CCAS Besançon

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE - DÉPARTEMENT DU DOUBS

Publié le : 11/04/2023

EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS CONSEIL D'ADMINISTRATION

Séance du 29 mars 2023 à 17h00

Question n°3

Budget Primitif 2023

Sous la présidence de Madame Sylvie WANLIN, Vice-présidente du CCAS :

Etaient présents :

Monsieur Bernard AVON / Monsieur Claude BILLOD / Monsieur Yves CHANSON / Monsieur Philippe CREMER / Monsieur Cyril DEVESA / Monsieur Michel JOURNEAUX / Madame Myriam LEMERCIER / Madame Agnès MARTIN / Madame Claudine MAUGAIN / Monsieur Alfred M'BONGO / Monsieur Michel PELLATON / Monsieur Jean-Hugues ROUX / Monsieur André TERZO, ne prend pas part au vote de la question n°5 / Madame Sylvie WANLIN

Etaient excusés :

Madame Valéry GARCIA, **donne pouvoir à Monsieur André TERZO** / Monsieur Jamal-Eddine LOUHKIAR / Madame Anne VIGNOT, **donne pouvoir à Madame Sylvie WANLIN**

RECU EN PREFECTURE

Le 11 avril 2023

VIA DOTELEC - S2LOW

Date de dépôt en Préfecture : 025-262500564-20230329-D001716I0-DE

DÉLIBÉRATION

Incidence financière
BP 2023 – Tous budgets Fonctionnement : 27 041 700,33 € Investissement : 4 354 633,72 € (dont 485 175,72 € de reports 2022 en dépenses) Total : 31 396 334,05 €

Résumé : Il est proposé aux administrateurs de voter le budget primitif 2023 de l'ensemble des budgets du CCAS.

Référence au Projet social 2022-2026 :

☐ Axe 1 : Intervenir auprès des publics prioritaires identifiés dans l'ABS

☐ Axe 2 : Maintenir ou accompagner vers l'autonomie les publics relevant du CCAS au sens de l'autonomie sociale et économique – De « l'urgence vers l'autonomie »

☐ Axe 3 : Faciliter l'accès aux droits et leur maintien (aller vers, simplification…)

☐ Axe 4 : Faire du CCAS l'interlocuteur majeur des politiques du handicap et de l'âge en lien avec la dimension accessibilité pour mieux vivre dans la ville

☒ Axe 5 : Optimiser les moyens, les ressources et le patrimoine du CCAS pour pérenniser son action de service public

☐ Axe 6 : Faire savoir et valoriser l'action du CCAS

☐ Sans objet

Après délibération et à l'unanimité, les membres du Conseil d'Administration présents et représentés :

✓ Prennent connaissance du rapport du budget primitif 2023,

✓ Votent favorablement le budget primitif 2023 du budget principal,

✓ Votent favorablement le budget primitif 2023 des budgets annexes, soit :

- le Centre d'Hébergement et de Réinsertion Sociale (CHRS),
- les Résidences autonomie,
- l'Accueil de Jour l'Escapade,
- le Service de Soins Infirmiers à Domicile (SSIAD),
- l'Aide à Domicile (AAD),
- la Restauration à Domicile (RAD),
- les Lits Halte Soins Santé (LHSS).

Pour extrait conforme,
La Vice-présidente du CCAS,

Sylvie WANLIN

CCAS Besançon

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

BUDGET PRIMITIF 2023

SECRETARIAT GENERAL

29 mars 2023

TABLE DES MATIERES

INTRODUCTION 5
I.Prospective Financière 7
II.Equilibre général de la section de fonctionnement, tous budgets 112
III.Equilibre général du budget Principal 144
IV. Principales dépenses de fonctionnement 188
V. Principales recettes de fonctionnement 288
VI. Principales dépenses d'investissement 322
VII. Principales recettes d'investissement 38
VIII. Présentation analytique du budget Principal 39
ANNEXES 48
Rapport du 19 octobre 2022 relatif aux projets de BP 2023 des budgets annexes

INTRODUCTION

L'exercice 2023 est marqué par une dégradation rapide de la situation financière, en raison d'événement difficilement prévisibles il y a un an : forte inflation, diverses revalorisations salariales très importantes, poursuite de la baisse d'activité des Résidences autonomie.

Le Débat d'Orientations Budgétaires (DOB) présenté lors de la séance du 22 février 2022 a été l'occasion de débattre des principaux enjeux à venir pour le CCAS de Besançon. Lors de cette séance a également été actée la nécessité d'adapter le patrimoine immobilier du CCAS aux besoins futurs des usagers. En ce sens, le Conseil d'Administration a donc voté la fermeture de la Résidence autonomie Henri Huot au 31 décembre 2023, avec le lancement en parallèle des études préalables à la construction d'une nouvelle résidence plus moderne, répondant à la fois aux enjeux environnementaux et aux aspirations nouvelles des usagers qui en seront bénéficiaires dans les prochaines décennies.

En outre, l'analyse des besoins sociaux permet au CCAS d'établir un diagnostic social du territoire et d'adapter son action en conséquence. Pour cela, il s'est doté d'une méthodologie et d'outils qui lui permettent d'accroître son efficacité.

La subvention municipale sera augmentée de + 1,5 % en 2023, sans action nouvelle à réaliser en contrepartie, afin de soutenir le CCAS qui subit fortement les événements indiqués précédemment tout en ayant des marges de manœuvre extrêmement réduites, en raison de la nature de ses dépenses, qui sont extrêmement contraintes (personnel, énergie, loyers, notamment).

Le budget 2023, tel qu'il est présenté dans ce rapport, rend compte de ces évolutions. Si le résultat reporté du budget principal de 2022 est en hausse de 230 k€, celle-ci est due à la conservation partielle en fonctionnement de la provision constituée fin 2018 pour autofinancer une partie des travaux de rénovation du siège. **Sans ce mécanisme, le résultat aurait été en baisse de 311 k€.** Enfin, en raison des marges de manœuvre extrêmement réduites dont dispose aujourd'hui le CCAS, aucun virement à l'investissement n'a été prévu au budget primitif 2023.

Le budget 2022 s'élève à 31 396 334,05 €, dont 27 041 701,33 € en fonctionnement et 4 354 633,72 € en investissement. Il est en baisse de 4,95 %, en raison de l'inscription de la totalité des crédits pour les travaux du siège en 2022, alors qu'en 2023 seuls les crédits permettant l'achèvement de ces derniers le sont. Il est à noter également qu'en 2022, la provision avait été reprise, ce qui avait contribué à augmenter le budget temporairement.

Ce budget 2022 est essentiellement marqué par :

- Une baisse globale des dépenses et des recettes de fonctionnement de 2,16 % tous budgets, principalement en raison de la reprise de la provision en 2022,

- La hausse des dépenses de personnel de 5,91 %, en raison de la prise en compte des diverses revalorisations salariales décidées en 2022,

- Une hausse de la subvention municipale de 1,5 % par rapport au budget 2022.

La Direction des Solidarités poursuivra en 2023 notamment les chantiers suivants :

- Agir en direction des jeunes, au travers des « coups de pouce » santé et mobilité,

- Développer la proximité sociale du CCAS dans l'ensemble des quartiers,

- Renforcer les dispositifs de secours aux personnes en précarité,

- Faciliter l'accès au logement pérenne.

- Faire de Besançon une ville accueillante et rendre les actions en faveur des migrants plus lisibles et cohérentes.
- Développer les services au bénéfice des sans-abris.

En ce qui concerne la Direction de l'Autonomie, l'exercice 2023 sera marqué principalement par les éléments suivants :

- Travailler à la modernisation des Résidences Autonomie pour en optimiser le taux d'occupation,

- Pérenniser les services à domicile du CCAS et répondre au défi du vieillissement de la population ainsi qu'au « virage domiciliaire »,

- Pérenniser et conforter le rôle, les événement et actions portés par la Maison des Seniors ainsi que sa visibilité,

- Pérenniser l'action de la mission Accessibilité et systématiser le recours au Groupe d'Experts d'Usage.

La prospective financière permet d'anticiper les évolutions budgétaires à venir (I). Pour le BP 2023, l'équilibre général de la section de fonctionnement tous budgets est présenté (II) avant l'équilibre général du budget principal (III), comprenant les principales dépenses (IV) et recettes (V) de fonctionnement, ainsi que les principales dépenses (VI) et recettes (VII) d'investissement. La présentation analytique du budget principal (VIII) complète le rapport.

I. PROSPECTIVE FINANCIERE

Le CCAS réalise et actualise chaque année une prospective budgétaire. L'objectif de cet outil est de fournir aux Administrateurs et aux services une aide à la décision ainsi qu'une vision pluriannuelle de la situation financière du CCAS.

Depuis plusieurs années, la maîtrise des dépenses, conjuguée à un travail actif de recherche de nouveaux financements, avait permis de stabiliser puis d'augmenter le résultat de fonctionnement du budget principal. Toutefois, en raison des événements intervenus en 2022 (revalorisations salariales nombreuses et diverses, inflation, baisse d'activité durable dans les résidences autonomie), la tendance s'inverse brutalement.

I.1 La prospective présentée lors du BP 2022 : un résultat de fonctionnement dont la tendance était baissière dès 2023

La prospective 2022-2025 était basée sur les principaux éléments suivants :

- ✓ Etude rétrospective des quatre derniers exercices permettant d'apprécier le rythme d'évolution passé des dépenses et des recettes,
- ✓ Une subvention versée par la Ville de Besançon augmentée de 1,5 % par an sur toute la période, avec une augmentation des dépenses en conséquence,
- ✓ Un taux d'inflation de 1,5 %, hors dépenses d'énergie pour lesquelles une hausse de 45 % avait été retenu pour 2022.
- ✓ Un glissement Vieillesse Technicité (GVT) de 1,5 % sur la plupart des budgets, et prise en compte des dernières variations d'effectifs connues.
- ✓ L'activité escomptée pour les Résidences autonomie était de 83 % en 2022, puis 85 % à partir de 2023.
- ✓ Versement de subventions aux associations à hauteur de 530 000 € chaque année.

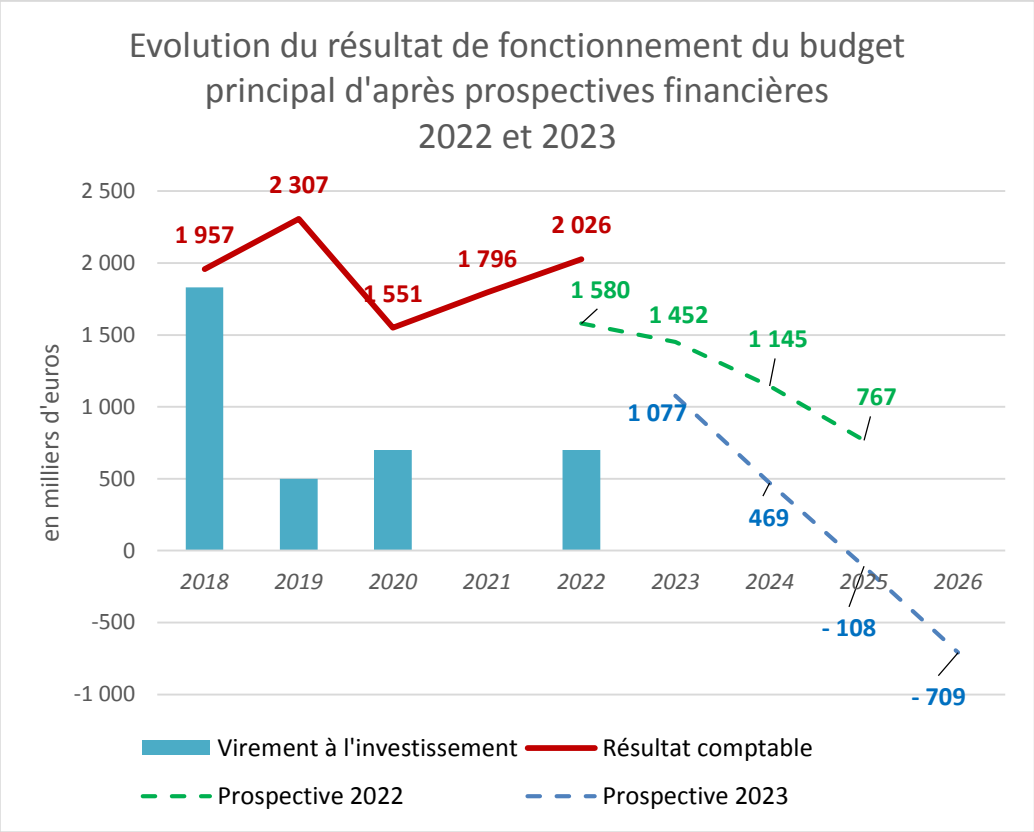
La tendance devenait baissière après plusieurs années de tendance à la hausse.

Le déficit des budgets annexes était à surveiller car globalement supérieur à 1,2 M€ sur toute la période, notamment en raison de la faible activité des résidences autonomie et du niveau important de déficit de l'Aide à domicile (environ 632 k€ annuels en moyenne).

Toutefois, cette prospective a rapidement été rendue caduque par le contexte inflationniste, non anticipé début 2022, dû à la reprise très forte de l'activité après le Covid, ainsi qu'à la guerre en Ukraine. Les diverses revalorisations salariales n'étaient pas encore connues au moment de l'établissement de la prospective 2022 : hausse du point d'indice, instauration d'une prime de revalorisation, octroi d'une Indemnité de Fonctions, Sujétion et Expertise (IFSE) de 117 € bruts à certains agents à compter du 1er janvier 2023.

I.2 La nouvelle prospective 2023-2026 : un renversement rapide et brutal de la tendance habituellement haussière de ces dernières années.

Comme en témoigne le graphique ci-dessous, l'évolution comparée des résultats de fonctionnement tels qu'ils ressortent des prospectives 2022 et 2023 fait apparaître un résultat de fonctionnement en baisse rapide sur les prochaines années.



NB : les résultats présentés dans le graphique ci-dessus s'entendent après affectation d'une quote-part en investissement.

Il apparaît que le résultat annuel serait déficitaire chaque année et ce dès 2023 (**à un niveau inédit et particulièrement élevé de – 949 k€).** Ensuite, la tendance reste semblable, ce qui dégrade le résultat de fonctionnement attendu en 2026 à un déficit cumulé de 709 k€. En l'état, la préparation du BP 2024 sera fortement compliquée puisque le résultat reporté attendu fin 2023 est d'un peu moins de 1 M€, soit un niveau en dessous du seuil minimal acceptable d'environ 1,2 M€.

⚠ **L'équilibre budgétaire ne pourra plus être atteint dès la préparation du BP 2025.**

Cette tendance est essentiellement la conséquence de toutes les revalorisations salariales intervenues depuis 2022 :

- ✓ La hausse du point d'indice des fonctionnaires de + 3,5 %, soit un coût en année pleine d'environ 375 k€ à la charge du CCAS (pour les budgets et services qui présentent un reste à charge pour le CCAS, soit hors CHRS, section soin Résidences autonomie et Escapade, SSIAD, et LHSS).
- ✓ L'octroi à un grand nombre d'agents du CCAS de la prime de revalorisation, donc le coût est d'environ 152 k€ annuels, déduction faite du financement CNSA / Département du Doubs pour les aides à domicile, et de la hausse du financement de l'Etat pour les dispositifs auxquels il verse une subvention (Accompagnement Vers et Dans le Logement, Hébergement d'Urgence, etc.).

Cette prime de revalorisation est devenue Complément de Traitement Indiciaire depuis le 1er janvier 2023. Or, le taux de cotisation est plus élevé, ce qui entraîne un surcoût annuel de 103 k€ pour les services à la charge du CCAS.

- ✓ Le passage de certains agents de la filière technique à la filière sociale, ouvrant droit au versement du CTI, occasionne un surcoût annuel estimé à 60 k€.
- ✓ Le versement d'une Indemnité de Fonctions, Sujétions et Expertise de 117 € bruts mensuels à certains agents ne pouvant prétendre au CTI, bien qu'intervenant au sein d'Etablissements et Services Sociaux et Médico Sociaux (ESSMS), entraîne un surcoût annuel de 124 k€.
- ✓ L'impact négatif de la crise sanitaire sur l'activité des Résidences autonomie, dont le taux d'occupation global plafonne à 75 % depuis début 2022, alors qu'auparavant elle était située entre 92% et 95 %. En 2024, si la fermeture de la Résidence Huot n'avait pas été actée, le résultat reporté du Budget Principal serait de 210 k€.
- ✓ Un contexte d'inflation généralisée et élevée.

Le contexte budgétaire est très dégradé. Une amélioration de certains paramètres (hausse de l'activité au sein des Résidences autonomie, fin de l'inflation, par exemple), n'est plus susceptible d'améliorer de façon significative la situation financière du CCAS à court terme.

Un nouveau **Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens (CPOM) sera signé cette année pour l'Aide à domicile,** qui permettra de relever significativement le tarif des prestations d'Aide à domicile et de réduire le déficit du service (qui restera toutefois à un niveau élevé, d'après les projections actuelles). **Cette amélioration n'empêche pas toutefois le Budget Principal de produire annuellement un déficit pendant toute la période projetée.**

La prospective comporte toutefois des incertitudes, notamment en ce qui concerne le calendrier de fermeture de la Résidence Autonomie Huot : rapidité des relogements, nombre d'usagers qui quitteront les services du CCAS, redéploiement des agents, etc. Les hypothèses retenues sont détaillées ci-après.

Les principales hypothèses intégrées dans cette nouvelle prospective sont les suivantes :

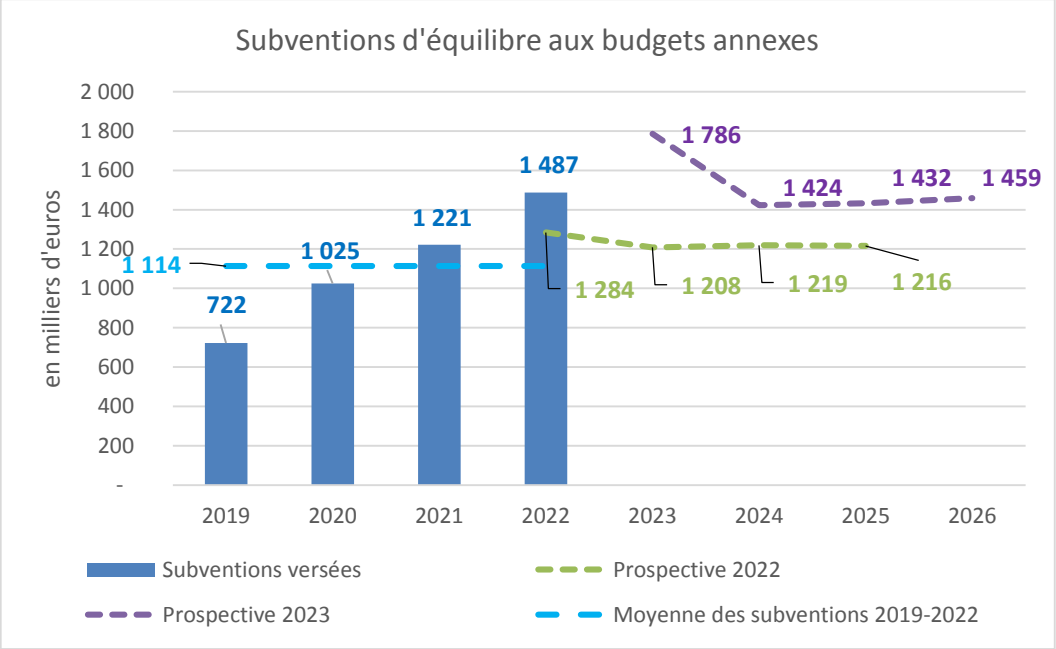
- ✓ Contrairement aux années précédentes, il n'est plus prévu pour l'instant de virer une quote-part du résultat de fonctionnement vers l'investissement. En effet, le CCAS a réalisé un effort important d'autofinancement de ses investissements depuis plusieurs années et sa situation financière actuelle ne permet plus de maintenir cet effort d'auto-financement.
- ✓ **Subvention municipale augmentée de + 1,5 % par an sur toute la période,** sans contrepartie de mesures ou actions nouvelles mises en place par le CCAS.
- ✓ **Taux d'inflation de 4,3 % en 2023, puis 3 % en 2024 et ensuite + 2 %,** hors dépenses spécifiques (alimentation, énergie, notamment), pour lesquelles des taux adaptés ont été retenus.
- ✓ **Glissement Vieillesse Technicité de 1,5 % sur la plupart des budgets**, sauf pour l'exercice 2023 pour lequel ont été intégrées toutes les revalorisations salariales précitées (effets année pleine pour celles existantes en 2022, et nouvelles mesures 2023).
- ✓ **Aucune revalorisation du point d'indice n'a été retenue dans les projections. Une nouvelle hausse aggraverait immédiatement et de façon importante le déficit.**
- ✓ **En ce qui concerne la fermeture de Huot, les hypothèses suivantes ont été retenues :**
  - Maintien de tout le personnel actuel en 2023, puis redéploiement dans les autres structures en 2024 sans surnombre, avec gel des postes de Huot le temps de l'ouverture de la nouvelle Résidence.
  - Début janvier, 29 usagers sont présents au sein de la Résidence. Il est retenu une moyenne de 20 usagers issus de la Résidence Huot sur l'année 2023, car la fermeture

risque d'entraîner le départ de certains vers d'autres structures (EHPAD, ou autres résidences).
    - A ce stade, aucune vente du bâtiment Huot n'a été retenue puisque l'avenir de celui-ci n'est pas tranché.

- ✓ Les tarifs de certaines prestations, notamment le portage de repas à domicile et la vente de repas au sein des Résidences autonomie, est augmenté de + 5,5 % en 2024 pour tenir compte de l'inflation probable au 1er juillet 2023. Ensuite, un taux de 1,5 % est appliqué. Concernant les Résidences autonomie, un taux d'augmentation du budget de 2 % est retenu pour 2023 et 2024, puis + 1,5 %. Toutefois, pour mémoire, un taux d'évolution plus élevé, soit 6 %, a été sollicité pour 2023 auprès du Département du Doubs au regard de l'inflation.
- ✓ Le taux d'activité des Résidences autonomie est gelé au niveau actuel, soit 75 %, sauf départs de certains résidents comme indiqué précédemment.
- ✓ **Environ 265 000 € d'aides et secours d'urgence versés chaque année**,
- ✓ **Subventions versées aux associations à hauteur de 500 000 € chaque année, soit le niveau habituellement versé jusqu'en 2021.**

Les budgets annexes

Le graphique ci-après indique le montant de la subvention d'équilibre à accorder du budget principal aux budgets annexes sur la période 2023-2026, pour que ceux-ci soient parfaitement équilibrés.



