

**CIAS du Pays de Saint Gilles Croix de Vie - Résidence Autonomie Les Primevères  
BP 2024**

**REPUBLIQUE FRANCAISE**

**CIAS du Pays de Saint Gilles Croix de Vie  
AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DU CIAS du Pays de Saint  
Gilles Croix de Vie**

**Numéro SIRET : 200 061 265 00043**

**POSTE COMPTABLE : SGC CHALLANS**

**M22**

**ETABLISSEMENTS PUBLICS SOCIAUX ET MEDICO-SOCIAUX**

**Budget Primitif**

**BUDGET : Résidence Autonomie Les Primevères**

**ANNEE 2024**

**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

CIAS du Pays de St Gilles Croix de Vie

ADRESSE :

ZAE DU SOLEIL LEVANT CS 63669 85806 SAINT GILLES CROIX DE VIE CEDEX

ORGANISME GESTIONNAIRE :

CIAS du Pays de Saint Gilles Croix de Vie

TELEPHONE / FAX / Email :

02 55 65 00 20

FAX : 02 51 54 24 46

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

François BLANCHET

N° FINISS:

850026485

CATEGORIE :

202 - Logement foyer

COMPETENCE :

C.C.N.T. :

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

CAPACITE AUTORISEE :

24

**TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - 1**

Classe 6-groupes II et III de produits :

212407,45

**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**

	Lits ou places réels 2022	Lits ou places financés	Nombre de jours d'ouverture	Nombre de jours de présence des travailleurs en E.S.A.T.	Nombre de journées théorique
<b>Activité théorique</b>	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (2) x (3)
<b>TOTAL</b>	24	0	365	0	0
Externat					0
Semi-internat					0
Internat	24		365		0
Autre 1					0
Autre 2					0
					(5) = (2) x (3)

Activité par dérogation		
Nombre de personnes	Nombre de journées proposées	Nombre de journées allouées
(6)	(7)	(8)
0	0	0

	Nature	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Moyenne	BP 2023	BP proposé 2024		Retenu par le tarificateur	
							Nombre	Taux d'occupation	Nombre	Taux d'occupation
<b>Activité prévisionnelle</b>		(9)	(10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
<b>TOTAL en journées</b>		0	0	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%
Externat					0			0,0%		0,0%
Semi-internat					0			0,0%		0,0%
Internat					0			0,0%		0,0%
Autre 1					0			0,0%		0,0%
Autre 2					0			0,0%		0,0%

(13) = [ (9) + (10) + (12) ] / 3                      (16) = (15) / (5)                      (18) = (17) / (5)

**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	91 685,82	104 450,00	83 000,00	0,00	83 000,00		83 000,00
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	0,00	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	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00		150,00
626 Frais postaux et frais de télécommunications	3 258,16	3 469,83	3 750,00	0,00	3 750,00		3 750,00
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	0,00	0,00	95 400,00	0,00	95 400,00		95 400,00
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00	0,00	8 400,00	0,00	8 400,00		8 400,00
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6287 Remboursements de frais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6288 Autres prestations	630,49	1 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00		2 000,00
<b>TOTAL GROUPE I</b>	<b>95 574,47</b>	<b>108 919,83</b>	<b>192 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>192 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>192 700,00</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><u>GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL</u></b>	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
621 Personnel extérieur à l'établissement	6 318,19	8 000,00	52 000,00	0,00	52 000,00		52 000,00
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	4 228,76	0,00	8 600,00	0,00	8 600,00		8 600,00
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)	4 358,77	4 275,00	6 610,00	0,00	6 610,00		6 610,00
641 Rémunérations du personnel non médical	206 476,01	180 650,00	248 885,00	0,00	248 885,00		248 885,00
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	29 855,50	68 900,00	107 950,00	0,00	107 950,00		107 950,00
646 Personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
647 Autres charges sociales	3 418,09	1 830,00	1 870,00	0,00	1 870,00		1 870,00
648 Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>254 655,32</b>	<b>263 655,00</b>	<b>425 915,00</b>	<b>0,00</b>	<b>425 915,00</b>	<b>0,00</b>	<b>425 915,00</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>GRUPE 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	842,50	1 300,00	800,00	0,00	800,00	800,00
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	4 680,16	1 500,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	1 866,49	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00
6156	Maintenance	9 162,21	10 660,00	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00
616	Primes d'assurances	604,41	4 600,00	5 235,00	0,00	5 235,00	5 235,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618	Divers	2 383,91	2 600,00	7 366,50	0,00	7 366,50	7 366,50
623	Information, publications, relations publiques	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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	0,64	10,00	10,00	0,00	10,00	10,00
<b>CHARGES FINANCIERES</b>							
66	Charges financières	22 205,54	41 000,00	37 000,00	0,00	37 000,00	37 000,00
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>							
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (M22)	6 413,60	2 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	7 000,00
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	76 733,31	78 450,00	78 769,00	0,00	78 769,00	78 769,00
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>		124 892,77	145 320,00	157 180,50	0,00	157 180,50	157 180,50
<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>		475 122,56	517 894,83	775 795,50	0,00	775 795,50	775 795,50
		<b>RAN 2022</b>	<b>RAN 2023</b>	<b>Report à nouveau 2024</b>			
002	Déficit de la section d'exploitation reporté	0,00	53 952,55	100 228,86		100 228,86	
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION</b>		475 122,56	571 847,38	775 795,50	0,00	876 024,36	876 024,36

