

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 - CIAS DU CHOLETAIS

ADRESSE :

24 avenue Maudet Pôle Social Germaine Heulin 49300 CHOLET

ORGANISME GESTIONNAIRE :

CENTRE INTERCOMMUNAL DE L'ACTION SOCIALE DU CHOLETAIS

TELEPHONE / FAX / Email :

FAX :

Email :

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

N° FINESS:

490003902

CATEGORIE :

202 - Logement foyer

COMPETENCE :

C.C.N.T. :

FPT (titre III)

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

22/05/2026

CAPACITE AUTORISEE :

TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - 1

Classe 6-groupes II et III de produits :

1792300,00

**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 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
 GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
ACHATS							
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	255 387,88	304 575,00	0,00	0,00	0,00		279 825,00
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
SERVICES EXTERIEURS							
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
AUTRES SERVICES EXTERIEURS							
6241 Transports de biens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6242 Transports d'usagers	0,00	5 300,00	0,00	0,00	0,00		3 000,00
6247 Transports collectifs du personnel	583,80	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6248 Transports divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
625 Déplacements, missions et réceptions	65,40	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
626 Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
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	463 329,97	470 000,00	0,00	0,00	0,00		497 000,00
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	672,72	1 500,00	0,00	0,00	0,00		1 500,00
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6287 Remboursements de frais	16,45	500,00	0,00	0,00	0,00		900,00
6288 Autres prestations	20 683,55	40 200,00	0,00	3 000,00	3 000,00		40 910,00
TOTAL GROUPE I	740 739,77	822 075,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	823 135,00

**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 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
 GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
621 Personnel extérieur à l'établissement	36 138,67	61 400,00	0,00	60 000,00	60 000,00		120 900,00
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	65 843,77	35 670,00	0,00	0,00	0,00		670,00
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)	36 675,56	38 000,00	0,00	0,00	0,00		37 140,00
641 Rémunérations du personnel non médical	1 745 916,57	1 822 584,00	0,00	182 896,00	182 896,00		1 855 830,00
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	704 789,85	772 308,00	0,00	0,00	0,00		751 308,00
646 Personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
647 Autres charges sociales	48 911,00	57 225,00	0,00	0,00	0,00		62 835,00
648 Autres charges de personnel	2 133,66	4 650,00	0,00	0,00	0,00		3 550,00
TOTAL GROUPE II	2 640 409,08	2 791 837,00	0,00	242 896,00	242 896,00	0,00	2 832 233,00

**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**

	Réel 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire	
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total			
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)	
GRUPE III - DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE								
612	Redeuvances 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	4 529,27	9 500,00	0,00	0,00	0,00	9 500,00	
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	9 887,12	15 000,00	0,00	2 820,00	2 820,00	24 616,00	
6156	Maintenance	48 867,01	46 230,00	0,00	12 000,00	12 000,00	58 030,00	
616	Primes d'assurances	21 583,67	20 995,00	0,00	2 200,00	2 200,00	27 290,00	
617	Etudes et recherches	22 333,11	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	
618	Divers	1 007,20	1 090,00	0,00	0,00	0,00	1 170,00	
623	Information, publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
627	Services bancaires et assimilés	82,73	70,00	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)	1 056,34	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
651	Redeuvances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00	
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	1 000,00	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	1,78	550,00	0,00	0,00	0,00	10,00	
CHARGES FINANCIÈRES								
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (M22)	2 084,22	6 300,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00	
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	200,00	0,00	3 000,00	3 000,00	3 200,00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS								
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	49 661,22	59 500,00	0,00	-8 742,00	-8 742,00	38 258,00	
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	61,34	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	
TOTAL GRUPE III		161 155,01	165 635,00	0,00	11 278,00	11 278,00	0,00	172 844,00
TOTAL GENERAL (GRUPE I + GRUPE II + GRUPE III)		3 542 303,86	3 779 547,00	0,00	257 174,00	257 174,00	0,00	3 828 212,00
		RAN 2024	RAN 2025			Report à nouveaux 2026		
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	
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		3 542 303,86	3 779 547,00	0,00	257 174,00	257 174,00	0,00	3 828 212,00

**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 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION							
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	162 249,92	160 500,00	0,00	3 347,00	3 347,00	165 597,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	1 601 268,39	1 622 000,00	0,00	0,00	0,00	1 668 000,00
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	9 491,00	9 800,00	0,00	0,00	0,00	9 300,00
TOTAL GROUPE I		1 773 009,31	1 792 300,00	0,00	3 347,00	3 347,00	1 842 897,00
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION							
70	Produits sauf 7082	856 845,34	833 700,00	0,00	0,00	0,00	890 600,00
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	587 855,92	938 787,00	0,00	58 405,00	58 405,00	841 493,00
75	Autres produits de gestion courante	1,19	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	18 846,47	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
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	297 125,97	174 060,00	0,00	197 344,20	197 344,20	218 144,20
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
TOTAL GROUPE II		1 760 674,89	1 961 547,00	0,00	255 749,20	255 749,20	1 965 237,20