La prospective actualisée permet de mettre en évidence que :

- Le niveau de subvention à verser aux budgets annexes est plus élevé que dans la prospective esquissée en 2022, en particulier pour l'exercice 2023. Ensuite la situation tend à s'améliorer puis se stabiliser en raison de la fermeture de la Résidence autonomie Henri Huot.
- Le déficit moyen des Résidences autonomie serait de 562 k€ annuels, hors déficit de la cuisine, **à partir de 2024** (ce chiffre étant de 889 k€ en 2023).
- Le déficit moyen de l'Aide à domicile serait de 740 k€.
- Le déficit de la restauration à domicile resterait contenu à moins de 27 k€ annuels.
- Le SSIAD, le CHRS et les LHSS sont les seuls budgets à l'équilibre.

L'évolution du montant de subvention à verser à chacun des budgets annexes est indiquée ci-après :

Projection 2022	Réalisé 2017	Réalisé 2018	Réalisé 2019	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Projection 2022	Projection 2023	Projection 2024	Projection 2025	Projection 2026
Résidences autonomie	99	237	311	541	529	603	464	459	459	
Restauration à domicile		12	18	27	42	41	44	44	44	
Escapade	43	23	48	19	58	48	60	68	68	
Aide à Domicile / Auxiliaire de vie	77	186	345	438	592	593	639	648	648	
SSIAD	-	-			-	-	-	-		
Total	**219**	**458**	**722**	**1 025**	**1 221**	**1 285**	**1 207**	**1 219**	**1 219**	**-**

Projection 2023	Réalisé 2017	Réalisé 2018	Réalisé 2019	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Projection 2023	Projection 2024	Projection 2025	Projection 2026
Résidences autonomie	99	237	311	541	529	806	889	547	562	577
Restauration à domicile		12	18	27	42	64	40	25	23	20
Escapade	43	23	48	19	58	115	108	114	115	117
Aide à Domicile / Auxiliaire de vie	77	186	345	438	592	502	748	737	732	745
SSIAD	-	-			-	-	-	-		
Total	**219**	**458**	**722**	**1 025**	**1 221**	**1 487**	**1 785**	**1 423**	**1 432**	**1 459**

- ✓ En 2022, le montant versé aux budgets annexes a été supérieur aux prévisions principalement en raison des déficits Aide à domicile et Escapade plus élevés que prévu. Ceci s'explique par les diverses mesures de revalorisation salariales, qui n'étaient pas toutes annoncées lors de la construction de la prospective 2022, ainsi que le contexte inflationniste. Par ailleurs, l'Escapade a connu un fort absentéisme en 2022.

Les autres incertitudes en mesure d'influer significativement sur les tendances dégagées par la prospective 2023 sont les suivantes :

- ✓ Eventuelle(s) nouvelle(s) hausse(s) du point d'indice.
- ✓ Pérennité des nouveaux financements attribués annuellement par voie de convention : Hébergement d'Urgence (classique et public avec chiens), conférence des financeurs, lieu de répit jeunes femmes, logement d'abord, accompagnement vers et dans le logement, etc.

C'est dans ce contexte très dégradé que s'inscrivent les propositions budgétaires présentées ci-après.

II. EQUILIBRE GENERAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT, TOUS BUDGETS

II.1. DEPENSES

Chapitre	BP + DM 2022	Réalisé 2022	BP 2023 proposé	Ecart de BP + DM 2022 à BP 2023	Ecart de BP + DM 2022 à BP 2023 en %
002 - Déficits reportés	-	-	-	-	
011 - Charges à caractère général	4 642 587	4 045 831	4 258 071	- 384 516	-8.28%
012 - Dépenses de Personnel	16 734 480	16 543 563	17 722 781	988 301	5.91%
016 - Frais de structure	1 542 720	1 388 175	1 449 535	- 93 185	-6.04%
022 - Dépenses imprévues	512 655	-	200 000	- 312 655	-60.99%
023 - Virement à la section d'investissement	700 000	-	-	- 700 000	-100.00%
042 - Dotations aux amortissements et provisions	475 439	475 360	513 269	37 830	7.96%
65 - Autres charges de gestion courante (Subventions, secours)	1 091 736	894 118	912 476	- 179 260	-16.42%
66 - Charges financières	7 509	7 499	53 850	46 341	617.14%
67 - Charges exceptionnelles	1 931 157	1 510 135	1 931 719	562	0.03%
Dotations provisions	-	-	-	-	
	27 638 283	**24 864 681**	**27 041 701**	**- 596 582**	**-2.16%**

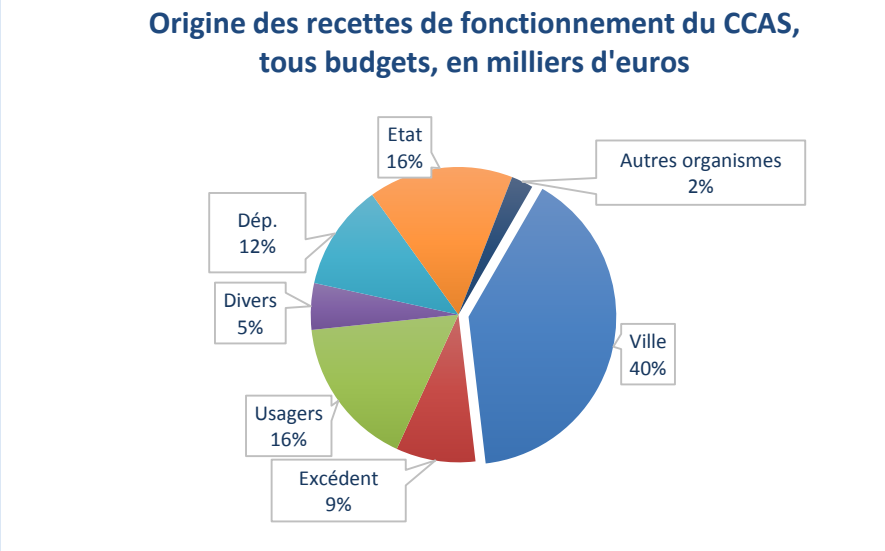
II.2. RECETTES

Chapitre	BP + DM 2022	Réalisé 2022	BP 2023 proposé	Ecart de BP + DM 2022 à BP 2023	Ecart de BP + DM 2022 à BP 2023 en %
002 - Excédents reportés	2 093 800	2 093 800	2 186 048	92 248	4.41%
013 - Atténuations de charges	60 000	109 166	60 000	-	0.00%
017 - Produits de la tarification	8 118 181	8 159 600	8 560 460	442 279	5.45%
018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	401 910	521 312	302 880	- 99 030	-24.64%
019 - Produits financiers	2 141 467	1 730 254	2 088 270	- 53 197	-2.48%
042 - Amortissements et provisions	-	-	-	-	
70 - Produits des services	1 607 446	1 641 036	1 701 421	93 975	5.85%
73 - Impôts et taxes	-	-	-	-	
74 - Subventions et dotations	11 974 519	12 202 342	12 142 621	168 102	1.40%
75 - Autres produits de gestion courante	-	2 049	-	-	
77 - Produits exceptionnels	1 000	28 614	-	- 1 000	-100.00%
78 - Reprise sur provisions	1 239 960	1 239 960	-	- 1 239 960	
	27 638 283	**27 728 133**	**27 041 701**	**- 596 583**	**-2.16%**

Le détail des évolutions pour le budget principal est communiqué dans la partie suivante.

Une présentation des projets de budgets annexes a été réalisée lors du Conseil d'Administration du 19 octobre 2022. Les rapports de présentation actualisés de ces budgets sont intégrés en annexe de ce rapport.

II.3.Origine des recettes de fonctionnement, tous budgets, hors opérations de reprise de provisions



La subvention versée par la Ville de Besançon est la principale source de financement du CCAS. Son soutien se poursuit et se renforce lors de ce nouveau mandat, puisque la subvention augmente de +1,5 % par rapport à 2022, sous réserve du vote du budget par le Conseil Municipal. La convention pluriannuelle signée entre la Ville et le CCAS fixe le montant de base de la subvention municipale, arrêtée à l'année 2022, ainsi que ses modalités d'évolution possibles. Cette convention est valable pour la période 2022-2026. Ces dispositions sont de nature à offrir au CCAS une visibilité de moyens financiers et confortent son action à long terme.

Les recettes perçues de la part des usagers sont la deuxième source de financement (à égalité avec l'Etat, dont la part a légèrement augmenté). Elles comprennent tout ce qui est payé par les usagers en contrepartie d'un service rendu. Néanmoins, elles ne reflètent pas l'ensemble des recettes d'activité car une partie de celles-ci provient de la Caisse d'Allocations Familiales pour les Aides Personnalisées au Logement et du Département du Doubs pour l'Allocation Personnalisée d'Autonomie et la Prestation de Compensation du Handicap.

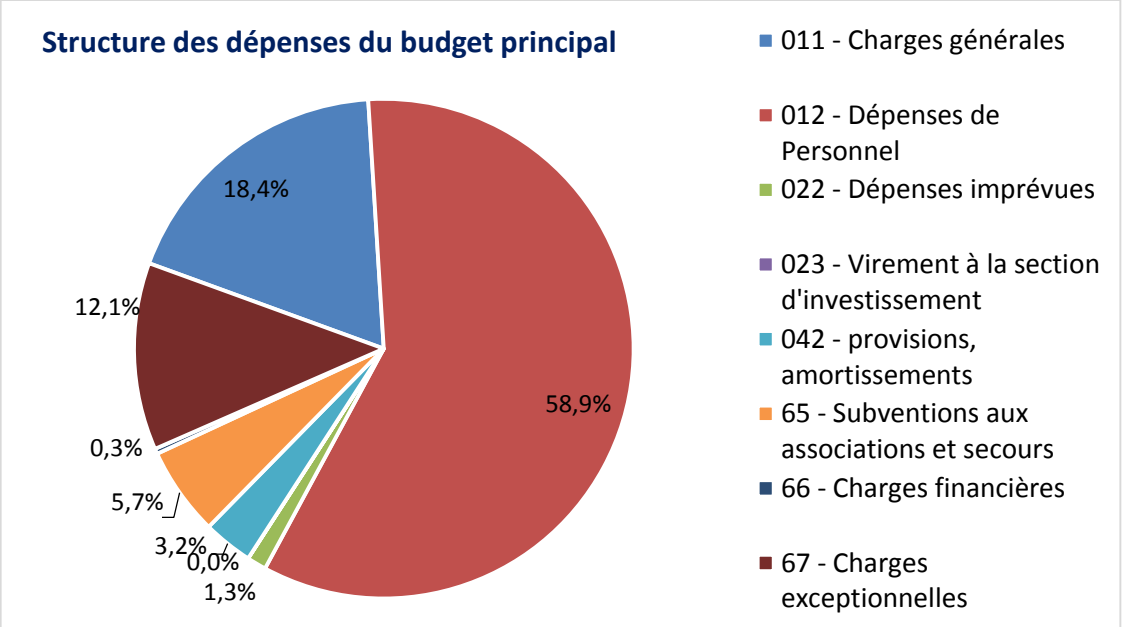
III. EQUILIBRE GENERAL DU BUDGET PRINCIPAL

III.1. Section de fonctionnement

Elle s'équilibre à 15 929 485 €, soit un budget en baisse de 4,49 % par rapport au budget total 2022 (BP + DM).

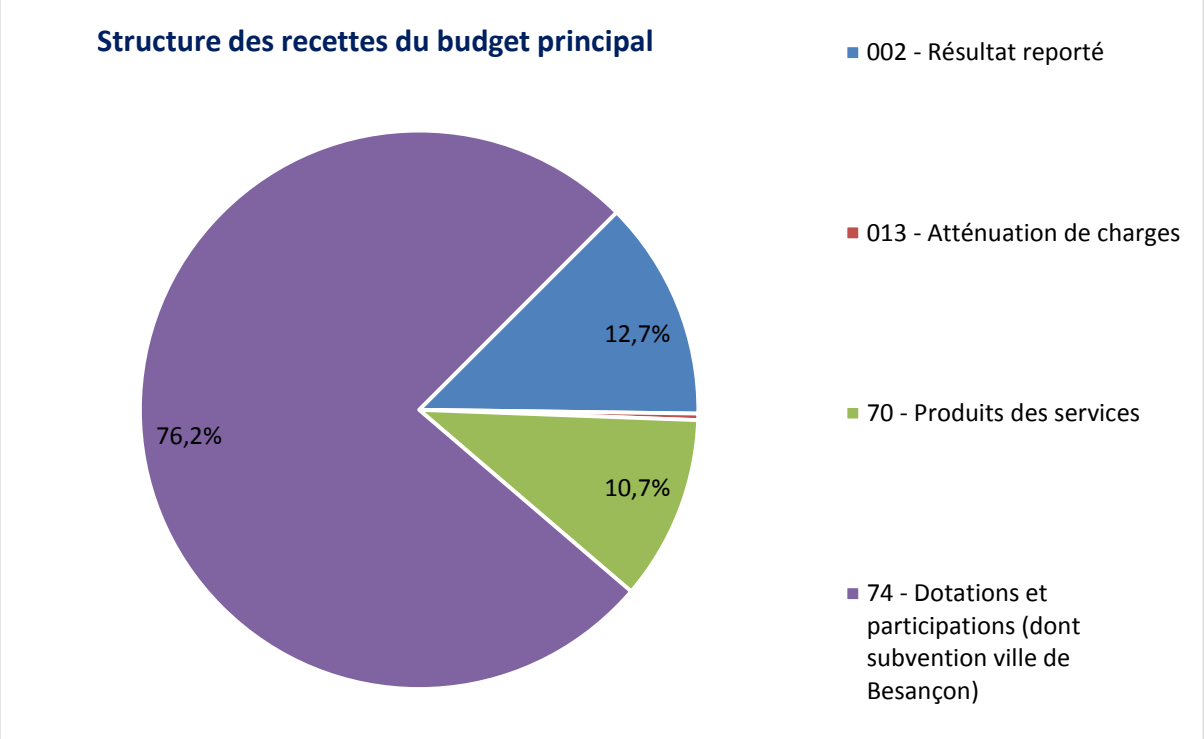
III.1.1. Dépenses

Chapitre	BP + DM 2022	Réalisé 2022	BP 2023 proposé	Ecart de BP + DM 2022 à BP 2023	Ecart de BP + DM 2022 à BP 2023 en %
011 - Charges générales	3 185 109	2 682 036	2 938 792.00	- 246 317	-7.73%
012 - Dépenses de Personnel	8 775 149	8 724 402	9 379 379.00	604 230	6.89%
022 - Dépenses imprévues	512 655	-	200 000.00	- 312 655	-60.99%
023 - Virement à la section d'investissement	700 000	-	-	- 700 000	-100.00%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections (provisions, amortissements)	475 439	475 360	513 269.00	37 830	7.96%
65 - Autres charges de gestion courante (dont subventions associations et secours)	1 091 736	894 118	912 476.00	- 179 260	-16.42%
66 - Charges financières	7 509	7 499	53 850.00	46 341	617.14%
67 - Charges exceptionnelles	1 931 157	1 510 135	1 931 719	562	0.03%
68 - Dotations aux provisions	-	-	-	-	
Total charges de fonctionnement	**16 678 754**	**14 293 550**	**15 929 485**	**- 749 269**	**-4.49%**



III.1.2 Recettes

Chapitre	BP + DM 2022	Réalisé 2022	BP 2023 proposé	Ecart de BP + DM 2022 à BP 2023	Ecart de BP + DM 2022 à BP 2023 en %
002 - Résultat reporté	1 795 827	1 795 827	2 025 443	229 616	12.79%
013 - Atténuation de charges	60 000	109 166	60 000	-	0.00%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	-	-	-	-	
70 - Produits des services	1 607 446	1 641 036	1 701 421	93 975	5.85%
74 - Dotations et participations (dont subvention ville de Besançon)	11 974 521	12 202 342	12 142 621	168 100	1.40%
75 - Autres produits de gestion courante	-	2 049	-	-	
77 - Produits exceptionnels	1 000	28 614	-	- 1 000	-100.00%
78 - Reprises sur amortissements et provisions	1 239 960	1 239 960	-	- 1 239 960	-100.00%
Total recettes de fonctionnement	**16 678 754**	**15 779 034**	**15 929 485**	**- 749 270**	**-4.49%**



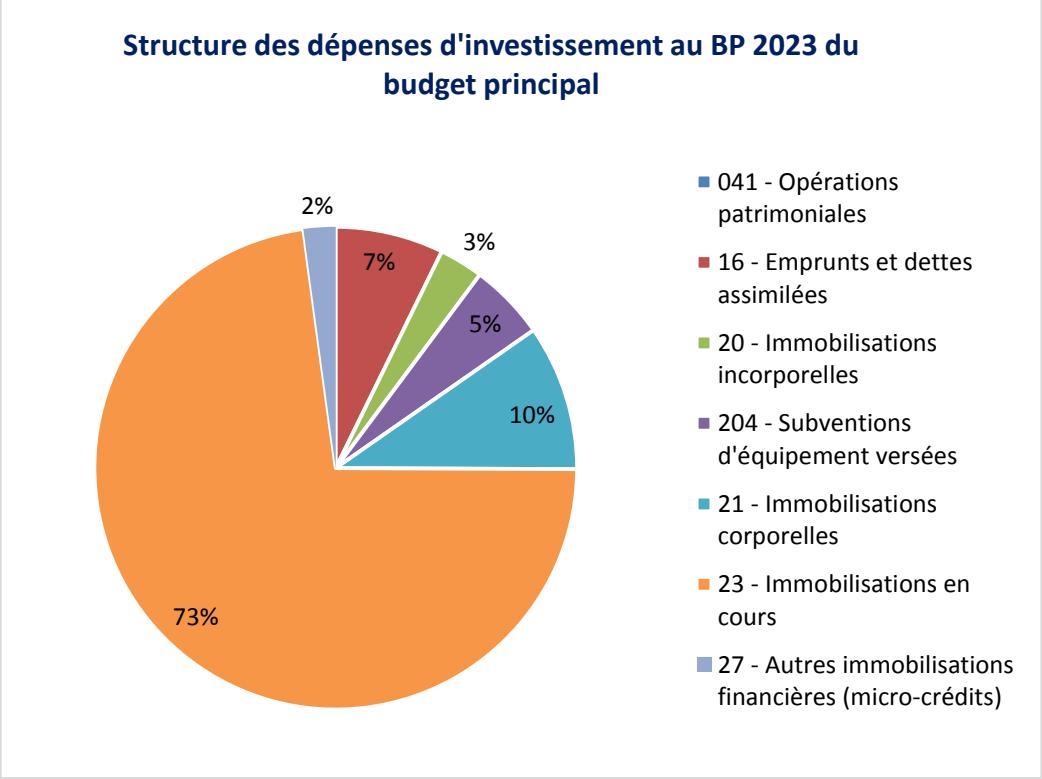
III.2 LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Elle s'équilibre à 2 795 995 €, soit une baisse de 32 % par rapport à 2022.

La baisse est due à l'inscription des crédits nécessaires pour la finalisation des travaux du siège en 2023, alors qu'en 2023 l'essentiel des crédits avait déjà été inscrit.

III.2.1 Dépenses

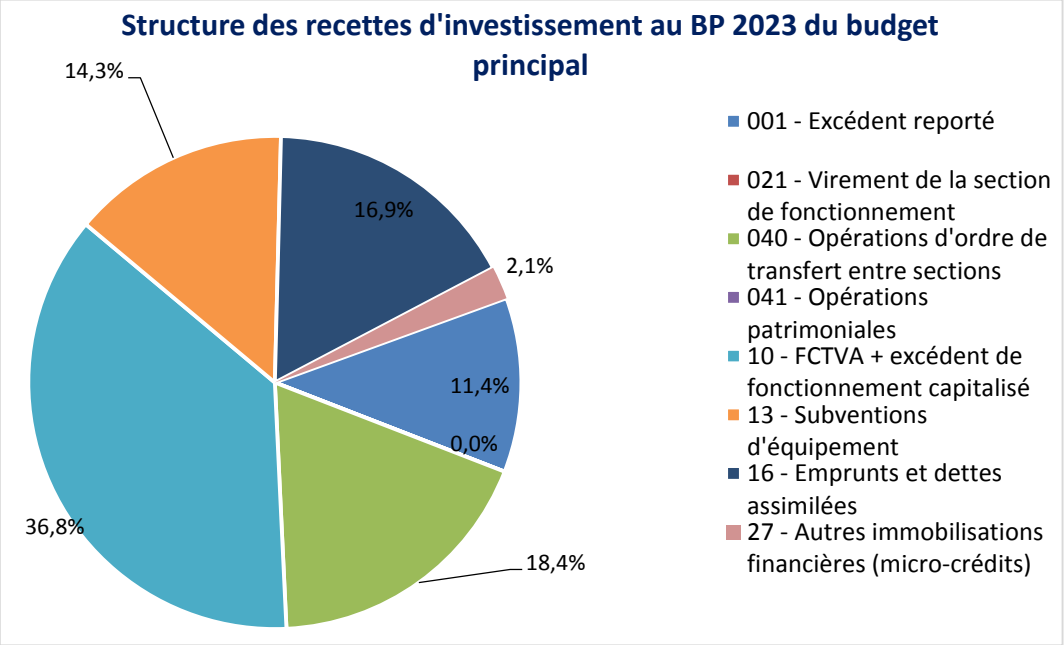
	2022				2023				
Chapitre	BP + DM 2022	Reports 2021	Total Budget 2022	Réalisé 2022	Propositions nouvelles 2023	Reports 2022	Total Budget 2023	Ecart Budget 2022 à Budget 2023	Ecart Budget 2022 à Budget 2023 en %
001 - Résultat antérieur	-	-	-	-	-	-	-	-	
020 - Dépenses imprévues	-	-	-	-	-	-	-	-	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	-	-	-	-	-	-	-	-	
16 - Emprunts et dettes assimilées	167 620	-	**167 620**	163 728	202 646	-	**202 646**	35 026	20.90%
20 - Immobilisations incorporelles	2 000	114 827	**116 827**	51 776	20 000	62 236	**82 236**	- 34 591	-29.61%
204 - Subventions d'équipement versées	87 000	-	**87 000**	79 423	143 000	-	**143 000**	56 000	64.37%
21 - immobilisations corporelles	279 567	98 901	**378 468**	170 967	146 610	126 366	**272 976**	- 105 492	-27.87%
23 - Immobilisations en cours	3 268 002	33 599	**3 301 601**	1 799 187	2 018 900	16 237	**2 035 137**	- 1 266 464	-38.36%
26 - Participations et créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-	-	-	-	
27 - Autres immobilisations financières	60 000	-	**60 000**	41 657	60 000	-	**60 000**	-	0.00%
Total dépenses d'investissement	**3 864 189**	**247 327**	**4 111 516**	**2 306 737**	**2 591 156**	**204 839**	**2 795 995**	**- 1 315 521**	**-32.00%**



Les dépenses d'investissement comportent essentiellement les crédits nécessaires à la réalisation des travaux de rénovation du siège, ainsi que d'autres acquisitions. Le détail sera abordé en partie VI.