**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)	0,00	45 000,00	74 000,00	0,00	74 000,00		74 000,00
734	Produits à la charge de l'utilisateur (hors EHPAD)	247 390,76	221 360,00	227 000,00	0,00	227 000,00		227 000,00
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>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>
7352	<i>dont produits à la charge du département</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>
7353	<i>dont produits à la charge de l'utilisateur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>
738	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>247 390,76</b>	<b>266 360,00</b>	<b>301 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>301 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>301 000,00</b>
<b>GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION</b>								
70	Produits sauf 7082	163 945,66	212 000,00	217 755,00	0,00	217 755,00		217 755,00
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	3 375,89	5 000,00	4 200,00	0,00	4 200,00		4 200,00
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	0,00	0,00	8 600,00	0,00	8 600,00		8 600,00
75	Autres produits de gestion courante	1 029,65	1 000,00	5,00	0,00	5,00		5,00
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	5 185,69	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00		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	817,31	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
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>174 354,20</b>	<b>218 000,00</b>	<b>245 560,00</b>	<b>0,00</b>	<b>245 560,00</b>	<b>0,00</b>	<b>245 560,00</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			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	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	448,40	0,00	325 271,36	0,00	325 271,36		325 271,36
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	4 193,00	4 195,00	4 193,00	0,00	4 193,00		4 193,00
778	Autres produits exceptionnels	0,00	83 292,38	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>		4 641,40	87 487,38	329 464,36	0,00	329 464,36	0,00	329 464,36
<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>		426 386,36	571 847,38	876 024,36	0,00	876 024,36	0,00	876 024,36
		<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			0,00		0,00
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00			0,00		0,00
<b>TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION</b>		426 386,36	571 847,38	876 024,36	0,00	876 024,36	0,00	876 024,36



**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**

		<b>Réel 2022</b>	<b>Budget exécutoire 2023</b>	<b>Budget prévisionnel 2024</b>
<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 /115921	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	4 193,00	4 195,00	4 193,00
<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	68 950,06	72 320,00	67 320,00
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	15 195,72	15 745,72	46 000,00
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	0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		88 338,78	92 260,72	117 513,00

**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**

**SECTION D'INVESTISSEMENT : RESSOURCES**

		Réel 2022	Budget exécutoire 2023	Budget prévisionnel 2024
<b>Augmentation des fonds propres</b>				
10	Apports, capitaux et fond propres	0,00	1 240,00	799,00
1161 / 11592	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
13	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	5 108,67	10 000,00	24 987,94
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)	76 733,31	78 450,00	78 769,00
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	2 570,72	12 957,06
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>81 841,98</b>	<b>92 260,72</b>	<b>117 513,00</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**

**TABLEAU DE CALCUL DES TARIFS**

		<b>Proposition de l'établissement</b>	<b>Retenu par l'autorité de tarification</b>
A	<b>TOTAL CHARGES</b> (TOTAL GROUPE I + II + III)	775 795,50	0,00
B	<b>PRODUITS EN ATTENUATION</b> (TOTAL GROUPE II + III)	575 024,36	0,00
C	Reprises sur le compte <b>11503</b> - ESSMS privés -/ <b>111</b> ESSMS publics - excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles) et le compte <b>1068572</b> - ESSMS privés -/ <b>10687</b> (excédent affecté en réserve de compensation des charges d'amortissement)		
D	Dotation (débits) de l'exercice aux amortissements comptables excédentaires différés (compte <b>1161</b> pour les ESSMS publics et <b>115921</b> pour les ESSMS privés)		
E	<b>Solde débiteur du compte 115922 (ESSMS privés)</b> : Dépenses pour congés payés ou <b>solde créditeur du compte 4282</b> : dettes provisionnées pour congés à payer		
F	Provisionnements (débits) de l'exercice au <b>compte 1163 (ESSMS publics) et 115923 (ESSMS privés)</b> : Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R314-45 du CASF et au <b>compte 115</b>		
G	<b>A - (B + C + D + E + F) = Dépenses nettes autorisées</b>	200 771,14	0,00
H	(+/-) <b>Reprises de résultat</b> (comptes 11502 ou 115902 pour les ESSMS privés - comptes 110 ou 119 les ESMS publics)		
	<b>Total à prendre en compte pour le calcul des tarifs = G - H</b>	200 771,14	0,00
<b>Dotation globale de financement</b>		200 771,14	0,00