**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 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Meures nouvelles	Total		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
GRUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES							
76 Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	345,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
773 Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (M22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
775 Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	25 238,92	25 700,00	0,00	-4 270,00	-4 270,00		17 730,00
778 Autres produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
AUTRES PRODUITS							
781 Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)	940,85	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
TOTAL GROUPE III	26 524,77	25 700,00	0,00	-4 270,00	-4 270,00	0,00	17 730,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	3 560 208,97	3 779 547,00	0,00	254 826,20	254 826,20	0,00	3 825 864,20
	RAN 2024	RAN 2025			Report à nouveau 2026		
002 Excédent de la section d'exploitation reporté	0,00	0,00			2 347,80		2 347,80
005 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00			0,00		0,00
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	3 560 208,97	3 779 547,00	0,00	254 826,20	257 174,00	0,00	3 828 212,00

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

SECTION D'INVESTISSEMENT : EMPLOIS

		Réal 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel 2026
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports				
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	25 238,92	25 700,00	-4 270,00
13	Reprises			
14	Provisions réglées (sauf compte 1412 : provisions réglées 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
Remboursement des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées	8 714,82	21 000,00	0,00
17	Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison investissement				
18	Comptes de liaison investissements (1)	0,00	0,00	0,00
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé				
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	64 199,78	33 800,00	32 100,00
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
Autres				
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	92 212,13
TOTAL GENERAL		98 153,52	80 500,00	120 042,13

**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 2024	Budget exécutif 2025	Budget prévisionnel 2026
Augmentation des fonds propres				
10	Apports, capitaux et fond propres	3 124,76	0,00	0,00
1161 / 11592	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	17 052,80	0,00	0,00
Dotations aux provisions				
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
Augmentation des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées	12 557,90	21 000,00	0,00
17	Dettes rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison				
18	Comptes de liaison investissements (1)	0,00	0,00	0,00
Immobilisations (sorties)				
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
Autres				
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	49 661,22	59 500,00	-8 742,00
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	Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)	0,00	0,00	128 784,13
004	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
007	Déficit prévisionnel d'investissement (2)	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		82 396,68	80 500,00	120 042,13

ANNEXE 4 : Bilan Financier

BIENS	2024	Réal 2025	FINANCEMENTS	2024	Réal 2025
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	18 430,06 €	18 430,06 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	197 406,24 €	209 638,75 €
Immobilisations corporelles brutes	955 909,84 €	965 535,87 €	Excédents affectés à l'investissement		
- Terrains			Subventions d'investissement	199 745,28 €	180 555,32 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	139 010,50 €	139 010,50 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)		
- Autres immobilisations corporelles	816 899,34 €	826 525,37 €	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	60 388,99 €	62 526,98 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	601 059,26 €	641 537,61 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage	31 326,82 €	41 978,52 €
Immobilisations financières			- Autres immobilisations corporelles	569 732,44 €	599 559,09 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Amortissement des immobilisations incorporelles	16 430,06 €	16 430,06 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		
Autres			Dépréciation des immobilisations		
Comptes de liaison investissement (2)			Autres (6)		
			Compte de liaison investissement (2) (7)		
Total II	972 339,90 €	981 965,93 €	Total I	1 075 029,93 €	1 110 688,72 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	102 689,93 €	128 722,79 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (3)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (3)		17 527,96 €	Réserves de compensation des déficits	250 000,00 €	250 000,00 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)	17 905,11 €	0,00 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	1 970,65 €	19 875,76 €
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers	61,34 €	61,34 €
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable)		
Total IV	0,00 €	17 527,96 €	Total III	269 937,10 €	269 937,10 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	269 937,10 €	262 409,14 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	372 627,03 €	381 131,93 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	148 816,10 €	67 395,17 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	220 206,43 €	248 503,33 €	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	301 247,72 €	207 585,60 €	Autres		4 828,18 €
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation	11,02 €	2 733,65 €
Total VI	521 454,15 €	456 088,93 €	Total V	148 827,12 €	74 957,00 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	372 627,03 €	381 131,93 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €	0,00 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
Compte de liaison trésorerie			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
			Compte de liaison trésorerie		
Total VIII	0,00 €	0,00 €	Total VII	0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	1 493 794,05 €	1 455 582,82 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	1 493 794,05 €	1 455 582,82 €

- (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