III.2.2 Recettes

	2022				2023				
Chapitre	BP + DM 2022	Reports 2021	Total Budget 2022	Réalisé 2022	Propositions nouvelles 2023	Reports 2022	Total Budget 2023	Ecart Budget 2022 à Budget 2023	Ecart Budget 2022 à Budget 2023 en %
001 - Résultat antérieur	509 604	-	**509 604**	509 604	320 108	-	**320 108**	- 189 496	-37.18%
021 - Virement de la section de fonctionnement	700 000	-	**700 000**	-	-	-	**-**	- 700 000	-100.00%
024 - Produit des cessions d'immoblisations	-	-	**-**	-	-	-	**-**	-	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	475 439	-	**475 439**	475 360	513 269	-	**513 269**	37 830	7.96%
10 - FCTVA + excédent de fonctionnement capitalisé	-	-	**-**	44 182	1 030 000	-	**1 030 000**	1 030 000	
Subventions d'investissement	400 000	-	**400 000**	-	400 000	-	**400 000**	-	
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 966 473	-	**1 966 473**	1 556 043	472 618	-	**472 618**	- 1 493 855	-75.97%
27 - Autres immobilisations financières	60 000	-	**60 000**	41 657	60 000	-	**60 000**	-	0.00%
Total recettes d'investissement	**4 111 516**	**-**	**4 111 516**	**2 626 846**	**2 795 995**	**-**	**2 795 995**	**- 1 315 521**	**-32.00%**



Les recettes d'investissement sont essentiellement constituées des recettes prévisionnelles du Fonds de Compensation de la TVA (FCTVA), que le CCAS devrait percevoir sur les sommes décaissées pour les travaux du siège en 2022. A noter également l'inscription de 400 k€ en provenance de la Région. Le détail sera abordé en partie VII.

IV. PRINCIPALES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Synthèse : La section de fonctionnement est en baisse de 4,49 % par rapport au budget total 2022. La masse salariale, quant à elle, augmente de 6,89 %, soit 604 k€, pour les raisons évoquées ci-après.

IV.1 Chapitre 012 – Dépenses de personnel

BP 2023 = 9 379 379 € (BP + DM 2022 = 8 775 149 €)

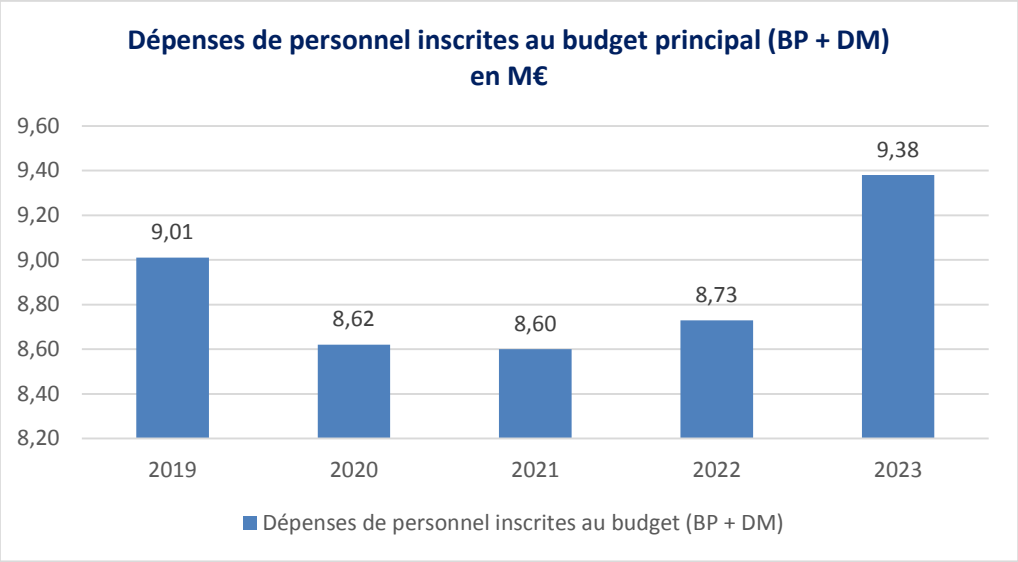
La masse salariale, qui représente 58,88 % des dépenses réelles de fonctionnement du BP 2023, nécessite une gestion ajustée car tout écart peut compromettre l'équilibre du budget. **Le budget est en hausse de 6,89 %, soit 604 k€, car il intègre la hausse du point d'indice entrée en vigueur au 1er juillet 2022, ainsi que la prime de revalorisation devenue depuis Complément de Traitement Indiciaire.** Pour ces deux éléments, seule une hausse du budget était intervenue en DM3 pour un montant de 50 k€. Ainsi, l'évolution de 604 k€ intègre le coût pour une année complète des deux éléments cités précédemment.

Toutefois, à ce stade, le coût éventuel d'un passage à la filière sociale pour certains agents, estimé à 60 k€, n'est pas intégré dans le budget. Il fera l'objet d'une décision modificative au cours de l'année 2023.

Tableau récapitulatif des variations des dépenses de personnel par service, entre le BP + DM 2022 et le BP 2023 :

Service	BP + DM 2022	BP 2023	Ecart BP + DM 2022 - BP 2023 en valeur	Ecart BP + DM 2022 - BP 2023 en %
00100 - Dépenses transversales	73 116	28 613	- 44 503	-60.87%
00200 - Personnel mutualisé	1 118 773	1 144 719	25 946	2.32%
00300 - Personnel Affecté services généraux	22 286	5 251	- 17 035	-76.44%
00400 - Emplois aidés	81 498	83 128	1 630	2.00%
10000 - SECRETARIAT GENERAL + DIRECTION GENERALE	332 183	366 731	34 548	10.40%
13000 - SANTE SOCIALE HANDICAP	520 514	503 048	- 17 466	-3.36%
20000 - DIRECTION DES SOLIDARITES	102 040	101 623	- 417	-0.41%
20400 - ANTENNES SOCIALES DE QUARTIER	1 355 644	1 677 332	321 688	23.73%
22100 - AIDES FINANCIERES	277 742	269 800	- 7 942	
23200 - SAAS / GLACIS	1 059 710	1 098 869	39 159	3.70%
24000 - HEBERGEMENT LOGEMENT ACCOMPAGNE	-	-	-	
24100 - AGORA RESIDENCE SOCIALE	236 617	248 239	11 622	4.91%
24300 - AGORA HEBERGEMENT URGENCE	307 672	360 173	52 501	17.06%
24400 - MAISON RELAIS	117 600	124 440	6 840	5.82%
24500 - LOGEMENTS D'INSERTION	91 527	93 675	2 148	2.35%
24700 - MAISON RELAIS AGORA	208 491	224 450	15 959	
28000 - MSAP / France Services	312 605	331 812	19 207	6.14%
30000 - SECRETARIAT GENERAL	1 164 902	1 221 262	56 360	4.84%
40000 - DIRECTION AUTONOMIE	147 537	97 175	- 50 362	-34.14%
40400 - MISSION INTERGENERATIONS	235 453	251 412	15 959	6.78%
40500 - MISSION ACCESSIBILITE	67 381	69 326	1 945	2.89%
41130 - TELE-ALARME	48 513	53 539	5 026	10.36%
41140 - SOS PETITS DEPANNAGE	3 975	4 321	346	8.71%
43100 - ESPACE A PONSOT	17 333	18 842	1 509	8.71%
43200 - CUISINE DES RESIDENCES AUTONOMIE	357 238	372 104	14 866	4.16%
43800 - LOGEMENTS ETUDIANTS	15 289	19 654	4 365	28.55%
45300 - MAISON DES SENIORS	499 508	609 842	110 334	22.09%
Total	**8 775 149**	**9 379 380**	**604 231**	**6.89%**

L'évolution des dépenses de personnel inscrites au budget depuis 2019 est résumée dans le graphique ci-après :



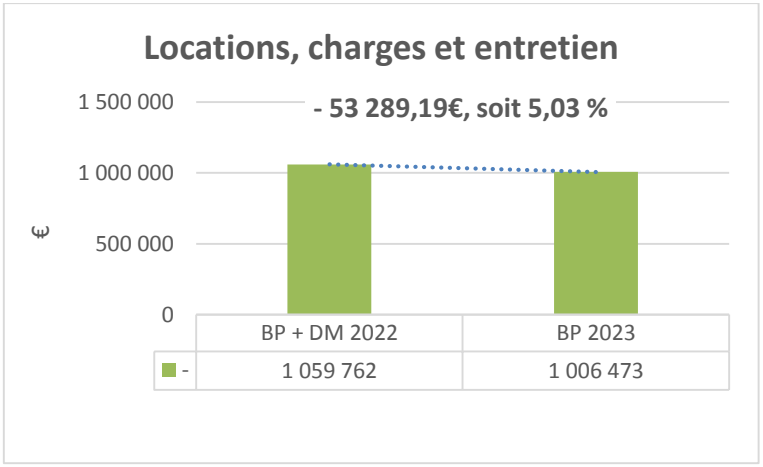
IV.2. Chapitre 011 – Charges à caractère général

BP 2023 = 2 938 792 € (3 185 109 € au BP + DM 2022)

Ce chapitre regroupe tous les moyens de fonctionnement des services hors dépenses de personnel.

Les comptes les plus importants sont les suivants :

- **Locations, charges et entretien**



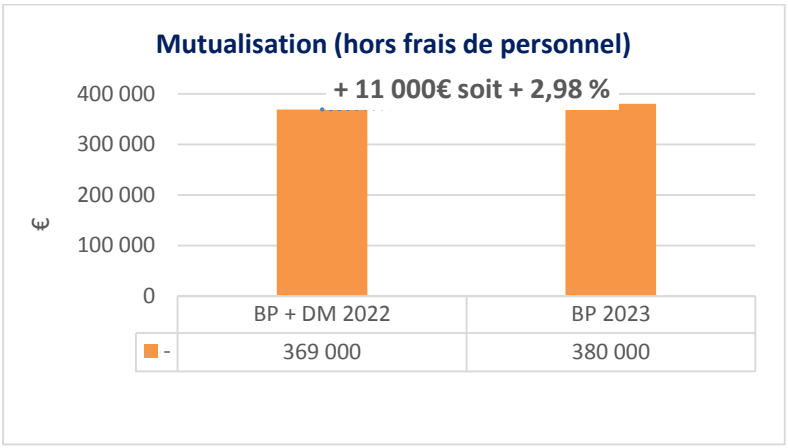
Ce regroupement de comptes comprend principalement les loyers payés par le CCAS à différents bailleurs, pour l'exercice de ses activités soit au total 737 k€, dont :

- ✓ Bâtiment AGORA à Loge.GBM (anciennement GBH) : 220 000 € par an. Toutefois, le service SHLA refacture ensuite un loyer et des charges aux différents dispositifs hébergés à l'AGORA, dont les services relevant du Budget Principal (Résidence sociale, Hébergement d'Urgence, Maison relais Agora), pour un montant global de 294 k€, ce qui explique une grande partie des 737 k€ indiqués précédemment.
- ✓ Locations d'appartements proposées par le service « Logements Temporaires Accompagnés » : 42 000 € par an.

✓ Les frais de location des locaux du service SAAS s'élèveront à 54 k€, soit + 18 k€, en raison de la montée en charge du dispositif d'Hébergement d'Urgence des Sans Domicile Stable avec chiens.

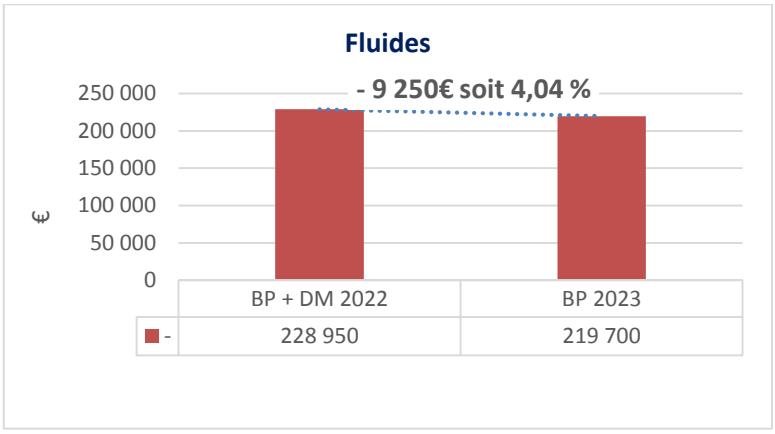
Des charges et des frais d'entretien sont également payés pour ces biens pour 252 k€ annuels environ. L'évolution à la baisse est principalement due à un ajustement à la baisse des crédits d'entretien de bâtiment.

- **Mutualisation (hors frais de personnel)**



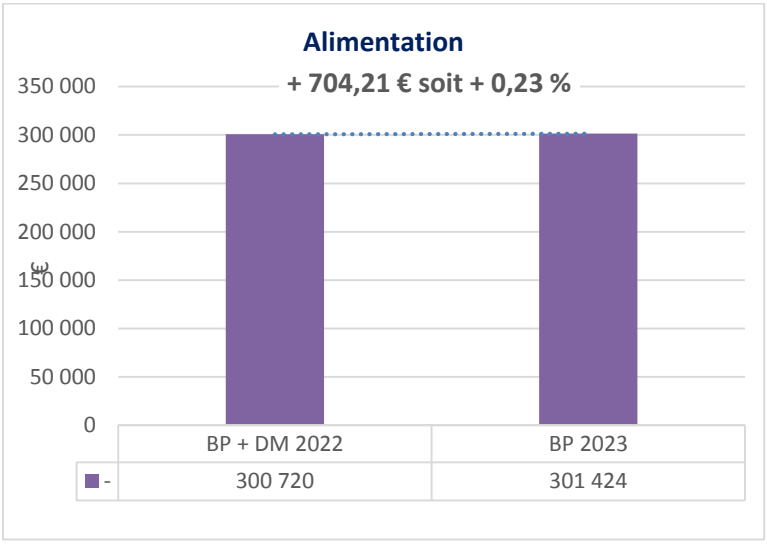
Ce compte comprend les frais remboursés à la Ville et à Grand Besançon Métropole. Ils concernent le paiement de tous les moyens de fonctionnement des services mutualisés, au prorata du nombre d'agents permanents (fournitures diverses, valorisation de la surface occupée par ces services, etc). Ce poste est en augmentation, notamment en raison du Glissement Vieillesse Technicité.

- **Fluides**



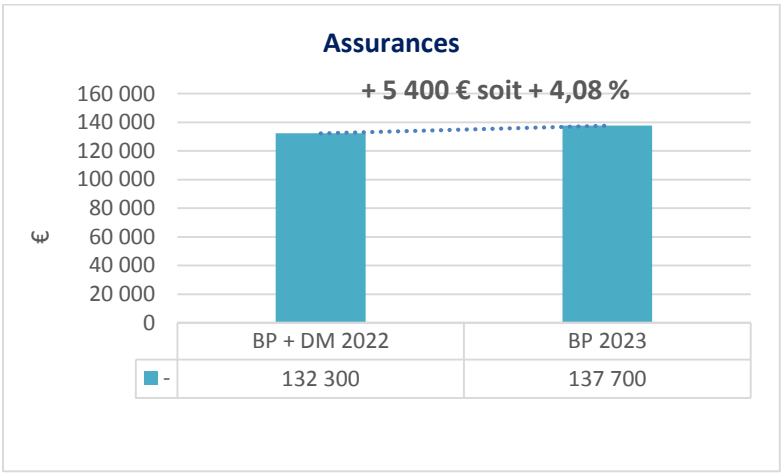
Ce regroupement de comptes comprend les frais d'électricité, de gaz, de carburant et de chauffage urbain. Les crédits ont été légèrement diminués par rapport à 2022, car le CCAS bénéficiera du bouclier tarifaire sur l'électricité et le gaz pour l'Agora et l'Abri de nuit les Glacis. Le budget a été déterminé par rapport à la consommation réelle 2022.

- **Alimentation**



Il s'agit principalement des achats de matières premières utilisées pour la confection des repas servis aux résidents des résidences autonomie. Le BP 2023 est stable par rapport à 2022 malgré la hausse des prix car il est anticipé une baisse du nombre de repas servis aux résidents.

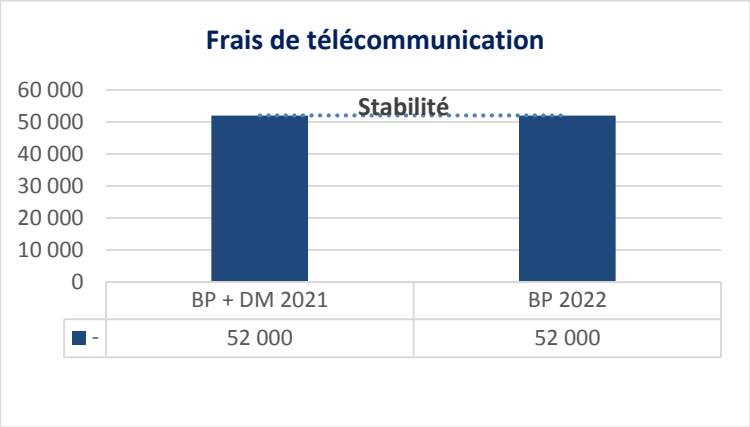
- **Assurances**



Les assurances concernent principalement les bâtiments, la protection statutaire des agents, et la flotte automobile. Le BP 2023 est en hausse par rapport à 2022, car le marché du contrat de protection statutaire des agents a été renouvelé et il est un peu plus coûteux.

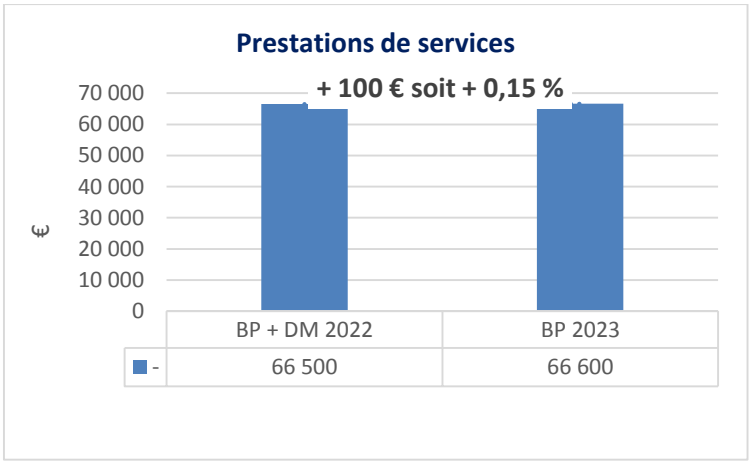
Les autres principales charges à caractère général sont les suivantes :

- **Frais de télécommunication**



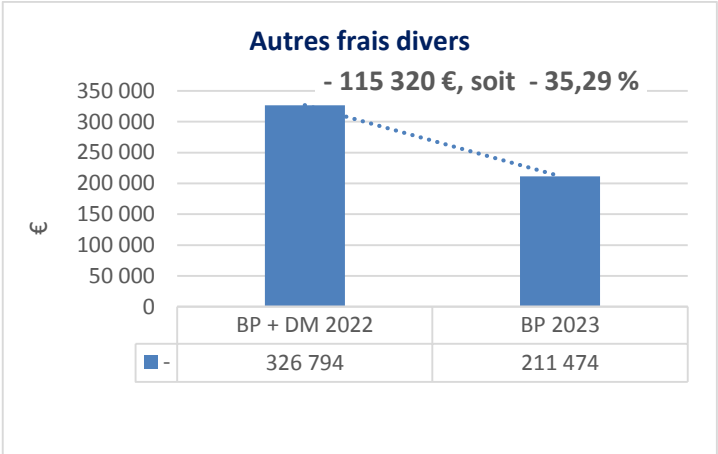
Il s'agit de l'ensemble des abonnements et communications téléphoniques payés par le CCAS. Ce poste est stable. Il est à noter qu'une partie importante de cette somme est remboursée par les budgets annexes au budget principal pour environ 24 000 €.

- **Prestations de services**



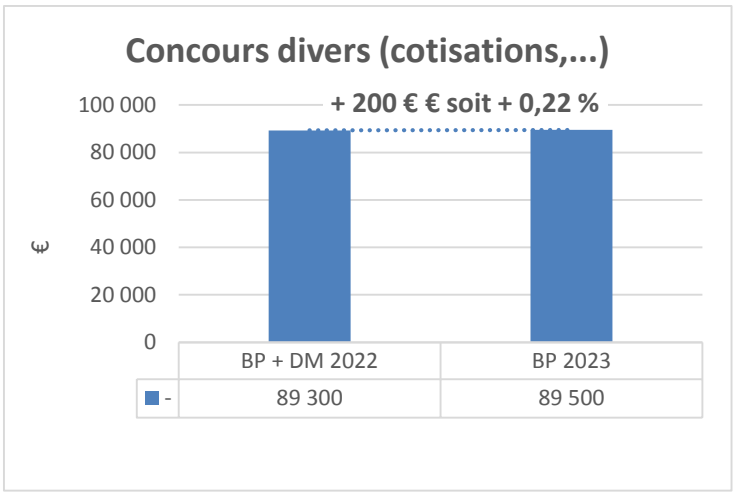
Ce compte concerne principalement le paiement de la redevance des ordures ménagères. Ce poste est stable par rapport à 2022.

- **Autres frais divers**



Ce compte regroupe principalement des frais liés à l'animation, mais également des frais liés à l'utilisation de chambres d'hôtel utilisées dans le cadre de l'Hébergement d'Urgence des Sans Domicile Stables avec chiens. De même, les crédits nécessaires à l'Hébergement d'Urgence des Sans Domicile Stables avec chiens sont réduits de 60 k€ car ils étaient surévalués. Enfin, les crédits de la mission handicap sont réduits de 15 k€ car non utilisés en totalité.

- **Concours divers (cotisations,…)**



Ce poste est en légère diminution, et concerne principalement le paiement de la contribution volontaire au Fonds de Solidarité pour le Logement (FSL) pour environ 71 500 € ainsi que les cotisations à l'Union Nationale des CCAS et à l'Union Départementale des CCAS du Doubs pour 18 k€.