(activité 15)      (activité 17)

<b>Nombre de journées</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Externat	0	0
- Intégration scolaire		
- Semi-internat	0	0
- Internat	0	0

<b>Prix de journée moyen de l'année</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Externat		
- Intégration scolaire		
- Semi-internat		
- Internat		

<b>Nombre de forfaits ou de séances</b>		
<b>Prix moyen sur l'année du forfait ou de la séance</b>		

**ANNEXE 4 : Bilan Financier**

BIENS	2022	Réal 2023	FINANCEMENTS	2022	Réal 2023
<b>Biens stables</b>			<b>Financements stables</b>		
Immobilisations incorporelles brutes			Apports, dotations, réserves et fonds propres	337 568,47 €	339 414,54 €
Immobilisations corporelles brutes	2 225 154,40 €	2 230 025,39 €	Excédents affectés à l'investissement	66 563,78 €	66 563,78 €
- Terrains			Subventions d'investissement	63 028,00 €	58 835,00 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions	2 187 860,85 €	2 190 720,45 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	20 022,12 €	20 022,12 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)		
- Autres immobilisations corporelles	17 271,43 €	19 282,82 €	Provisions règlementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	1 345 154,47 €	1 284 977,59 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			Dépôts et cautionnements reçus	327,00 €	0,00 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	416 480,55 €	494 891,55 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions	407 525,52 €	479 769,52 €
Immobilisations financières			- Installations techniques, matériel et outillage	1 427,40 €	5 315,40 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			- Autres immobilisations corporelles	7 527,63 €	9 806,63 €
			Amortissement des immobilisations incorporelles		
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)		
<b>Total II</b>	<b>2 225 154,40 €</b>	<b>2 230 025,39 €</b>	<b>Total I</b>	<b>2 229 122,27 €</b>	<b>2 244 682,46 €</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>3 967,87 €</b>	<b>14 657,07 €</b>
<b>Actifs stables d'exploitation</b>			<b>Financements stables d'exploitation</b>		
Report à nouveau déficitaire (3)	5 216,35 €	53 952,55 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (3)	48 736,20 €	46 276,31 €	Réserves de compensation des déficits		
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)		
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)		
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres	49 363,08 €	139 332,29 €
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable)		
<b>Total IV</b>	<b>53 952,55 €</b>	<b>100 228,86 €</b>	<b>Total III</b>	<b>49 363,08 €</b>	<b>139 332,29 €</b>
<b>Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)</b>	<b>4 589,47 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>39 103,43 €</b>
<b>Fonds de roulement net global négatif</b>	<b>621,60 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Fonds de roulement net global positif</b>	<b>0,00 €</b>	<b>53 760,50 €</b>
<b>Valeurs d'exploitation</b>			<b>Dettes d'exploitation</b>		
Stocks et en-cours			Avances reçues	7 676,10 €	7 916,78 €
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	5 561,12 €	14 463,25 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients			Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation	13 787,62 €	69 214,75 €	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	18 078,15 €	8 369,80 €	Autres	19 250,15 €	1 444,02 €
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation		
<b>Total VI</b>	<b>31 865,77 €</b>	<b>77 584,55 €</b>	<b>Total V</b>	<b>32 487,37 €</b>	<b>23 824,05 €</b>
<b>Besoin en fonds de roulement (VI-V)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>53 760,50 €</b>	<b>Excédent de financement d'exploitation (VI-V)</b>	<b>621,60 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Liquidités</b>			<b>Financements à court terme</b>		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
Compte de liaison trésorerie			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
<b>Total VIII</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	Compte de liaison trésorerie		
<b>Trésorerie positive (VIII-VII)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Total VII</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)</b>	<b>2 310 972,72 €</b>	<b>2 407 838,80 €</b>	<b>Trésorerie négative (VIII-VII)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
			<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)</b>	<b>2 310 972,72 €</b>	<b>2 407 838,80 €</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