	0.00	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)	7 046.87	18 000.00	-6 311.00
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	92 130.60
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>8 583.52</b>	<b>24 000.00</b>	<b>85 819.60</b>

**ANNEXE 4 : Bilan Financier**

BIENS	2022	Réel 2023	FINANCEMENTS	2022	Réel 2023
<b>Biens stables</b>			<b>Financements stables</b>		
Immobilisations incorporelles brutes			Apports, dotations, réserves et fonds propres	143 471.80 €	145 720.76 €
Immobilisations corporelles brutes	234 164.45 €	247 737.10 €	Excédents affectés à l'investissement		
- Terrains			Subventions d'investissement		
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	9 305.48 €	22 878.13 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)		
- Autres immobilisations corporelles	224 858.97 €	224 858.97 €	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	8 920.72 €	10 130.52 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	176 152.56 €	184 016.42 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage	5 511.53 €	6 204.53 €
			- Autres immobilisations corporelles	170 641.03 €	177 811.89 €
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles		
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>234 164.45 €</b>	<b>247 737.10 €</b>	<b>Total I</b>	<b>328 545.08 €</b>	<b>339 867.70 €</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>94 380.63 €</b>	<b>92 130.60 €</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)		3 756.71 €	Réserves de compensation des déficits	5 000.00 €	5 000.00 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)	3 894.56 €	
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	894.84 €	4 789.40 €
			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>3 756.71 €</b>	<b>Total III</b>	<b>9 789.40 €</b>	<b>9 789.40 €</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>9 789.40 €</b>	<b>6 032.69 €</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>104 170.03 €</b>	<b>98 163.29 €</b>
<b>Valeurs d'exploitation</b>			<b>Dettes d'exploitation</b>		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	29 720.63 €	24 152.04 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	30 509.02 €	33 622.78 €	Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation		
Créances incouvrables 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	74 657.49 €	90 265.55 €	Autres		
Compte de liaison d'exploitation	979.57 €		Compte de liaison d'exploitation		1 573.00 €
<b>Total VI</b>	<b>106 146.08 €</b>	<b>123 888.33 €</b>	<b>Total V</b>	<b>29 720.63 €</b>	<b>25 725.04 €</b>
<b>Besoin en fonds de roulement (VI-V)</b>	<b>76 425.45 €</b>	<b>98 163.29 €</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	27 744.58 €		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>27 744.58 €</b>	<b>0.00 €</b>	<b>Total VII</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
<b>Trésorerie positive (VIII-VII)</b>	<b>27 744.58 €</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>368 055.11 €</b>	<b>375 382.14 €</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)</b>	<b>368 055.11 €</b>	<b>375 382.14 €</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