IV.3.Chapitre 66 – Autres charges de gestion courante (principalement subventions aux associations et secours)

BP 2023 = 912 476 € (1 091 736 € au BP + DM 2022)

- **Secours versés aux usagers**

Dispositif	BP + DM 2022	Réalisé 2022	BP 2023	Ecart BP 2022 / BP 2023	Ecart BP 2022 / BP 2023 en %
Aides aux projets	5 600	5 597	15 600	10 000	178.57%
CLC MIGRANTS	30 000	11 420	20 000	- 10 000	-33.33%
DEPENSES DE REGIE	20 000	14 686	20 000	-	0.00%
FONDS URGENCE SANTE	22 000	24 510	27 400	5 400	24.55%
PRECARITE ENERGETIQUE	18 000	22 806	18 000	-	0.00%
AIDE AUX TRANSPORTS	26 000	14 820	26 000	-	0.00%
PLAN JEUNES	110 000	8 105	10 000	- 100 000	-90.91%
CLC HORS MIGRANTS	193 500	139 736	163 000	- 30 500	-15.76%
TOTAL	**425 100**	**241 681**	**300 000**	**- 125 100**	**-29.43%**

L'enveloppe proposée au budget 2023 est en diminution par rapport au budget 2022. En effet, compte tenu du contexte de forte tension budgétaire d'une part, et du décalage important entre crédits ouverts et consommés en 2022, le budget est ramené à son niveau de 2021, soit 300 k€.

- **Subventions versées aux associations**

	BP + DM 2022	Réalisé 2022	BP 2023	Ecart BP 2022 / BP 2023	Ecart BP 2022 / BP 2023 en %
Subventions associations	550 000	548 220	500 000	- 50 000	-9.12%

L'enveloppe est diminuée de 50 000 € par rapport au budget 2022, compte tenu des fortes tensions budgétaires actuelles. Un examen attentif de la situation financière des associations demandeuses sera effectué pour orienter le soutien du CCAS vers les structures dont les besoins sont les plus importants.

- **Autres dépenses de ce chapitre**

Les autres dépenses de ce chapitre sont composées principalement :

- des créances admises en non-valeur lorsque la situation des usagers du CCAS les conduit à ne pas pouvoir honorer leur dette. Le budget s'élève à 19 000 €, en légère augmentation de 1 000 € par rapport à 2022.

- d'une enveloppe de 63 000 € pour le versement de la cotisation au COS, ce poste étant en légère diminution.

IV.4.Chapitre 042 – Dotations aux amortissements et provisions

BP 2023 = 513 269 € (475 439 € au BP + DM 2022)

	BP + DM 2022	BP 2023	Ecart BP + DM 2022 / BP 2023	Ecart BP + DM 2022 / BP 2023 en %
Dotations aux amortissements	475 439	513 269	37 830	7.96%
Dotations aux provisions	0	0	0	0.00%
Total	**475 439**	**513 269**	**37 830**	**7.96%**

- **Dotations aux amortissements**

Ce poste est en augmentation par rapport à 2022 en raison des investissements 2022, notamment versement d'une subvention d'équipement de 76 k€ à Grand Besançon Métropole pour les dépenses informatiques communes, achat de véhicules, remplacement du four de la cuisine des Résidences autonomie et achat de diverses fournitures permettant le maintien en température des aliments pendant le transport.

- **Dotations aux provisions**

Le CCAS n'inscrit à ce stade aucune dotation aux provisions en 2023.

IV.5. Chapitre 67 – Charges exceptionnelles

BP 2023 = 1 931 719 € (1 931 157 € au BP + DM 2022)

Ce chapitre est constitué principalement des versements de subventions du budget principal aux budgets annexes. Il est important de retenir les éléments suivants :

✓ Une subvention du budget principal est prévue à hauteur de 34 k€ **au budget Restauration à domicile**, contre 56 k€ en 2022. Toutefois, le surcoût lié au versement de l'indemnité de sujétion pour certaines catégories de personnel à compter du 1er janvier 2023 n'est pas intégrée au budget, ce qui est de nature à légèrement dégrader le reste à charge.

	BP + DM 2022	BP 2023	Evolution coût BP + DM 2022 / BP 2023	Evolution coût BP + DM 2022 / BP 2023 en %
Dépenses	985 847	941 864	-43 983	-4.46%
Recettes	929 510	907 797	-21 713	-2.34%
Coût	**-56 337**	**-34 067**	**22 270**	**-39.53%**

✓ La subvention prévue pour le **budget résidences autonomies** est de 948 k€. Elle s'élevait en 2022 à 991 k€, la baisse est de 43 k€. **Toutefois, la fermeture de la Résidence Huot n'est pas intégrée dans le BP 2023**. Le budget sera donc modifié courant 2023 pour tenir compte des impacts de cette fermeture, notamment en termes de pertes de recettes liées aux départs éventuels de résidents vers d'autres structures, ainsi qu'aux frais de déménagement de l'ensemble des résidents. Le déficit peut également fortement varier en fonction d'une augmentation du taux d'occupation, qui a fortement diminué depuis 2020 notamment du fait de l'épidémie.

	BP + DM 2022	BP 2023	Evolution coût BP + DM 2022 / BP 2023	Evolution coût BP + DM 2022 / BP 2023 en %
Dépenses	3 954 576	4 068 743	114 167	2.89%
Recettes	2 963 515	3 121 080	157 565	5.32%
Coût	**-991 061**	**-947 663**	**43 398**	**-4.38%**

✓ La subvention prévue pour le **budget aide à domicile** est de 874 k€, en augmentation par rapport à 2022. Le reste à charge reste donc élevé pour ce budget. Toutefois, il faut rappeler que des éléments ponctuels ont impactés le budget 2022 : versement de Crédits Non Reconductibles (CNR) par l'ARS d'un montant de 102 k€, et erreur d'un rattachement comptable qui a majoré le déficit 2021 de 180 k€ et minoré celui de 2022 du même montant. Il est donc difficile d'interpréter l'évolution du reste à charge de l'Aide à domicile au niveau budgétaire. De plus, le tarif du Contrat Pluri Annuel d'Objectifs et de Moyens (CPOM) a été augmenté en 2023, passant de 23,55 / heure à 24 €. Le tarif du CCAS, hors CPOM, a également augmenté en 2023, passant de 24,50 € à 25,60 € / heure.

	BP + DM 2022	BP 2023	Evolution coût BP + DM 2022 / BP 2023	Evolution coût BP + DM 2022 / BP 2023 en %
Dépenses	3 562 187	3 683 585	121 398	3.41%
Recettes	2 817 467	2 809 322	-8 145	-0.29%
Coût	**-744 720**	**-874 263**	**-129 544**	**17.39%**

✓ Le reste de l'enveloppe de ce chapitre est constitué des crédits nécessaires aux annulations de titres sur exercices antérieurs ainsi que des autres charges exceptionnelles. Ce montant s'élève à 6 k€.

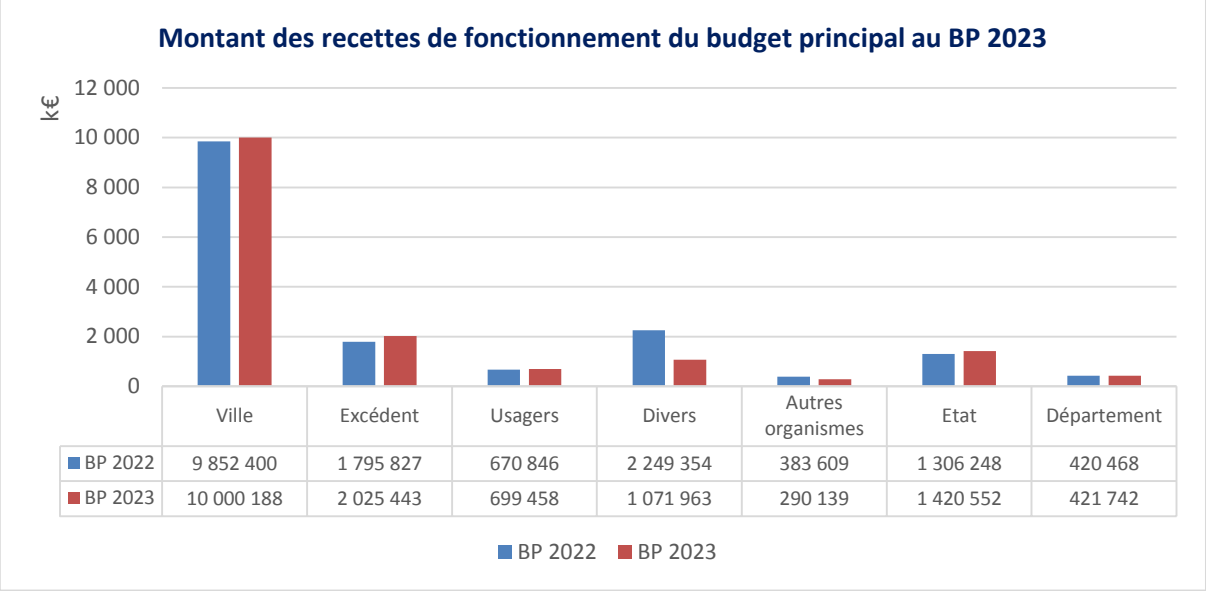
IV.6. Chapitre 022 – Dépenses imprévues

BP 2023 = 200 000 € (646 000 € au BP 2022 dont 133 345 € utilisés via DM)

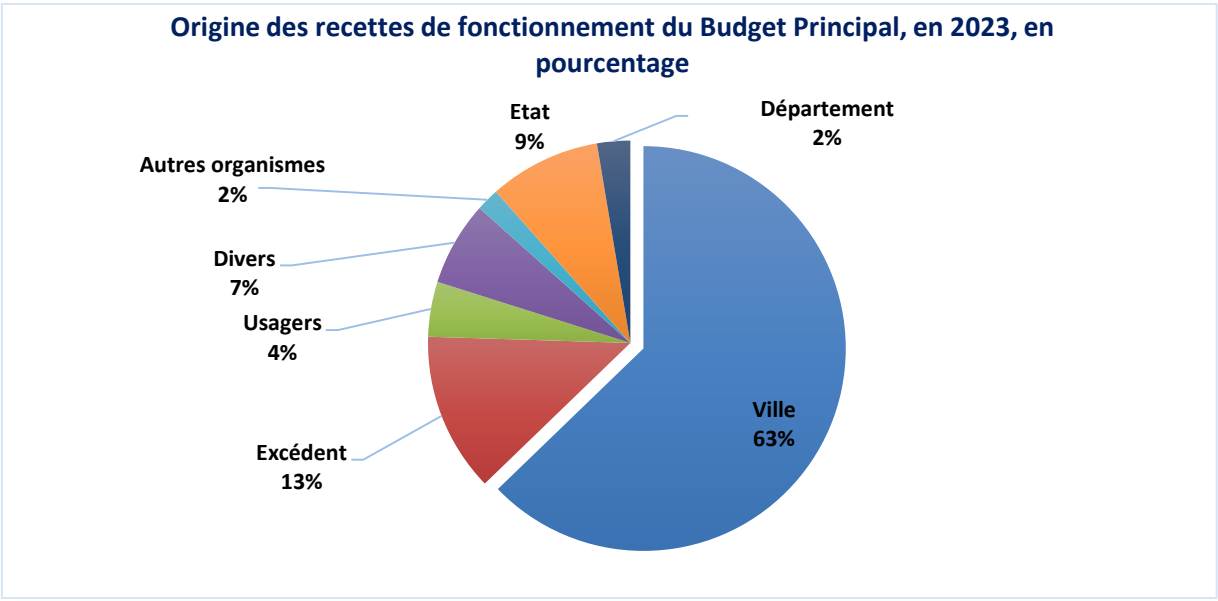
Le montant des dépenses imprévues est de 200 000 €. L'enveloppe doit permettre de prendre en compte des éléments incertains ou imprévus. En 2022, une enveloppe de 646 k€ était prévue au budget primitif et consommée en partie. Compte tenu des fortes tensions budgétaires actuelles, cette enveloppe a été fortement réduite en 2023, ce qui laisse moins de marge de manœuvre budgétaire au CCAS en cas d'imprévu important.

V. PRINCIPALES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

V.1. Répartition des recettes de fonctionnement par financeur



	Ville	Excédent	Usagers	Divers	Autres organismes	Etat	Département
BP 2022	9 852 400	1 795 827	670 846	2 249 354	383 609	1 306 248	420 468
BP 2023	10 000 188	2 025 443	699 458	1 071 963	290 139	1 420 552	421 742



On constate :

- ✓ Une augmentation de l'excédent reporté, en raison de la conservation en fonctionnement d'une partie de la provision constituée fin 2018. 700 k€ ont été virés à l'investissement et 540 k€ laissés en fonctionnement afin d'atténuer temporairement les effets du contexte budgétaire contraint.
- ✓ Une augmentation des recettes Ville, dont la subvention de fonctionnement versée au CCAS a été augmentée de 1,5 %,
- ✓ Une baisse des recettes diverses, notamment en raison de la reprise de la provision en 2022 pour un montant de 1,24 M€.

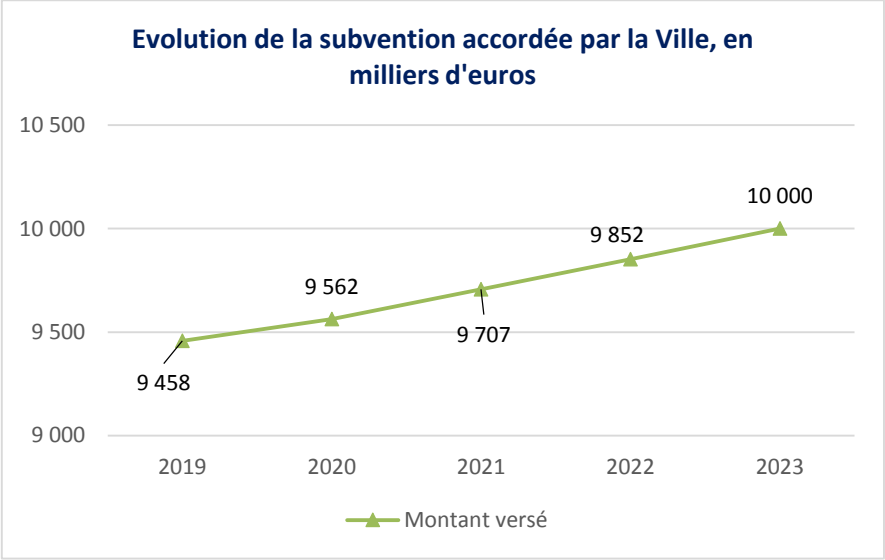
- ✓ Une augmentation des recettes Etat, principalement en raison de l'obtention de recettes nouvelles pour l'Hébergement d'Urgence des Sans Domicile Stable avec chiens, ainsi que le financement de l'accroissement en moyens humains pour le dispositif Accompagnement Vers et Dans le Logement.

Il est important de souligner **la part prépondérante de la subvention versée par la Ville dans le financement du budget principal**. Les recettes liées à l'activité (usagers et autres organismes dont la CAF) représentent quant à elles environ 6,21 % des recettes totales.

V.2. Chapitre 74 – Dotations et participations

BP 2023 = 12 142 621 € (11 974 521 € au BP + DM 2022)

Ce chapitre est constitué en très grande majorité de la subvention versée par la Ville de Besançon. Le graphique ci-dessous retrace son évolution depuis 2019 :



La Ville continue à soutenir fortement le CCAS par le biais de la subvention annuelle. La subvention est ainsi augmentée de 1,5 % sur la base du budget 2022.

Le montant de la subvention prévue au BP 2023 est de 10 000 188 €.

Hormis la subvention municipale, les autres recettes en provenance notamment de l'Etat et du Département sont stables.

V.3. Chapitre 75 – Autres produits de gestion courante

Néant

Il peut s'agir de recettes diverses et très mineures. Aucune prévision n'a donc été effectuée sur ce chapitre.

V.4. Chapitre 70 – Produits des services

BP 2023 = 1 701 421 € (1 607 446 € au BP + DM 2022)

Il s'agit de tous les paiements effectués par les usagers en contrepartie d'un service qui leur est rendu par le CCAS : hébergement en résidence sociale à l'AGORA, téléassistance, repas servis en résidences autonomie, etc. Sont également comptabilisées dans ce chapitre les recettes perçues en remboursement de frais, de la part des budgets annexes, mais également d'autres collectivités (Ville et GBM notamment).

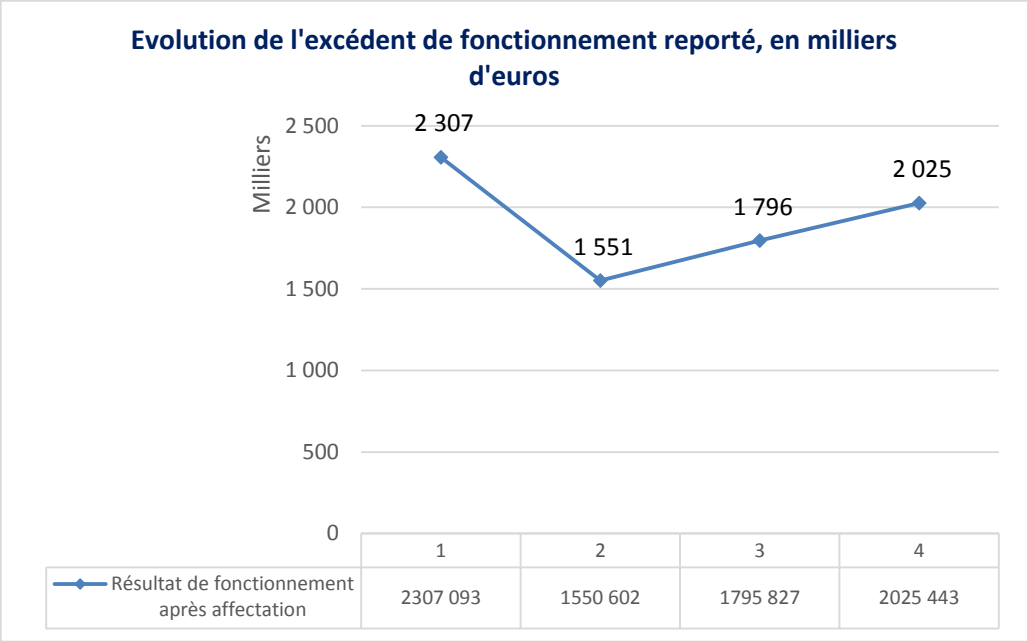
Principales recettes et évolutions :

- ✓ Santé Sociale et Handicap : 38 500 € prévus, contre 73 500 € en 2022, car aucune recette n'a été prévue pour la semaine bisontine du handicap contrairement à 2022 (habituellement le CCAS facturait des stands lors de la biennale du handicap et percevait une subvention de 15 k€ de la part du Département, mais ces recettes ne sont pas reconduites).
- ✓ Facturation de la mise à disposition d'un agent par le Secrétariat Général, pour 54 k€, en stabilité par rapport à 2022.
- ✓ Téléassistance : 118 231 €, contre 102 000 € en 2022. L'évolution est due notamment à la hausse des tarifs usagers de 6 % votée en décembre 2022.
- ✓ Repas en résidences autonomie : 521 781 €, contre 498 188 € en 2022, dont environ 102 000 € de recettes liées à la confection des repas pour la Boutique Jeanne Antide. L'activité prévisionnelle de ce service est orientée à la baisse, mais les tarifs appliqués aux usagers ainsi qu'à la Boutique Jeanne Antide ont été augmentés de 6 %.

V.5. Chapitre 002 – Excédent de fonctionnement N-1

BP 2023 = 2 025 443 € (1 795 827 € au BP + DM 2022)

Ce chapitre correspond à l'inscription de l'excédent de fonctionnement de l'exercice 2022, après virement à l'investissement. Le graphique ci-dessous retrace l'évolution de cet excédent depuis 2019 (l'excédent est ensuite inscrit au budget de N+1) :



Le résultat après affectation est en hausse en 2022, en raison de la reprise de la provision qui a été laissée partiellement en fonctionnement à hauteur de 540 k€. **Sans ce mécanisme, le résultat aurait diminué de 311 k€.** Il permet d'atténuer légèrement la pression budgétaire en 2023.

V.6. Chapitre 77 – Produits exceptionnels

BP 2023 = néant (1 000 € au BP + DM 2022)

Il s'agit principalement de recettes diverses et exceptionnelles, difficiles à prévoir. Aucune inscription n'a donc été effectuée.

V.7. Chapitre 013 – Atténuations de charges

BP 2022 = 60 000 € (60 000 € au BP + DM 2022)

Il s'agit principalement des remboursements de rémunérations et charges de personnel, de la part de la CPAM et de l'assurance risques statutaires qui couvrent les accidents du travail.

VI. PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

VI.1. Chapitre 204 – Subventions d'équipement versées

BP 2023 + reports 2022 = 143 000 € (87 000 € au budget 2022)

L'enveloppe est en augmentation. Elle correspond pour partie au versement prévisionnel d'une subvention d'équipement à Grand Besançon Métropole, au titre des investissements informatiques communs.

VI.2. Chapitre 21 – Immobilisations corporelles

BP 2023 + reports 2022 = 272 976 € (378 468 € au budget 2022)

Les principales dépenses d'équipement sont constatées dans ce chapitre. L'enveloppe est en diminution, le programme d'investissement est détaillé en partie VI.6.

VI.3. Chapitre 23 – Immobilisations en cours

BP 2023 + reports 2022 = 2 035 137 € (3 301 601 € au budget 2022)

Les travaux effectués dans les bâtiments sont constatés dans ce chapitre. La baisse est due à l'inscription du solde des crédits permettant la fin des travaux de rénovation du siège du CCAS, alors qu'en 2022 la quasi-intégralité des crédits avait été ouverte.

VI.4. Chapitre 16 – Emprunts et dettes assimilées (remboursements d'emprunts aux banques et cautions aux usagers)

BP 2023 + reports 2022 = 202 646 € (167 620 € au budget 2022)

Ce chapitre est en augmentation par rapport à 2022, car un emprunt de 1,55 M€ a été contracté fin 2022 pour financer les travaux du siège.

VI.5. Chapitre 27 – Autres immobilisations financières

BP 2023 + reports 2022 = 60 000 € (75 180 € au budget 2022)

Il s'agit des prêts accordés aux usagers dans le cadre des micro-crédits. Cette dépense est équilibrée par une recette sur le même chapitre puisque le titre de recettes demandant le remboursement du prêt à l'usager est émis concomitamment à la dépense. L'inscription du chapitre 27 en recettes est donc identique. Le budget est stable par rapport à 2022.

VI.6. Programme d'investissement

VI.6.1 Budget principal

Étiquettes de lignes	Somme de 2 023	Somme de 2 024	Somme de 2 025
01 - Budget Principal	**2 533 348.84**	**260 230.00**	**222 685.00**
00100 - Dépenses transversales	**2 236 057.41**	**191 000.00**	**162 000.00**
203 - Etudes	20 000.00		
Bureau d'études projet de construction	20 000.00		
20411 - Subv équipement	143 000.00	143 000.00	136 000.00
Subvention équipement Informatique GBM	136 000.00	136 000.00	136 000.00
Subvention équipement Parc Auto et Logistique GBM	7 000.00	7 000.00	
205 - Logiciels	62 235.60		
(report 2022) Logiciel facturation	62 235.60		
2182 - Véhicules	11 000.00	22 000.00	
Véhicules	11 000.00	22 000.00	
2183 - Matériel de bureau et informatique	18 387.32	10 000.00	10 000.00
Dotation pour ordinateurs (stock de dépannage) et téléphones	15 000.00	10 000.00	10 000.00
Logiciels et matériels informatiques	0.00		
(report 2022) Tablettes	1 942.80		
(report 2022) PC portables Direction et VP	1 444.52		
2184 - Mobilier	62 226.23	11 000.00	11 000.00
Dotation pour divers mobiliers de bureau	50 000.00	11 000.00	11 000.00
(report 2022) Mobilier administratif - rénovation siège	12 226.23		
2188 - Autres immobilisations corporelles	5 578.26	5 000.00	5 000.00
Affichage partagé	0.00	0.00	
Dotation pour divers petits materiels	5 000.00	5 000.00	5 000.00
(report 2022) Mobilier AG	578.26		
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	1 908 500.00		
Remplacement porte d'accès CCAS au Centre Technique Municipal	8 500.00		
Rénovation siège CCAS	1 900 000.00		
2314 - Constructions - Installations générales, agencements, aménagements	5 130.00		
(report 2022) Mission SPS siège	5 130.00		
13000 - Service Santé Sociale Handicap	**10 000.00**		
2188 - Autres immobilisations corporelles	10 000.00		
Outil itinérant de sensibilisation au handicap	10 000.00		
20400 - ASQ	**93 078.87**		
2182 - Véhicules	27 968.00		
(report 2022) Ludospace Mission culture	27 968.00		
2184 - Mobilier	5 110.87		
Mobilier de bureau	2 000.00		
(report 2022) Sièges de bureau et visiteurs	3 110.87		
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	60 000.00		
Installation internet partie logement	35 000.00		
Rénovation ASQ Montrapon	25 000.00		
23200 - SAAS	**75 789.73**		
2182 - Véhicules	27 968.40		
(report 2022) Ludospace SAAS	27 968.40		
2183 - Matériel de bureau et informatique	621.60		
(report 2022) Destructeur de papier	621.60		
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	47 199.73		
Abri de vélos cour extérieure	10 000.00		
Création de locaux d'entretien avec point d'eau	5 000.00		
Porte d'entrée du SAAS	6 000.00		
Portes des chambres Glacis	15 000.00		
Portes SAAS : bureau 1 et 2, bureau médecin, infirmière	1 000.00		
Sécurité des Glacis	5 000.00		
(report 2022) Aménagement espace accueil SAAS	5 199.73		

Étiquettes de lignes	Somme de 2 023	Somme de 2 024	Somme de 2 025
01 - Budget Principal	**2 533 348.84**	**260 230.00**	**222 685.00**
24000 - Agora	**42 277.60**	**10 370.00**	**38 290.00**
2182 - Véhicules	28 000.00		2 000.00
Véhicule électrique	28 000.00		
Vélo électrique			2 000.00
2183 - Matériel de bureau et informatique	1 000.00		
(vide)	1 000.00		
2184 - Mobilier			
Mobilier d'hébergement et de bureau			
2188 - Autres immobilisations corporelles	1 370.00	10 370.00	4 170.00
Divers petits matériels	1 370.00	10 370.00	4 170.00
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	11 907.60		32 120.00
Réfection des cuisines	6 000.00		
Aménagement borne accueil			10 000.00
Accès sécurisé LHSS + 3ème étage HU			8 000.00
Filtres anti chaleur			8 120.00
Boîtes aux lettres RS + MR			6 000.00
(report 2022) Pâques Alu porte Sdb	5 907.60		
24100 - Résidence Sociale Agora	**13 291.95**	**4 070.00**	**2 730.00**
2183 - Matériel de bureau et informatique	2 311.43	700.00	600.00
Divers équipements informatiques		700.00	600.00
(report 2022) Vidéoprojecteur Agora	894.24		
(report 2022) Fauteuil de bureau Agora	1 417.19		
2184 - Mobilier	10 080.52	2 320.00	1 230.00
Mobilier d'hébergement et de bureau	2 320.00	2 320.00	1 230.00
(report 2022) Divers mobilier Agora	7 760.52		
2188 - Autres immobilisations corporelles	900.00	1 050.00	900.00
Divers petits matériels	900.00	1 050.00	900.00
24300 - Hébergement d'urgence Agora	**7 099.43**	**4 970.00**	**5 160.00**
2183 - Matériel de bureau et informatique	2 328.26		
(report 2022) Divers mobilier de bureau	2 328.26		
2184 - Mobilier	3 360.00	4 580.00	4 770.00
Mobilier d'hébergement et de bureau	3 360.00	4 580.00	4 770.00
2188 - Autres immobilisations corporelles	1 411.17	390.00	390.00
Divers petits matériels	620.00	390.00	390.00
(report 2022) Electroménager	791.17		
24400 - Maison relais l'autre toit	**1 040.00**	**1 470.00**	**1 270.00**
2183 - Matériel de bureau et informatique	520.00		
Divers	520.00		
2184 - Mobilier	520.00	250.00	750.00
Mobilier d'hébergement et de bureau	520.00	250.00	750.00
2188 - Autres immobilisations corporelles		1 220.00	520.00
Divers petits matériels		1 220.00	520.00

Étiquettes de lignes	Somme de 2 023	Somme de 2 024	Somme de 2 025
01 - Budget Principal	**2 533 348.84**	**260 230.00**	**222 685.00**
24700 - Maison relais Agora	**6 900.00**	**13 350.00**	**13 235.00**
2183 - Matériel de bureau et informatique			600.00
Divers équipements informatiques			600.00
2184 - Mobilier	3 780.00	3 780.00	2 315.00
Mobilier d'hébergement et de bureau	3 780.00	3 780.00	2 315.00
2188 - Autres immobilisations corporelles	720.00	7 170.00	7 920.00
Divers petits matériels	720.00	7 170.00	7 920.00
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	2 400.00	2 400.00	2 400.00
Divers aménagements	2 400.00	2 400.00	2 400.00
28000 - MSAP	**500.00**		
2188 - Autres immobilisations corporelles	500.00		
Divers matériels	500.00		
30000 - Secrétariat Général	**39 547.84**	**3 000.00**	
2182 - Véhicules	36 547.84		
(report 2022) Véhicule électrique service entretien	36 547.84		
2188 - Autres immobilisations corporelles	3 000.00	3 000.00	
Outillage service technique	3 000.00	3 000.00	
40000 - Direction autonomie		**12 000.00**	
2182 - Véhicules		12 000.00	
Véhicule		12 000.00	
40500 - Mission intergénérations	**2 000.00**		
2188 - Autres immobilisations corporelles	2 000.00		
Matériel vidéo	2 000.00		
43200 - Cuisine des RA	**5 000.00**	**5 000.00**	
2188 - Autres immobilisations corporelles	5 000.00	5 000.00	
Divers petits matériels	5 000.00	5 000.00	
Four			
45300 - Maison des séniors	**766.01**	**15 000.00**	
2182 - Véhicules		15 000.00	
Véhicule		15 000.00	
2184 - Mobilier	766.01		
(report 2022) Armoire de bureau	766.01		

VI.6.2 Résidences autonomie

Étiquettes de lignes	Somme de 2 023	Somme de 2 024	Somme de 2 025
15 - Résidences autonomie	**1 043 496.20**	**701 004.00**	**748 206.00**
43631 - RA Lilas	**239 019.45**	**341 100.00**	**99 000.00**
2188 - Autres immobilisations corporelles	6 100.00	6 100.00	
Machine à laver professionnelle	3 200.00	3 200.00	
Sèche linge professionnel	2 900.00	2 900.00	
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	232 919.45	335 000.00	99 000.00
MOE chaufferie	110 000.00		
Ravalement façade + isolation extérieure		300 000.00	
Réaménagement du massif et des évacuations des eaux pluviales	50 000.00		
Rénovation et sécurisation des balcons		35 000.00	
Reprise Eau chaude sanitaire	18 500.00		
Toit local poubelles	30 000.00		99 000.00
(report 2022) Portes piétonnes	19 104.80		
(report 2022) Local poubelles Lilas	5 314.65		
43641 - RA Cèdres	**249 040.14**	**6 100.00**	**300 000.00**
2188 - Autres immobilisations corporelles	6 100.00	6 100.00	
Machine à laver professionnelle	3 200.00	3 200.00	
Sèche linge professionnel	2 900.00	2 900.00	
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	242 940.14		300 000.00
Ravalement façade + isolation extérieure			300 000.00
Rénovation et sécurisation des balcons	35 000.00		
(report 2022) Solde VMC	1 890.00		
(report 2022) Rénovation complète de certains appartements	206 050.14		
43651 - RA Hortensias	**193 792.97**	**6 100.00**	
2183 - Matériel de bureau et informatique	1 032.17		
(report 2022) PC Portable	1 032.17		
2188 - Autres immobilisations corporelles	11 760.80	6 100.00	
Machine à laver professionnelle	3 200.00	3 200.00	
Sèche linge professionnel	2 900.00	2 900.00	
Visiophone	1 000.00		
(report 2022) Visiophone	4 660.80		
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	181 000.00		
Changement des fenêtres bureau, restaurant et salle de réunion	50 000.00		
Résidentialisation extérieurs Hortensias	131 000.00		
43661 - RA Marulaz	**13 600.00**	**6 100.00**	
2188 - Autres immobilisations corporelles	6 100.00	6 100.00	
Machine à laver professionnelle	3 200.00	3 200.00	
Sèche linge professionnel	2 900.00	2 900.00	
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	7 500.00		
Création d'un auvent	7 500.00		
43911 - Toutes RA	**348 043.64**	**341 604.00**	**349 206.00**
2013 - Frais d'évaluation externe	5 500.00		
Evaluation externe	5 500.00		
2183 - Matériel de bureau et informatique	2 000.00	2 000.00	2 000.00
Divers matériel informatique et téléphonie	2 000.00	2 000.00	2 000.00
2184 - Mobilier	55 661.64	50 000.00	50 000.00
Dotation divers mobilier	2 500.00	2 500.00	2 500.00
Mobilier appartements	47 500.00	47 500.00	47 500.00
(report 2022) Mobilier cuisines appartements	5 661.64		
2188 - Autres immobilisations corporelles	23 880.00	21 000.00	21 000.00
Dotation divers petit matériel	12 000.00	12 000.00	12 000.00
Electroménager appartements	9 000.00	9 000.00	9 000.00
Friteuse professionnelle pour une des cuisines	2 000.00		
(report 2022) Electroménager	880.00		
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	261 002.00	268 604.00	276 206.00
Opération réhabilitation complète 15 logements	261 002.00	268 604.00	276 206.00
Total général	**1 043 496.20**	**701 004.00**	**748 206.00**

VI.6.3 Autres budgets annexes

Étiquettes de lignes	Somme de 2 023	Somme de 2 024	Somme de 2 025
04 - CHRS	**23 916.70**	**3 210.00**	**7 110.00**
24200 - CHRS	**23 916.70**	**3 210.00**	**7 110.00**
2013 - Frais d'évaluation externe	3 450.00		
Evaluation externe	3 450.00		
2182 - Véhicules	15 000.00		
Véhicule	15 000.00		
2183 - Matériel de bureau et informatique	1 809.70		600.00
(vide)	700.00		600.00
(report 2022) Divers équipements de bureau	1 109.70		
2184 - Mobilier	2 314.00	2 220.00	1 670.00
(vide)	2 314.00	2 220.00	1 670.00
2188 - Autres immobilisations corporelles	1 343.00	990.00	4 840.00
(vide)	990.00	990.00	4 840.00
(report 2022) Sèche linge	353.00		
19 - Escapade	**122 144.00**	**2 000.00**	**47 000.00**
43711 - Escapade	**122 144.00**	**2 000.00**	**47 000.00**
2182 - Véhicules			45 000.00
Fourgon			45 000.00
2188 - Autres immobilisations corporelles	2 144.00	2 000.00	2 000.00
Dotation divers petit matériel	2 000.00	2 000.00	2 000.00
(report 2022) Aspirateur	144.00		
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	120 000.00		
Réaménagement des locaux + sol + réserve + placards de rangement	120 000.00		
20 - SSIAD	**29 703.84**	**13 500.00**	**2 500.00**
41170 - SSIAD	**29 703.84**	**13 500.00**	**2 500.00**
2013 - Frais d'évaluation externe	4 000.00		
Evaluation externe	4 000.00		
2182 - Véhicules	22 000.00	11 000.00	
Renouvellement véhicules	22 000.00	11 000.00	
2183 - Matériel de bureau et informatique	1 703.84	500.00	500.00
Smartphones	500.00	500.00	500.00
(report 2022) Télégestion	1 203.84		
2188 - Autres immobilisations corporelles	2 000.00	2 000.00	2 000.00
Divers petits matériels	2 000.00	2 000.00	2 000.00
21 - Aide à domicile	**25 624.00**	**14 000.00**	**3 000.00**
41110 - Aide à domicile	**25 624.00**	**14 000.00**	**3 000.00**
2013 - Frais d'évaluation externe	5 500.00		
Evaluation externe	5 500.00		
2182 - Véhicules	11 000.00	11 000.00	
Véhicule	11 000.00	11 000.00	
2183 - Matériel de bureau et informatique	6 624.00	500.00	500.00
Smartphones	3 444.00	500.00	500.00
(report 2022) Smartphones	3 180.00		
2188 - Autres immobilisations corporelles	2 500.00	2 500.00	2 500.00
Divers petits matériels	2 500.00	2 500.00	2 500.00
23 - Restauration à domicile	**35 500.00**	**222 000.00**	**2 000.00**
41150 - Restauration à domicile	**35 500.00**	**222 000.00**	**2 000.00**
2182 - Véhicules	33 000.00	220 000.00	
Véhicule	33 000.00	220 000.00	
2183 - Matériel de bureau et informatique	500.00		
Smartphones	500.00		
2188 - Autres immobilisations corporelles	2 000.00	2 000.00	2 000.00
Dotation divers petit matériel	2 000.00	2 000.00	2 000.00
32 - LHSS	**39 291.53**	**2 950.00**	**7 230.00**
24600 - LHSS	**39 291.53**	**2 950.00**	**7 230.00**
2013 - Frais d'évaluation externe	2 880.00		
Evaluation externe	2 880.00		
2182 - Véhicules	27 917.86		
(report 2022) Véhicule électrique	27 917.86		
2183 - Matériel de bureau et informatique	826.29		
(report 2022) Divers équipements de bureau	826.29		
2184 - Mobilier	1 440.00	1 910.00	1 440.00
(vide)	1 440.00	1 910.00	1 440.00
2188 - Autres immobilisations corporelles	6 227.38	1 040.00	5 790.00
(vide)	5 190.00	1 040.00	5 790.00
(report 2022) Electroménager professionnel	1 037.38		

VII. PRINCIPALES RECETTES D'INVESTISSEMENT

VII.1. Chapitre 001 – Excédent reporté

BP 2023 = 320 108 € (509 604 € au budget 2022)

Il s'agit du résultat d'investissement de 2022 qui sera repris au budget 2023. Il est en diminution par rapport au résultat 2021.

VII.2. Chapitre 021 – Virement depuis la section de fonctionnement

BP 2023 = néant € (700 000 € au budget 2022)

Dans ce chapitre est inscrit le virement prévisionnel de la section de fonctionnement vers l'investissement. En 2022, étaient inscrits 700 000 €, qui correspondent au montant de la provision reprise pour financer les travaux du siège. En 2023, compte tenu des fortes tensions budgétaires, il n'est pas prévu de virement à l'investissement.

VII.3. Chapitre 10 – FCTVA + excédent de fonctionnement capitalisé

BP 2023 + reports 2022 = 1 030 000 € (0 € au budget 2022)

Ce chapitre intègre le virement à l'investissement de 700 000 € qui sera réalisé après affectation des résultats 2022. Il intègre également les recettes attendues du Fonds de Compensation de la TVA, suite au paiement des factures de rénovation du siège en 2023. La somme prévisionnelle attendue est de 330 000 €.

VII.4. Chapitre 16 – Emprunts et dettes assimilées (nouveaux emprunts et cautions versées par les usagers)

BP 2023 + reports 2022 = 472 618 € (1 966 473 € au budget 2022)

Ce chapitre intègre les cautions versées par les usagers à leur entrée dans un logement, pour un montant global de 11 500 €. Par ailleurs, un emprunt prévisionnel de 461 118 € est prévu au budget pour le financement les investissements prévus au BP 2023. La consultation des banques sera effectuée en cours d'année uniquement si les investissements réellement exécutés nécessitent d'y recourir.

VII.5. Chapitre 040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements et provisions).

BP 2023 + reports 2022 = 513 269 € (475 439€ au budget 2022)

Ce chapitre est la contrepartie en recette d'investissement des dépenses de fonctionnement relatives aux amortissements et provisions. Comme indiqué dans la partie IV.4, l'augmentation est la conséquence des opérations d'investissement réalisées en 2022.

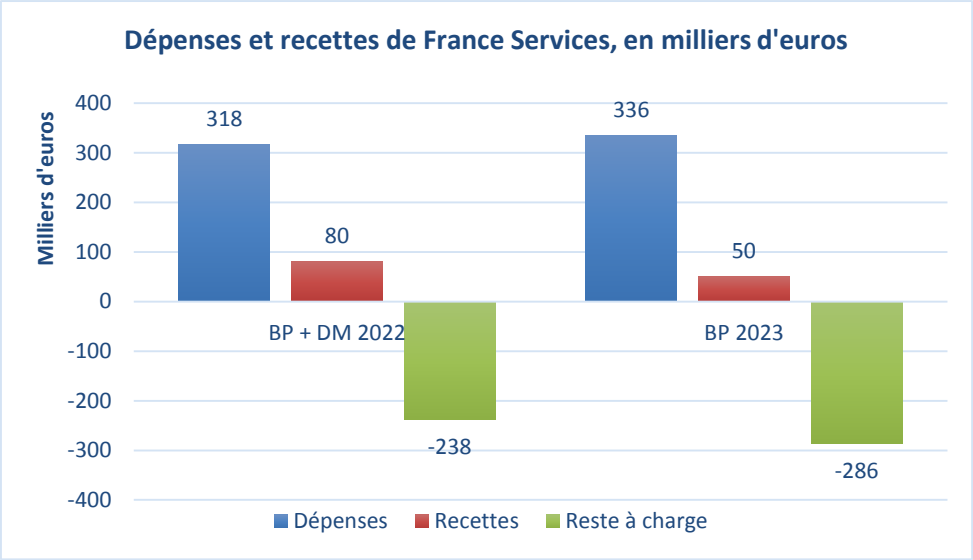
VIII. PRESENTATION ANALYTIQUE DU BUDGET PRINCIPAL

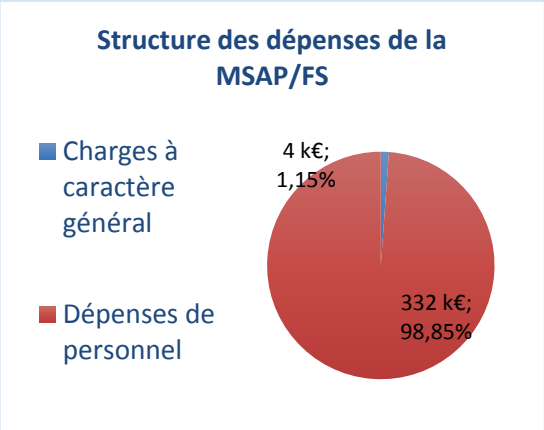
VIII.1. Evolution des coûts des services du budget principal, entre les BP + DM 2022 et BP 2023

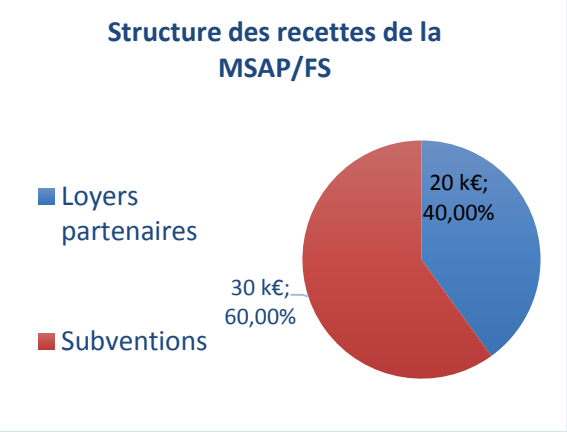
	BP + DM 2022			BP 2023			Evolution du reste à charge
Service	Dépenses	Recettes	Reste à charge	Dépenses	Recettes	Reste à charge	
00100 - Dépenses transversales	4 984 872	13 005 188	- 8 020 316	3 888 594	12 210 631	- 8 322 037	-301 721
00200 - Services mutualisés	1 487 773	-	1 487 773	1 524 719	-	1 524 719	36 946
00300 - Personnel affecté services généraux	22 286	-	22 286	5 251	-	5 251	-17 035
00400 - Emplois aidés	87 498	-	87 498	89 128	-	89 128	1 630
Sous Total Dépenses transversales	6 582 429	13 005 188	- 6 422 758	5 507 692	12 210 631	- 6 702 939	-280 181
10000 - Direction Générale	354 007	66 500	287 507	387 521	91 700	295 821	8 314
13000 - Santé Sociale Handicap	645 276	271 502	373 774	583 489	270 196	313 293	-60 481
30000 - Secrétariat Général	1 175 917	52 000	1 123 917	1 227 112	54 300	1 172 812	48 895
32911 - Bâtiment henri huot	119	17 000	- 16 881	50	17 000	- 16 950	-69
32943 - Bâtiment Ampère Jouchoux	2	-	2	-	-	-	-2
Sous Total Secrétariat Général - Direction Générale	2 175 321	407 002	1 768 319	2 198 172	433 196	1 764 976	-3 343
20000 - Direction des Solidarités	232 263	-	232 263	222 221	-	222 221	-10 042
20400 - Antennes Sociales de Quartier	1 452 317	167 000	1 285 317	1 772 791	156 740	1 616 051	330 734
22100 - Aides Financières	713 904	-	713 904	577 896	-	577 896	-136 008
23200 - SAAS / Glacis	1 255 372	708 400	546 972	1 249 575	659 400	590 175	43 203
24000 - Hébergement Logement Accompagné	457 900	417 400	40 500	442 500	418 400	24 100	-16 400
24100 - Forum / Agora	374 898	213 440	161 458	386 461	229 800	156 661	-4 797
24300 - Hébergement d'Urgence Agora	405 888	195 348	210 540	454 467	194 300	260 167	49 627
24400 - Maison Relais	128 373	136 000	- 7 627	151 199	178 000	- 26 801	-19 174
24500 - Logements d'Insertion	169 201	84 500	84 701	172 360	77 920	94 440	9 739
24700 - Maison Relais Agora	300 319	299 127	1 192	314 764	308 438	6 326	5 134
25100 - Habitat Spécifique	300	-	300	-	-	-	-300
28000 - MSAP / France services	317 699	80 000	237 699	335 662	50 000	285 662	47 963
Sous -total - Direction des Solidarités	5 808 434	2 301 215	3 507 219	6 079 896	2 272 998	3 806 898	299 679
40000 - Direction de l'Autonomie	399 568	73 360	326 208	234 816	56 500	178 316	-147 892
40400 - Mission intergénérations	245 473	13 100	232 373	256 443	13 100	243 343	10 970
40500 - Mission accessibilité	67 401	53 000	14 401	71 326	53 000	18 326	3 925
41130 - Téléalarme	98 573	102 000	- 3 427	103 599	118 231	- 14 632	-11 205
41140 - Sos Petits dépannages	3 975	-	3 975	4 321	-	4 321	346
43100 - Espace ponsot	17 335	-	17 335	18 844	-	18 844	1 509
43200 - Cuisine des RA	670 538	501 188	169 350	730 068	523 781	206 287	36 937
43800 - Logements etudiants	54 289	92 000	- 37 711	59 504	117 348	- 57 844	-20 133
45300 - Maison des Seniors	555 416	130 700	424 716	664 804	130 700	534 104	109 388
Sous -total - Direction de l'Autonomie	2 112 568	965 348	1 147 220	2 143 725	1 012 660	1 131 065	-16 155
Total	**16 678 753**	**16 678 753**	**0**	**15 929 485**	**15 929 485**	**0**	

Les principaux services ainsi que l'évolution de leur coût seront abordés ci-après.

VIII.2. Maison des Services Au Public / France Services

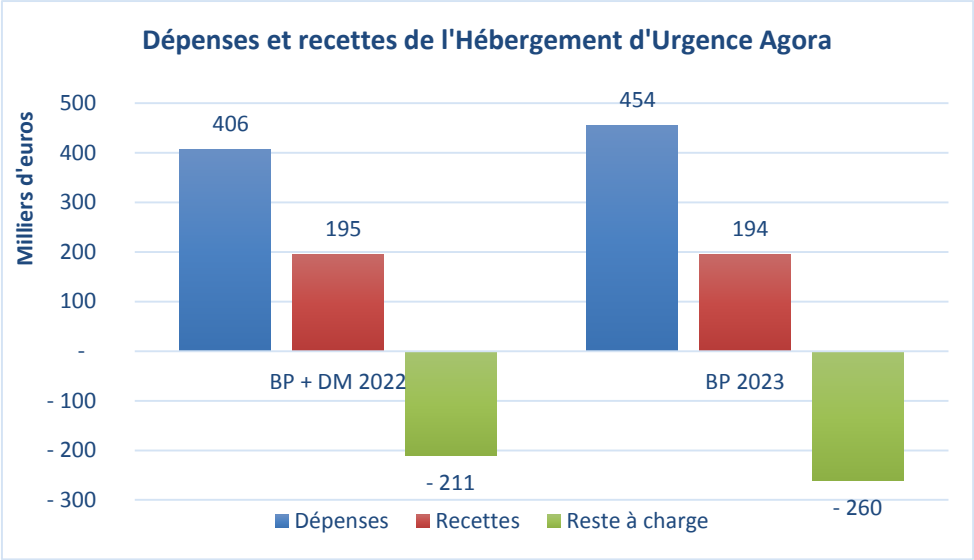


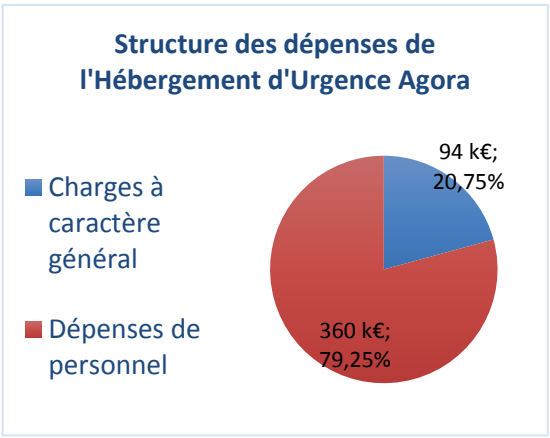


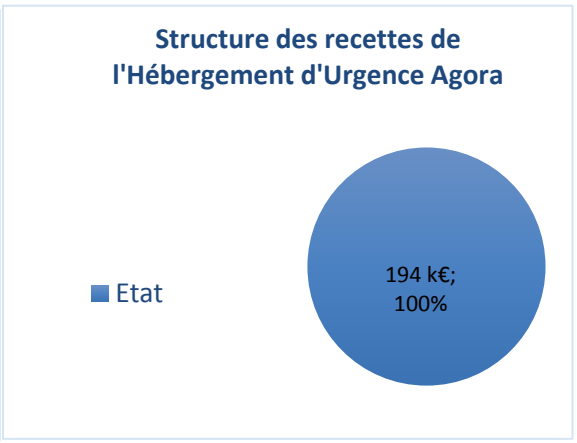


- ✓ Les dépenses sont en hausse, principalement en raison de l'ajustement des dépenses de personnel (+ 19 k€) du service principalement en raison des effets des revalorisations salariales. Les effectifs budgétaires sont en légère baisse de 0,24 ETP.
- ✓ Les recettes sont composées des forfaits d'occupation des locaux facturés aux partenaires, ainsi que des subventions. Elles évoluent à la baisse, car en 2022 le CCAS a perçu en sus 25 k€ pour le financement d'un poste de Conseiller numérique. Suite au départ de l'agent, ce poste de conseiller numérique n'a pas été reconduit en 2023.

VIII.3. Agora Hébergement d'Urgence

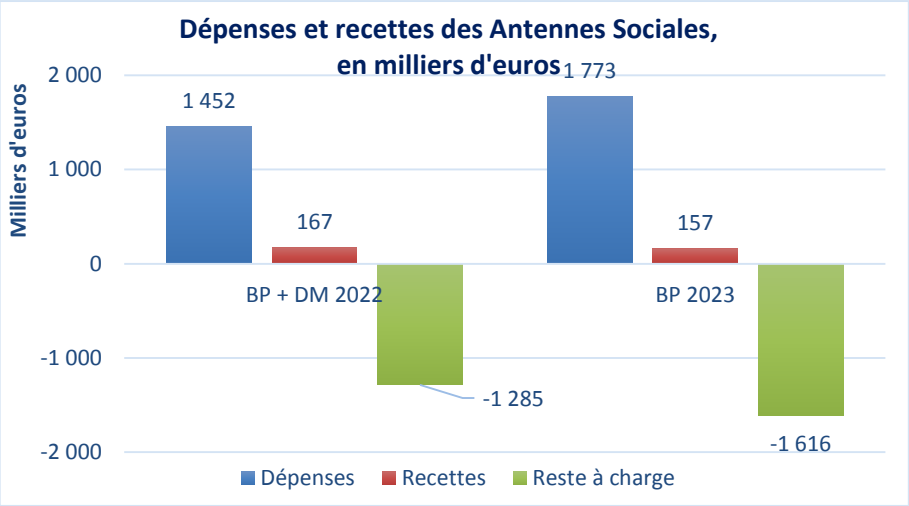


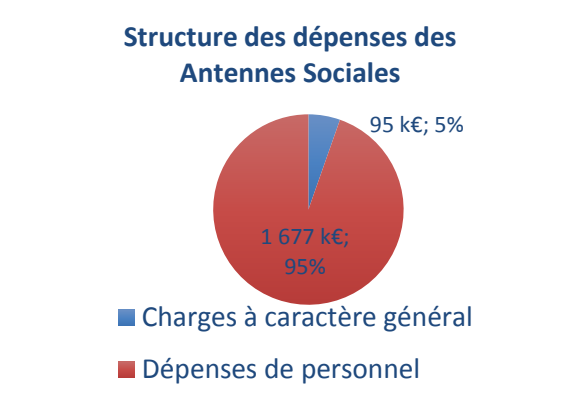


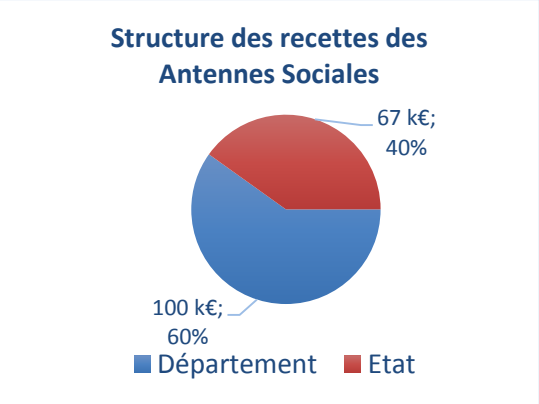


- ✓ Le reste à charge est augmentation entre 2022 et 2023 de 49 k€.
- ✓ La masse salariale représente plus des ¾ des dépenses. Celle-ci est en hausse de 52.5 k€ par rapport à 2022. Le solde est essentiellement constitué du loyer dont le dispositif s'acquitte auprès du service Hébergement Logement Accompagné.
- ✓ Les recettes d'activité correspondent aux ALT et subventions versées par l'Etat, dont les montants sont stables par rapport à 2022.

VIII.4 Antennes Sociales de Quartier

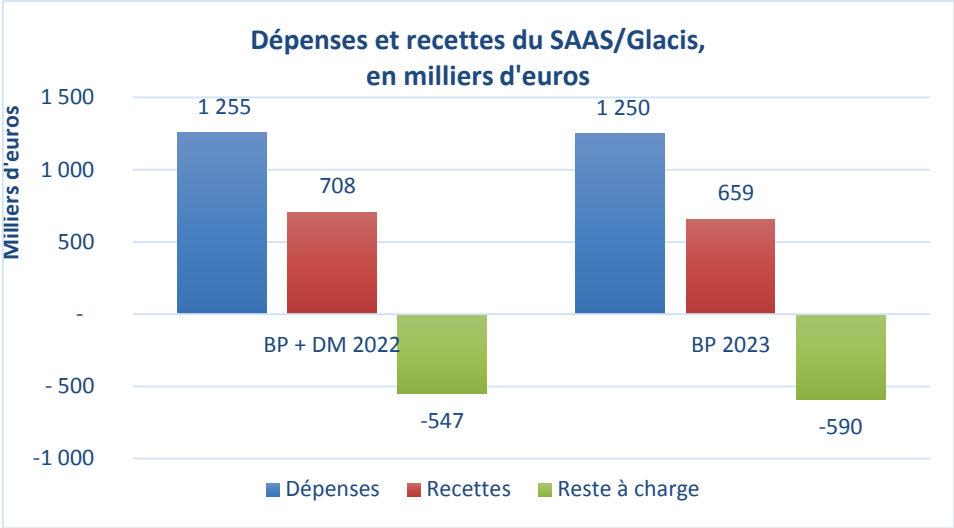


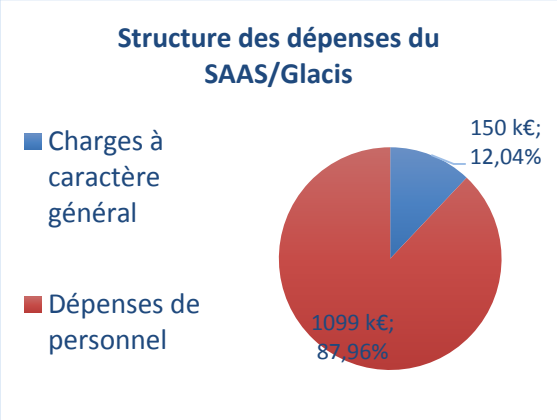


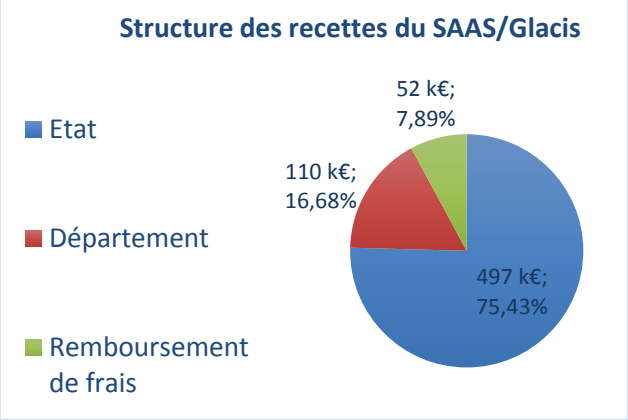


- ✓ Les dépenses de personnel sont en augmentation d'environ 322 000 €, pour des effectifs de ce service en augmentation de + 2 ETC. La hausse est due à l'augmentation du point d'indice et au Complément de Traitement Indiciaire versé aux travailleurs sociaux.
- ✓ Les crédits prévus pour l'accès à la culture et le fonctionnement des ateliers créatifs s'élèvent à 27 700 € (en baisse de 4 400 €) et représentent l'essentiel des dépenses d'animation du service.
- ✓ Les recettes sont constituées des versements du Département du Doubs pour le Logement d'Abord, l'accompagnement vers et dans le logement (AVDL), ainsi qu'Accompagner pour Habiter. Les recettes prévisionnelles sont en baisse de 10 k€.

VIII.5 SAAS / Glacis

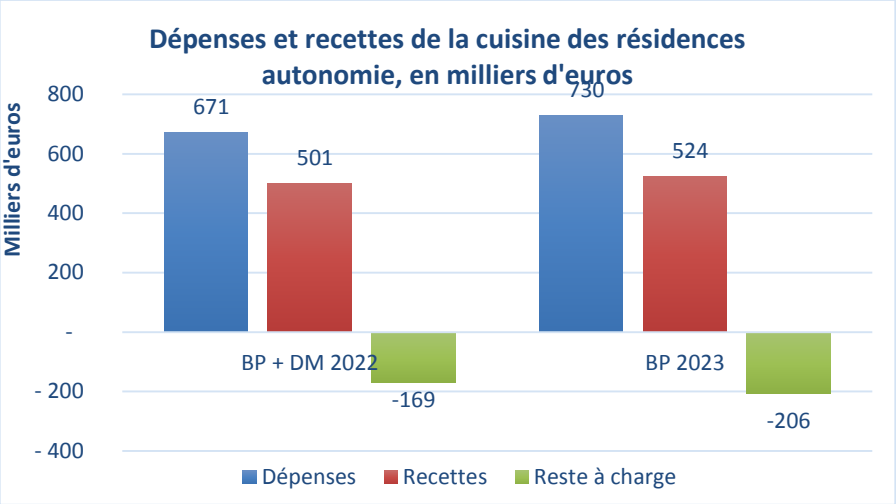


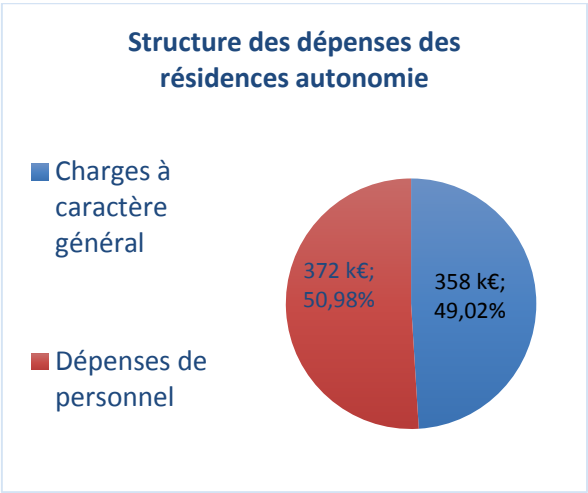


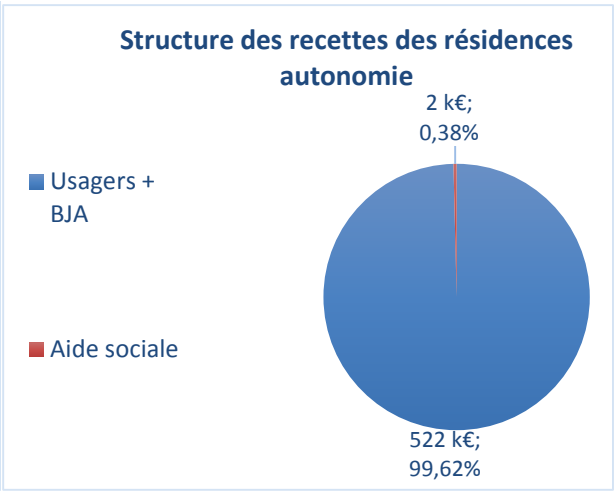


- ✓ Le reste à charge est augmentation entre 2021 et 2022. Les dépenses de personnel sont en évolution de + 39 k€, pour des effectifs en baisse de 0,71 ETC. La hausse s'explique par les diverses revalorisations salariales.
- ✓ Les recettes du service sont en baisse de 50 k€, car 50 k€ concernant l'Accompagnement Vers et Dans le Logement de l'Hébergement d'Urgence Agora ont été prévue par erreur sur le SAAS en 2022. Elles comprennent une subvention de 110 k€ versée par le Département du Doubs au titre de l'accompagnement des personnes sans résidence stable. Le solde est constitué des fonds versés par l'Etat au titre de l'Hébergement d'Urgence des Glacis, de la veille mobile et des Allocations Logement Temporaire (ALT), du lieu de répit jeunes femmes, de l'Accompagnement Vers et Dans le Logement (AVDL), et de l'Hébergement d'Urgence des SDS avec chiens.

VIII.6. Cuisine des résidences autonomie

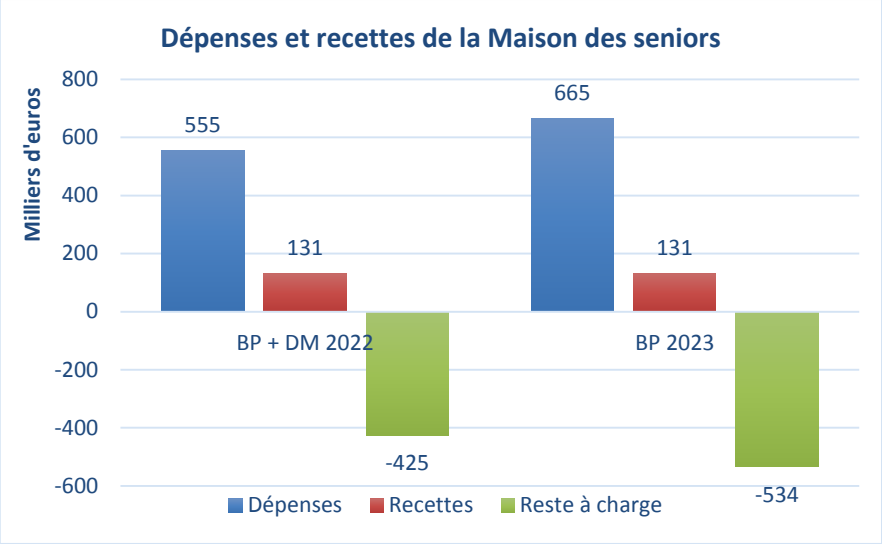


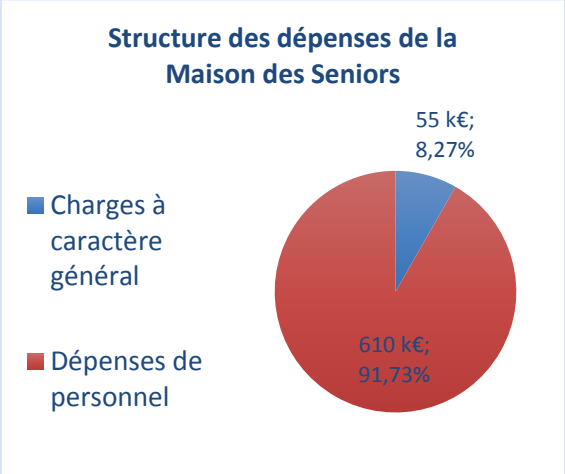


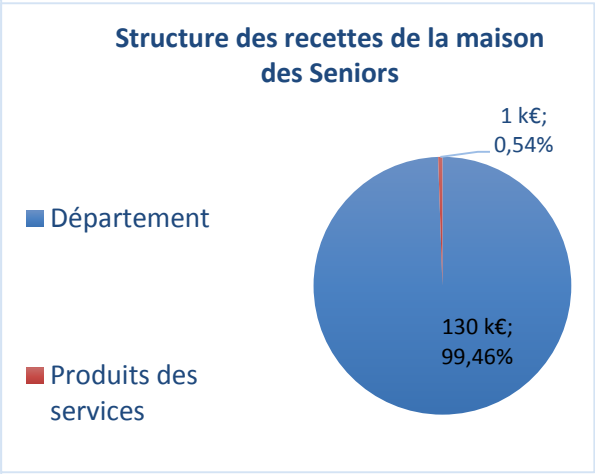


- ✓ Le reste à charge de ce service est en augmentation de 37 000 € environ.
- ✓ Les charges sont représentées pour moitié par des dépenses de personnel (en baisse de 15 k€), et pour moitié par les achats des denrées nécessaires à la fabrication des repas servis aux résidents. Le coût d'achat des repas est augmenté de 48 k€ en raison de l'inflation. Toutefois, en fonction des départs éventuels de certains usagers de la Résidence autonomie Henri Huot, l'activité du service cuisine peut évoluer à la baisse.
- ✓ Les factures émises à destination des usagers et de la Boutique Jeanne Antide représentent la quasi intégralité des recettes du service. Elles sont en augmentation suite à la hausse des tarifs de 6 %.

VIII.7. Maison des seniors

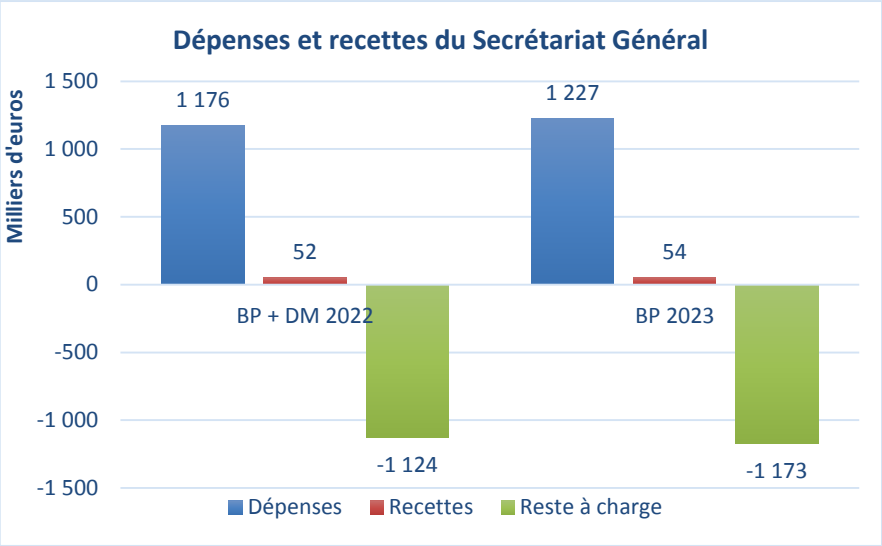


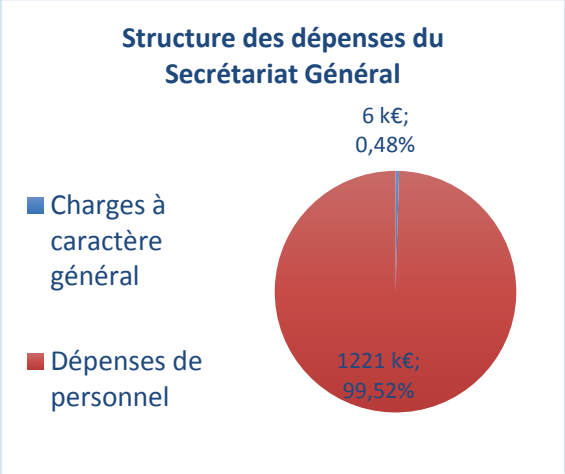


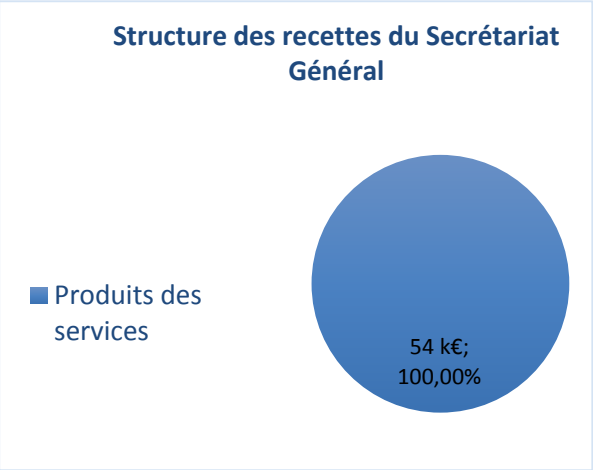


- ✓ Le reste à charge de ce service est en augmentation de 109 k€.
- ✓ Les dépenses de personnel représentent 92% des dépenses de fonctionnement, et sont en augmentation de 46 k€ (les effectifs augmentent de + 0,8 ETC en raison de l'absence de certains agents).
- ✓ Les recettes sont constituées quasi exclusivement de la subvention versée par le Département au titre du Centre Local d'Information et de Coordination (CLIC).

VIII.8. Secrétariat Général

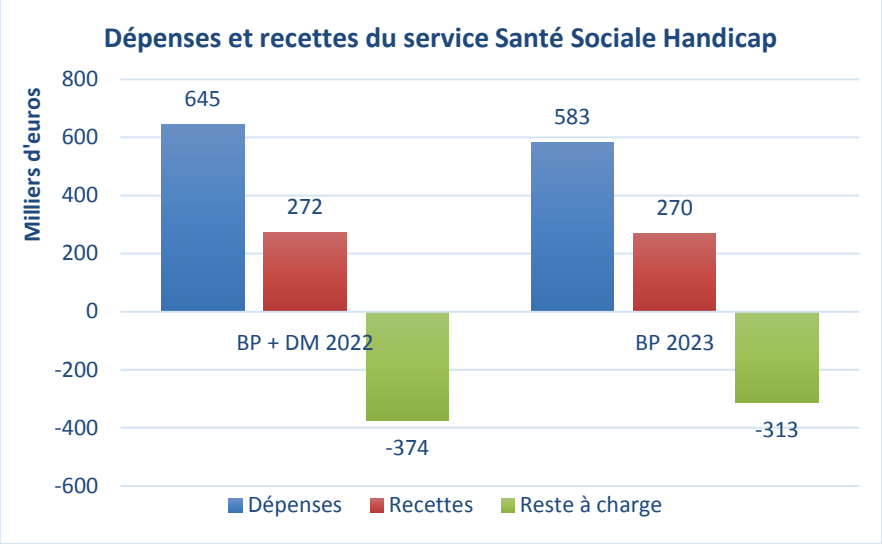


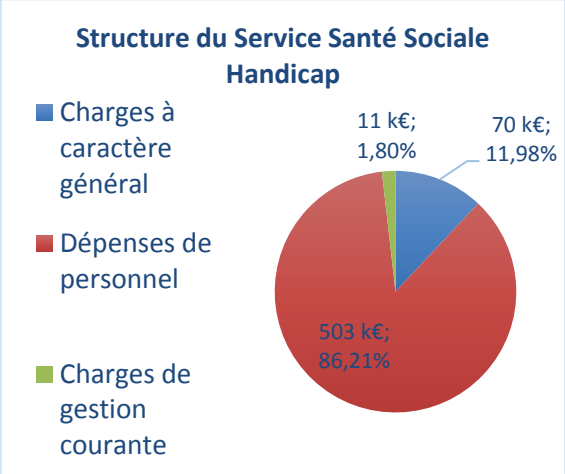


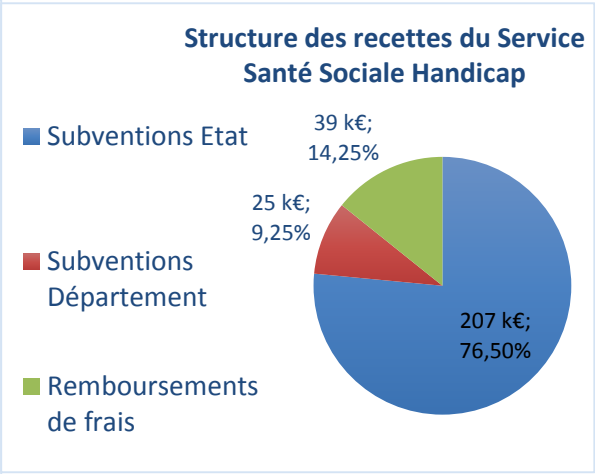


- ✓ Le reste à charge de cette direction est en augmentation de 49 k€.
- ✓ Les dépenses de personnel représentent l'intégralité des dépenses de fonctionnement du service. Celles-ci sont en augmentation de 56 k€. Les effectifs sont en diminution de 0,55 ETC. L'évolution est essentiellement due à la hausse du point d'indice.
- ✓ La recette inscrite correspond à la mise à disposition d'un agent auprès des services de la ville de Besançon.

VIII.9. Santé sociale handicap







- **Le reste à charge de ce service est en diminution de 61 k€.**
- Les dépenses de personnel représentent plus de 86 % des dépenses de fonctionnement. Elles diminuent de 17 k€ par rapport à 2022, soit 0,86 ETC, notamment suite au remplacement ponctuel du congé de maternité d'une agente en 2022.
- Les recettes sont composées des recettes Etat pour le fonctionnement des deux GEM, ainsi que le remboursement de frais de l'agent mis à disposition du GCSMS Un chez soi d'abord. Elles sont en baisse notamment car en 2022 35 k€ de recettes avaient été prévues pour la biennale du handicap devenue semaine du handicap. Toutefois, seuls 3 k€ avaient été perçus en raison de la transformation de l'évènement (pas de facturation de stands, subvention du Département de 3 k€ au lieu des 15 k€ habituels).

ANNEXE

1. BP 2023 des budgets annexes, sur la base du rapport présenté le 19 octobre 2021 (tient compte de la DM3/2022 ainsi que d'éventuels ajustements sur le BP 2023 opérés après sa présentation au Conseil d'Administration).

INTRODUCTION

Le CCAS gère des budgets annexes, régis par l'instruction comptable M22 et par le Code de l'Action Sociale et des Familles (CASF). Le Conseil d'Administration doit autoriser la Vice-présidente à transmettre ces budgets aux différentes autorités de tutelle avant le 31 octobre précédant l'exercice auquel se rapporte le budget voté.

Les évolutions principales sont les suivantes :

	Crédits autorisés 2022	BP 2023	Evolution Crédits 2022 - BP 2023	Reste à charge 2022	Reste à charge 2023	Evolution reste à charge 2022-2023
Résidences autonomie	3 954 576	4 068 743	114 167	- 991 061	- 947 663	**43 398**
Aide à domicile	3 562 187	3 683 585	121 398	- 744 720	- 874 263	**- 129 544**
Restauration à domicile	985 847	941 864	- 43 983	- 56 337	- 34 067	**22 270**
SSIAD	1 075 321	1 098 853	23 532	-	-	-
Escapade (Hébergement)	451 351	381 756	- 69 595	- 126 689	- 69 676	**57 013**
CHRS	387 399	378 449	- 8 950			
LHSS	542 850	558 966	16 116			

Les budgets Résidences autonomie et Aide à domicile présentent des déficits en augmentation et qui se situent à des niveaux inédits.

Le Programme Pluriannuel d'Investissement

Concernant les résidences autonomie, les travaux nécessaires ont été lissés sur 3 ans en fonction de critères objectifs (obligation légale, risque de panne, opération déjà envisagée en 2022 puis reportée). L'investissement sera encore particulièrement soutenu au cours des prochaines années, notamment pour la rénovation complète de 15 appartements par an sur les 3 prochaines années.

IV. RESIDENCES AUTONOMIE : DIMINUTION DU RESTE A CHARGE PREVISIONNEL, ACTIVITE PLUS FAIBLE QU'HABITUELLEMENT

A. Contexte et méthodologie de construction du budget

- ### HYPOTHESES DE L'EVOLUTION DE L'ACTIVITE ET DES TARIFS

Le budget 2023 est marqué par deux éléments qui impactent fortement l'équilibre financer : l'inflation, en particulier la hausse du prix de l'énergie et l'impact en année pleine de la hausse du point d'indice des fonctionnaires, et une activité durablement inférieure par rapport à celle habituellement observée.

Le budget a été élaboré avec un taux d'occupation annuel de 75 %, en deçà du taux prévisionnel habituellement établi à 95 % (85 % prévus par le CCAS en 2022). En effet, la crise sanitaire a diminué ce taux et par prudence budgétaire, il n'est pas anticipé un retour complet à la normale en 2022.

Le budget est construit avec une évolution de 6 % environ des tarifs journaliers d'hébergement (de 22,29 € en 2022 à 23,63 € en 2023), et une évolution de 45 % selon les GIR en dépendance. Pour mémoire, le tarif moyen hébergement a augmenté de 1,5 % environ en 2022. **L'évolution proposée en 2022 par le Département du Doubs était très nettement inférieure aux besoins, en raison de l'inflation notamment.** Il est à noter que c'est le Département du Doubs, en tant qu'autorité de tarification, qui arrête en dernier ressort les tarifs.

Au regard de l'évolution de la population des établissements, la répartition par GIR est la suivante :

	Budget prévisionnel 2022	**Budget prévisionnel 2023**
GIR 1	0	0
GIR 2	1	1
GIR 3	6	2
GIR 4	40	39
GIR 5	33	78
GIR 6	257	217
Total	**337**	**337**

Cette répartition conduit à l'application des tarifs de dépendance ci-après.

	BP 2022 (tarifs accordés par le Département)	BP 2023	Taux d'augmentation
GIR 1-2	10,34 €	15,01 €	45,16 %
GIR 3-4	6,56 €	9,53 €	45,27 %

- LES RECETTES

Les recettes issues de la tarification dépendance sont prévues pour un montant de 106 k€. La part de recettes mutualisées transférées de la section hébergement vers la section dépendance est de 3,44 € par jour, contre 3,19 € en 2022, soit une recette de 314 k€.

Une subvention d'équilibre d'un montant de 55 k€ a été prévue au budget, afin de contenir l'évolution des tarifs.

B. Présentation de l'évolution des dépenses et recettes de fonctionnement par chapitre

RESIDENCES AUTONOMIE - Détail du budget par section						
	BP 2022	Ajustement budget retenu par les tutelles	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
Hébergement						
DEPENSES	**2 890 172**	**79 765**	**2 969 937**	**3 040 733**	**150 561**	**70 796**
011 - Charges à caractère général	492 122	30 000	522 122	550 408	58 286	28 286
012 - Dépenses de Personnel	1 406 539	-	1 406 539	1 520 021	113 483	113 483
016 - Frais de structure	991 512	49 765	1 041 277	970 304	- 21 208	- 70 973
RECETTES	**2 890 172**	**79 765**	**2 969 937**	**3 040 733**	**150 561**	**70 796**
002 - Excédents reportés	46 422	-	46 422	3 567	- 42 855	- 42 855
017 - Produits de la tarification	2 030 808	- 229 000	1 801 808	1 874 368	- 156 440	72 560
018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	181 510	- 1 000	180 510	170 500	- 11 010	- 10 010
019 - Produits financiers	631 432	309 765	941 197	992 298	360 866	51 101
Dépendance						
DEPENSES - 012 - Dépenses de personnel	**452 632**	**-**	**452 632**	**475 100**	**22 468**	**22 468**
RECETTES	**452 632**	**-**	**452 632**	**475 100**	**22 468**	**22 468**
017 - Produits de la tarification	397 632	- 90 000	307 632	420 100	22 468	112 468
019 - Produits financiers	55 000	90 000	145 000	55 000	-	- 90 000
Soins						
DEPENSES	**532 937**	**- 930**	**532 007**	**552 910**	**19 973**	**20 903**
011 - Charges à caractère général	5 781	-	5 781	5 787	6	6
012 - Dépenses de Personnel	526 956	- 930	526 026	547 123	20 167	21 097
016 - Frais de structure	200	-	200	-	- 200	- 200
RECETTES	**532 937**	**- 930**	**532 007**	**552 910**	**19 973**	**20 903**
017 - Produits de la tarification	486 515	- 930	485 585	549 343	62 828	63 758
019 - Produits financiers	46 422	-	46 422	3 567	- 42 855	- 42 855
Total	**3 875 741**	**78 835**	**3 954 576**	**4 068 743**	**193 001**	**114 167**

CONSTAT : Globalement, le budget 2023 augmente de 114 k€ par rapport au budget 2022 modifié.

Afin de pouvoir apprécier l'évolution du reste à charge de ce budget, le tableau suivant neutralise les reprises de résultats antérieurs et la subvention prévisionnelle du CCAS :

RESIDENCES AUTONOMIE - Reste à charge annuel (hors résultat reporté)						
	BP 2022	Ajustement budget retenu par les tutelles	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
Dépenses	3 875 741	78 835	3 954 576	4 068 743	193 001	114 167
Recettes	3 284 445	- 320 930	2 963 515	3 121 080	- 163 365	157 565
Reste à charge pour le CCAS	**- 591 296**	**- 399 765**	**- 991 061**	**- 947 663**	**- 356 367**	**43 398**
Subvention d'équilibre	591 296	399 765	991 061	947 663	356 367	- 43 398

Le reste à charge 2023 est inférieur de 43 k€ par rapport au budget 2022 modifié.

Ainsi, la subvention d'équilibre sera en diminution du même montant. Cette baisse est essentiellement due à l'application du bouclier tarifaire sur les prix de l'énergie, ainsi qu'à la rénovation complète de certains appartements, qui implique une comptabilisation en section d'investissement des dépenses, alors qu'une entretien plus classique est fléché en fonctionnement. L'activité a été retenue au niveau de celui constaté en 2022, soit 75 % environ, ce qui pèse de façon importante également sur le niveau du déficit.

C. Analyse par section tarifaire

Hébergement :

- ✓ Les charges à caractère général sont en forte augmentation de 28 k€ et s'établissent à 550 k€. Elles recouvrent majoritairement l'électricité, gaz, chauffage, eau (au total 367 k€ pour ces postes) et diverses fournitures. **Les dépenses énergétiques augmentent de 40 k€. Les Résidences autonomie sont éligibles à l'application du bouclier tarifaire, qui limite à 15 % la hausse des prix du Gaz et de l'électricité.**

- ✓ Les dépenses de structure s'établissent à 970 k€ et sont en baisse de 50 k€ par rapport à 2022 :
  - Les dotations aux amortissements s'élèvent à 262 k€ (stabilité)
  - Les locations et charges immobilières s'élèvent à 203 k€ (+2 k€)
  - L'entretien des bâtiments s'élève à 270 k€ (+ 20 k€)
  - Les taxes foncières sont prévues à hauteur de 98 k€
  - Le reversement de l'excédent de soin est de 4 k€ (- 43 k€), et explique la majeure partie de la baisse des dépenses constatées (il s'agit en réalité d'une écriture interne entre hébergement et soin ne donnant lieu à aucun décaissement).

- ✓ Les frais de personnel s'élèvent à 1,52 M€ et sont en hausse de 113 k€, soit + 8,07 % par rapport au budget 2022 modifié. Les effectifs sont en légère hausse de 0.21 ETC. La hausse importante des dépenses s'explique principalement par les différentes mesures de revalorisation salariale (augmentation du point d'indice, primes de revalorisation, augmentations du SMIC), ainsi que par le Glissement Vieillesse Technicité.

- ✓ Le budget a été calibré sur la base d'une activité de 75 %, compte tenu des difficultés rencontrées depuis la crise sanitaire. Il a également été retenu l'hypothèse d'une hausse des tarifs de 6 %, faisant suite à une hausse de 1,5 % accordée par le Département du Doubs en 2022, celle-ci étant bien trop basse pour permettre de maintenir l'équilibre dans un contexte de forte inflation. La fixation des tarifs relèvera de la compétence du Département après échange contradictoire avec le CCAS, au cours du 1er semestre 2023.

- ✓ **La subvention d'équilibre du CCAS passe de 825 k€ à 893 k€**, principalement en raison des hausses de dépenses indiquées précédemment.

Dépendance :

- ✓ Augmentation des dépenses de personnel de 22 k€ soit 4,96 %. Les effectifs sont stables. L'évolution est due à l'augmentation du point d'indice ainsi qu'au GVT.
- ✓ Les recettes d'activité sont prévues selon un taux de remplissage de 75 %, comme pour l'hébergement.
- ✓ Pour mémoire, les tarifs accordés par le Département ont augmenté de 1,5 % environ en 2022. Le CCAS sollicitera une augmentation d'environ 46 % comme indiqué précédemment.
- ✓ La subvention d'équilibre du CCAS est prévue à hauteur de 55 k€, contre 145 k€ en 2022. En effet la DM2 de 2022 intègre une baisse des recettes en raison d'une activité plus faible que prévu, à hauteur de 90 000 €.

Soins :

- ✓ Les dépenses de personnel s'élèvent à 547 k€ contre 524 k€ en 2022, soit + 21 k€. L'évolution est due à l'augmentation du point d'indice et au GVT.

BILAN : le montant de la subvention prévisionnelle versée par le budget principal est en diminution de 43 k€ par rapport au budget 2022 modifié. Elle se situe à un niveau très élevé de 948 k€.

V. AIDE A DOMICILE – UN BUDGET SOUS FORTE TENSION, DEFICIT IMPORTANT ET A UN NIVEAU INEDIT

A. Contexte et méthodologie de construction du budget

- **Hypothèses de l'évolution de l'activité et de la masse salariale**

Le BP 2023 a été déterminé en fonction de l'activité constatée en 2022, soit un total de 98 000 heures (contre 105 000 heures prévues initialement en 2022).

Le budget 2023 intègre une augmentation de 1,5 % du coût salarial lié au Glissement Vieillesse Technicité (GVT), à périmètre constant, hors mouvements de personnel, ainsi que l'impact en année pleine du versement du Complément de Traitement Indiciaire (CTI) aux aides à domicile et de la hausse du point d'indice.

Le protocole d'accord relatif au plan de dé-précarisation des auxiliaires de vie du service d'aide et d'accompagnement à domicile (SAAD) signé en 2017 avec les organisations syndicales prévoyait la sécurisation et le maintien de 60 postes permanents et de 15 postes contractuels par l'intermédiaire de jurys annuels. Ce protocole a permis, depuis son adoption, de procéder à la titularisation de 40 auxiliaires de vie sociale en 4 campagnes successives de 2017 à 2021. En 2022, 8 postes seront ouverts pour remplacer 4 départs en retraite et 4 mobilités. Cette campagne 2022 sera mutualisée avec la campagne 2023. En effet, un nouveau protocole d'accord sera proposé au vote du comité technique et du conseil d'administration du CCAS au dernier trimestre 2022. Ce plan, sous réserve de sa validation par les instances, devrait permettre de transformer les postes à temps non complet (70%) en postes à temps complet et d'ouvrir 12 nouveaux postes permanents et 15 nouveaux postes non permanents, portant l'effectif du SAAD à 72 postes permanents et 30 postes non permanents.

B. Présentation de l'évolution des dépenses et recettes de fonctionnement par chapitre

AIDE A DOMICILE - DEPENSES							
Chapitre	**BP 2022**	**DM**	**Total crédits 2022**	**BP 2023**	**Ecart de BP2022 à BP2023**	**Ecart de BP2022 à BP 2023 en %**	**Ecart Total crédits 2022 / BP 2023**
002 - Déficits reportés	-	-	-	-	-		-
011 - Charges à caractère général	38 416	-	38 416	39 116	700	1.82%	700
012 - Dépenses de Personnel	3 157 865	242 000	3 399 865	3 513 496	355 631	11.26%	113 631
016 - Frais de structure	123 906	-	123 906	130 973	7 067	5.70%	7 067
	3 320 187	**242 000**	**3 562 187**	**3 683 585**	**363 398**	**10.95%**	**121 398**

AIDE A DOMICILE - RECETTES							
Chapitre	**BP 2022**	**DM**	**Total crédits 2022**	**BP 2023**	**Ecart de BP2022 à BP2023**	**Ecart de BP2022 à BP 2023 en %**	**Ecart Total crédits 2022 / BP 2023**
002 - Excédents reportés	-	-		-			
017 - Produits de la tarification	2 715 097	-	2 715 097	2 582 520	- 132 577	-4.88%	- 132 577
018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	10	-	10	10	-	0.00%	-
019 - Produits financiers	605 080	242 000	847 080	1 101 055	495 976	81.97%	253 976
	3 320 187	**242 000**	**3 562 187**	**3 683 585**	**363 398**	**10.95%**	**121 398**

CONSTAT : Un budget en forte augmentation de 363 k€ par rapport à 2022.

L'évolution du reste à charge, une fois la reprise des résultats antérieurs neutralisée, est la suivante :

AIDE A DOMICILE - Reste à charge annuel (hors résultat reporté)						
	BP 2022	DM	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
Dépenses	3 320 187	242 000	3 562 187	3 683 585	363 398	121 398
Recettes	2 715 107	102 360	2 817 467	2 809 322	94 215	- 8 145
Reste à charge pour le CCAS	- 605 080	- 139 640	- 744 720	- 874 263	- 269 184	- 129 544
Subvention d'équilibre	605 080	139 640	744 720	874 263	269 184	129 544

Par rapport au budget 2022, le reste à charge et la subvention d'équilibre du budget principal augmentent de 130 k€, alors que le budget 2022 présente déjà un déficit à un niveau inédit.

DEPENSES :

- ✓ Aucun résultat n'est repris, puisque le budget principal verse chaque fin d'année une subvention permettant de clôturer l'exercice en équilibre réel.
- ✓ Les charges à caractère général sont stables.
- ✓ Les dépenses de personnel sont en augmentation de 113 k€ par rapport à 2022 soit + 3,34 %. L'estimation de ces dépenses a été faite de la façon suivante :
  - Ajustement du tableau des effectifs permanents en lien avec la Direction de l'Autonomie
  - Ajustement du volume de remplaçants nécessaires au fonctionnement du service, par rapport aux dépenses constatées en 2022.
  - Prise en compte de l'impact année pleine de la hausse du point d'indice et du versement du CTI aux aides à domicile, + un GVT estimé à 1,5 %.
- ✓ Les frais de structure sont en hausse de 7 k€. Les principales dépenses sont les suivantes : 54 k€ de formation (en baisse de 5 k€), maintenance des logiciels pour 22 k€, annulations de titres sur exercices antérieurs (8 k€, en baisse de 4 k€), et dotations aux amortissements (10 k€, + 5 k€ suite à l'acquisition de deux nouveaux véhicules).

RECETTES :

- ✓ Les recettes sont calculées selon les prévisions suivantes :

- Nombre d'heures : 98 000 h
- Tarif CPOM revu à 23,5 € / h attendu lors de la mise en place du nouveau CPOM, pour 80 % des heures soit 78 400 heures.
- Tarif des autres caisses et des interventions à taux plein fixé à 24,50 € (ce tarif peut être revu lors de la délibération des tarifs en décembre 2022), pour 20 % des heures soit 19 600 heures)
- Prise en charge par le Département de 80 % du coût du CTI, soit 256 000 €.

✓ Aucune recette autre que celle liée à l'activité n'est prévue (de type subvention par un organisme externe). Les recettes sont donc uniquement des recettes d'activité, complétées par la subvention d'équilibre du CCAS.

BILAN : Un niveau de subvention à un niveau inédit. Beaucoup d'inconnues demeurent, notamment la prise en charge réelle du coût du CTI par le Département et l'évolution du tarif applicables aux heures effectuées dans le cadre du CPOM. Ce budget sera donc modifié via une DM lorsque ces éléments seront connus. **La subvention prévisionnelle du CCAS est à un niveau élevé, qui représente 23,73 % du budget (contre 20,91 % au budget 2022).**

VI. RESTAURATION A DOMICILE – BUDGET ET DEFICIT EN BAISSE

A. Contexte et méthodologie de construction du budget

Le budget 2023 a été construit en fonction de l'activité prévisionnelle en baisse, pour tenir compte du niveau d'activité constaté en 2022.

B. Présentation de l'évolution des dépenses et recettes de fonctionnement par chapitre

RESTAURATION A DOMICILE - DEPENSES							
Chapitre	BP 2022	DM	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart de BP2022 à BP 2023 en %	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
002 - Déficits reportés	-	-	-	-	-		-
011 - Charges à caractère général	565 362	-	565 362	526 363	- 38 999	-6.90%	- 38 999
012 - Dépenses de Personnel	382 556	-	382 556	377 022	- 5 534	-1.45%	- 5 534
016 - Frais de structure	37 979	- 50	37 929	38 479	500	1.32%	550
	985 897	**- 50**	**985 847**	**941 864**	**- 44 033**	**-4.47%**	**- 43 983**

RESTAURATION A DOMICILE - RECETTES							
Chapitre	BP 2022	DM	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart de BP2022 à BP 2023 en %	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
002 - Excédents reportés	-	-	-	-	-		-
017 - Produits de la tarification	840 500	-	840 500	813 447	- 27 053	-3.22%	- 27 053
018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	89 060	- 50	89 010	94 350	5 290	5.94%	5 340
019 - Produits financiers	56 337	-	56 337	34 067	- 22 270		- 22 270
	985 897	**- 50**	**985 847**	**941 864**	**- 44 033**	**-4.47%**	**- 43 983**

CONSTAT : Budget en baisse de 44 k€, soit – 4,46 %.

DEPENSES :

- ✓ Les charges à caractère général sont en baisse de 38 k€, principalement en raison du réajustement à la baisse de l'activité prévisionnelle. La prévision a été basée sur l'activité 2022 et le tarif appliqué en juillet 2022 majoré de 3 % (le tarif de juillet 2022 intègre en effet déjà une partie de l'inflation à hauteur de 4,24 %).

- ✓ Concernant le personnel, les effectifs sont en baisse de 1 ETC suite à la disponibilité d'un agent, qui n'est pas remplacé du fait d'une activité en baisse. Le budget 2023 intègre également l'effet année pleine de la hausse du point d'indice.
- ✓ Les frais de structure sont stables et n'évoluent que de 550 €. Ils sont composés en majorité des amortissements pour 29 k€.

RECETTES :

- ✓ Les recettes d'activité sont en baisse de 3,22 % soit 27 k€. Il a été à ce stade retenu l'hypothèse d'une hausse des tarifs d'environ 6 %, pour tenir compte de l'inflation.
- ✓ Aucun excédent n'est repris au budget, car le budget principal a versé en 2020 une subvention d'équilibre de 42 k€ fin 2021 à la restauration à domicile.

L'évolution du reste à charge prévisionnel peut être appréciée grâce au tableau ci-dessous :

RESTAURATION A DOMICILE - Reste à charge annuel (hors résultat reporté)						
	BP 2022	DM 2022	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
Dépenses	985 897	- 50	985 847	941 864	- 44 033	- 43 983
Recettes	929 560	- 50	929 510	907 797	- 21 763	- 21 713
Reste à charge pour le CCAS	**- 56 337**	**-**	**- 56 337**	**- 34 067**	**22 270**	**22 270**
Subvention d'équilibre	56 337	-	56 337	34 067	- 22 270	- 22 270

La subvention d'équilibre prévisionnelle est en diminution par rapport à 2021, car les recettes baissent de façon moindre que les dépenses, mais elle pourra évoluer en 2023 en fonction de l'activité réelle du service et de la poursuite ou non de l'inflation.

BILAN : Le déficit baisse et revient à un niveau connu avant l'épidémie de Covid.

VII. BUDGET SSIAD – SITUATION FINANCIERE STABILISEE, COÛT PLACE NETTEMENT REVALORISE DEPUIS PLUSIEURS ANNEES. IMPACT FINANCIER IMPORTANT DES MESURES ISSUES DU SEGUR DE LA SANTE

A. Contexte ET méthodologie de construction du budget

Le CCAS assure la gestion du Service de Soins Infirmiers à Domicile depuis janvier 2015. Au regard de l'activité fluctuante constatée lors de la reprise du service, le CCAS s'est engagé à sécuriser le fonctionnement du service et à développer l'activité pour tendre vers l'objectif attendu par l'Agence Régionale de Santé.

Par ailleurs, le développement de l'activité a conduit à la prise en charge de situations complexes nécessitant le recours et le financement renforcé des cabinets infirmiers, en complément des interventions des aides-soignants du service.

Depuis 2020, le budget est calibré pour une activité de 59 lits, contre 54 précédemment.

B. Présentation de l'évolution des dépenses et recettes de fonctionnement par chapitre

SSIAD - DEPENSES							
Chapitre	BP 2022	Ajustement budget retenu par ARS	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart de BP2022 à BP 2023 en %	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
002 - Déficits reportés	-	-	-	-	-		-
011 - Charges à caractère général	19 412	146 800	166 212	23 113	3 701	19.06%	- 143 099
012 - Dépenses de Personnel	937 306	- 46 043	891 263	1 055 338	118 032	12.59%	164 075
016 - Frais de structure	17 846	-	17 846	20 402	2 556	14.32%	2 556
	974 565	**100 757**	**1 075 321**	**1 098 853**	**124 288**	**12.75%**	**23 532**

SSIAD - RECETTES							
Chapitre	BP 2022	Ajustement budget retenu par ARS	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart de BP2022 à BP 2023 en %	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
002 - Excédents reportés	149 247	-	149 247	51 829	- 97 418	-65.27%	- 97 418
017 - Produits de la tarification	825 308	100 757	926 064	1 047 014	221 706	26.86%	120 950
018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	10	-	10	10	-	0.00%	-
019 - Produits financiers	-	-	-	-	-		-
	974 565	**100 757**	**1 075 321**	**1 098 853**	**124 288**	**12.75%**	**23 532**

CONSTAT : Par rapport au budget autorisé en 2022, le budget 2023 affiche une hausse de 124 k€.

- ✓ Concernant les dépenses de personnel, le budget 2022 affiche une baisse de 164 k€. En effet, l'impact de la hausse du point d'indice est d'environ 32 k€, le GVT s'élève à environ 14 k€. Il est à noter également qu'un poste d'infirmière en charge du paiement des honoraires des infirmiers libéraux et de la suppléance du service, auparavant affecté sur le Budget Principal est maintenant prévu directement sur le budget SSIAD, pour un coût annuel de 64 k€. L'enveloppe allouée au paiement des honoraires des infirmiers libéraux est augmentée de 7 k€. Enfin, l'enveloppe demandée par le CCAS en 2022 n'a pas été retenue par l'ARS (- 48 k€).

- ✓ Les frais de structure sont en hausse de 3k€, notamment en raison de l'amortissement de nouveaux biens acquis en 2022. Le reste du chapitre est composé en majorité des frais de formation et maintenance logiciel.

- ✓ Les charges à caractère général sont en baisse de 143 k€, et sont composées principalement du remboursement de frais effectué au profit du budget principal, pour les prestations de maintenance des véhicules assurée par le PAL et facturées via la mutualisation. La diminution s'explique par l'inscription en 2023 de crédits permettant le reversement au budget Aide à domicile le reversement des Crédits Non Reconductibles de 144 k€ perçus de la part de l'ARS pour le financement de la formation de certaines aides à domicile au métier d'aide soignante.

BILAN : L'essentiel de la hausse du budget est lié à l'augmentation des dépenses de personnel. Toutefois, la prise en charge par l'ARS de l'intégralité de ce coût supplémentaire est incertaine.

VIII. BUDGET ESCAPADE – RESTE A CHARGE PREVISIONNEL EN DIMINUTION

A. Contexte ET méthodologie de construction du budget

Le budget 2023 est construit sur la base d'une activité annuelle de 2 157 journées, avec 4 semaines de fermeture au public, contre 2 111 journées prévues initialement en 2022.

Le transport, financé conjointement par l'Agence régionale de santé et le Département du Doubs, est assuré par le CCAS afin d'en offrir la gratuité complète aux usagers.

Le budget fait l'objet d'une tarification ternaire (hébergement, dépendance et soins) à laquelle s'ajoute la tarification des repas servis sur la base des tarifs des restaurants de résidences autonomie.

Les tarifs des repas et de l'animation seront votés en décembre 2022.

La tarification dépendance varie en fonction du niveau de dépendance des personnes accueillies. En 2022, le niveau de dépendance se concentre principalement sur le GIR 4.

Répartition par GIR	**Nombre d'usagers différents en moyenne de janvier à août 2022**		**Répartition par GIR pour 13 places 2023**	
GIR 1	0		0	
GIR 2	4,63	21,78 %	3	23 %
GIR 3	7,5	35,28 %	3	23 %
GIR 4	9,13	42,94 %	7	54 %
GIR 5-6				
TOTAL	21,26	100%	13	100 %

NB : En ce qui concerne 2022, il s'agit du nombre d'usagers différents. La capacité totale est de 13 places. La répartition de ces 13 places en 2023 est donc déterminée en fonction de la répartition par GIR constatée en 2021.

Concernant la dépendance, les tarifs 2022, arrêtés par la Présidente du Département du Doubs continuent de s'appliquer jusqu'au prochain arrêté de tarification. Se trouvent ci-après les tarifs moyens 2022 pour mémoire et les tarifs proposés en 2023. Ils sont en augmentation car la subvention d'équilibre du CCAS a été reconduite à son niveau prévu lors du BP 2022, soit 11 k€.

	GIR 1 – 2	**GIR 3 – 4**
Tarifs accordés 2022	30,37 €	19,27 €
Proposition 2023	33,67 €	21,38 €

B. Présentation de l'évolution des dépenses et recettes de fonctionnement par chapitre

ESCAPADE - Détail du budget par section						
	BP 2022	Ajustement budget retenu par les tutelles	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
Hébergement						
DEPENSES	**150 224**	**47 900**	**198 124**	**142 511**	**- 7 713**	**- 55 613**
002 - Déficits reportés	-	-		-		
011 - Charges à caractère général	11 100	2 600	13 700	9 500	- 1 600	- 4 200
012 - Dépenses de Personnel	103 897	45 300	149 197	107 990	4 093	- 41 207
016 - Frais de structure	35 226	-	35 226	25 021	- 10 206	- 10 206
RECETTES	**150 224**	**47 900**	**198 124**	**142 511**	**- 7 713**	**- 55 613**
002 - Excédents reportés	17 947	-	17 947	4 467	- 13 481	- 13 481
017 - Produits de la tarification	32 514	-	32 514	31 758	- 756	- 756
018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	10	-	10	10	-	-
019 - Produits financiers	99 752	47 900	147 652	106 276	6 524	- 41 376
Dépendance						
DEPENSES	**54 539**	**16 000**	**70 539**	**63 232**	**8 693**	**- 7 307**
011 - Charges à caractère général	9 425	-	9 425	9 700	275	275
012 - Dépenses de personnel	45 114	16 000	61 114	53 532	8 418	- 7 582
016 - Frais de structure	-	-	-	-	-	-
RECETTES	**54 539**	**16 000**	**70 539**	**63 232**	**8 693**	**- 7 307**
017 - Produits de la tarification	43 903	-	43 903	52 232	8 329	8 329
019 - Produits financiers	10 637	16 000	26 637	11 000	363	- 15 637
Soins						
DEPENSES	**170 785**	**11 903**	**182 688**	**176 013**	**5 228**	**- 6 675**
011 - Charges à caractère général	40 850	-	40 850	41 350	500	500
012 - Dépenses de Personnel	129 935	11 903	141 838	134 663	4 728	- 7 175
016 - Frais de structure	-	-	-	-	-	-
RECETTES	**170 785**	**11 903**	**182 688**	**176 013**	**5 228**	**- 6 675**
017 - Produits de la tarification	152 838	11 903	164 740	171 546	18 709	6 806
019 - Produits financiers	17 947	-	17 947	4 467	- 13 481	- 13 481
Total	**375 548**	**75 803**	**451 351**	**381 756**	**6 208**	**- 69 595**

CONSTAT : Un budget en diminution de 70 k€ entre 2022 et 2023.

Afin de pouvoir apprécier l'évolution du reste à charge de ce budget, le tableau suivant neutralise les reprises de résultats antérieurs et la subvention prévisionnelle du CCAS :

ESCAPADE - Reste à charge annuel - (hors résultat reporté)						
	BP 2022	Ajustement budget retenu par les tutelles	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
Dépenses	375 548	75 803	451 351	381 756	6 208	- 69 595
Recettes	312 759	11 903	324 662	312 080	- 679	- 12 582
Reste à charge pour le CCAS	**- 62 789**	**87 705**	**- 126 689**	**- 69 676**	**- 6 887**	**57 013**
Subvention d'équilibre	62 789	63 900	126 689	69 676	6 887	- 57 013

Le reste à charge est ainsi en diminution par rapport à 2022, notamment en raison de besoins de remplacements exceptionnels en 2022.

C. Analyse par section tarifaire :

Hébergement :

- ✓ Le budget est en diminution de 56 k€ par rapport à 2022. En effet, des crédits de personnel ont été ajoutés en DM en 2022 pour faire face à des besoins de remplacement exceptionnels. Ces crédits ne sont pas reconduits en 2023. Les recettes en provenance des usagers sont stables, le budget est construit sur la même hypothèse d'activité qu'en 2022. Les dépenses de structure sont en baisse de 10 k€, notamment en raison de la baisse de 13 k€ de l'excédent de 2021 reversé à la section soins par rapport au budget 2022.

Dépendance :

- ✓ Le budget dépendance est en baisse de 7 k€, en raison de la diminution des crédits de personnel pour les raisons évoquées précédemment. La subvention d'équilibre du budget principal est baisse de 16 k€ et s'établit à 11 k€. Les produits de la tarification sont augmentés de 8 k€ de façon à maintenir la subvention d'équilibre au même niveau que lors du budget voté initialement en 2022.

Soin :

- ✓ Les dépenses de personnel sont en hausse de 4 k€ par rapport au budget alloué en 2022.

BILAN : Après un exercice 2022 marqué par un fort absentéisme, le budget 2023 est calibré avec un niveau de dépenses de personnel plus habituel.

IX. BUDGET CHRS – UN BUDGET EN BAISSE PAR RAPPORT A 2022

CONTEXTE

Le taux d'occupation de ce dispositif est de 97,14 % sur la période allant de janvier à juillet 2022.

CHRS - DEPENSES							
Chapitre	BP 2022	Ajustement budget retenu par DDCSPP	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart de BP2022 à BP 2023 en %	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
011 - Charges à caractère général	7 692	- 1 106	6 586	7 078	- 614	-7.98%	492
012 - Dépenses de Personnel	208 568	7 906	216 474	217 833	9 265	4.44%	1 359
016 - Frais de structure	154 829	9 509	164 338	153 538	- 1 291	-0.83%	- 10 800
	371 090	**16 309**	**387 399**	**378 449**	**7 359**	**1.98%**	**- 8 950**

CHRS - RECETTES							
Chapitre	BP 2022	Ajustement budget retenu par DDCSPP	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart de BP2022 à BP 2023 en %	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
002 - Excédents reportés	16 626	-	16 626	40 876	24 250	145.86%	24 250
017 - Produits de la tarification	316 220	16 330	332 551	299 573	- 16 648	-5.26%	- 32 978
018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	30 021	- 21	30 000	38 000	7 979	26.58%	8 000
019 - Produits financiers	8 222	-	8 222	-	- 8 222	-100.00%	- 8 222
	371 090	**16 309**	**387 399**	**378 449**	**7 359**	**1.98%**	**- 8 950**

CONSTAT : Le BP 2023 est en diminution de 2,31 %, soit 9 k€, par rapport au budget 2022.

DEPENSES :

- **Groupe I** - dépenses afférentes à l'exploitation courante

  - ✓ Les charges à caractère général sont relativement stables et n'évoluent que de 492 €. La majorité des dépenses est constituée d'achats de fournitures ou de prestations de services diverses.

- **Groupe II** - dépenses de personnel

  - ✓ Les dépenses de personnel sont relativement stables et n'augmentent que de 1 k€, soit 0,63 %. Les effectifs sont stables. L'évolution s'explique uniquement par l'effet en année pleine de l'augmentation du point d'indice, ainsi que les effets habituels du GVT.

- **Groupe III** – Dépenses afférentes à la structure

  - ✓ Les frais de structure de dépense sont en baisse de 10 800 €. Ils intègrent notamment 37 000 € de pécule (+ 2 000 €, versement de chèques d'accompagnement personnalisés aux bénéficiaires), 77 000 € de loyer immobilier versé au budget principal (en augmentation de 2 600 €), et 30 034 € de frais de siège, calculés de la façon indiquée ci-après. Ils sont relativement stables par rapport à 2022. Certains comptes sont en baisse : aucun crédit prévu pour l'entretien des appartements (- 4 700 €), diminution des crédits d'animation (auparavant il s'agissant de CNR, la baisse est de 7 600 €), pas de crédits prévus pour les admissions en non-valeur et les surendettements (- 4 830 €).

	Frais de siège CHRS 2023
Frais de mutualisation	1 413 614.00
Secrétariat Général + Direction	1 231 638.45
TOTAL	2 645 252.45
Effectifs CHRS	4.78
Effectifs CCAS	421
Ratio	1.14%
Frais de siège 2023 CHRS	30 034.00

RECETTES :

- ✓ Les recettes prévisionnelles de participation des usagers (chapitre 018) en été augmentées de 8 000 € par rapport au prévisionnel 2022, pour correspondre plus exactement à la réalité actuelle.

- ✓ La dotation globale sollicitée auprès de la DDETSPP est de 299 572,83 €, une enveloppe en diminution par rapport à 2022, en raison des baisses de dépenses indiquées ci-dessus, et de la hausse des recettes usagers. A noter également que le résultat 2021 repris au budget 2023 s'élève à 40 876,17 €, contre 16 625,89 € en 2022.

BILAN : Un budget un peu moins sous contrainte grâce aux différents CNR alloués par la DDETSPP (réallocation de tout ou partie de l'excédent reporté).

X. BUDGET LHSS – UN BUDGET EN HAUSSE PAR RAPPORT A 2022

CONTEXTE

Les Lits Halte Soins Santé (LHSS) de l'Agora ont vu récemment leur capacité augmenter, passant de 9 à 11 places. En outre, l'ARS alloue depuis 2021 50 k€ supplémentaires pour le développement de LHSS mobiles. Les dépenses de ce service seront impactées par les mesures issues du Ségur de la Santé.

LHSS - DEPENSES							
Chapitre	BP 2022	Ajustement budget retenu par ARS	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart de BP2022 à BP 2023 en %	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
011 - Charges à caractère général	99 025	- 10 000	89 025	106 865	7 840	7.92%	17 840
012 - Dépenses de Personnel	335 407	- 3 579	331 827	341 282	5 875	1.75%	9 455
016 - Frais de structure	107 498	14 500	121 998	110 819	3 321	3.09%	- 11 179
	541 929	**921**	**542 850**	**558 966**	**17 037**	**3.14%**	**16 116**

LHSS - RECETTES							
Chapitre	BP 2022	Ajustement budget retenu par ARS	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart de BP2022 à BP 2023 en %	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
002 - Excédents reportés	67 730	-	67 730	59 866	- 7 864	-11.61%	- 7 864
017 - Produits de la tarification	466 866	921	467 787	491 767	24 901	5.33%	23 980
018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	-	-	-	-	-		-
019 - Produits financiers	7 333	-	7 333	7 333	-	0.00%	-
	541 929	**921**	**542 850**	**558 966**	**17 037**	**3.14%**	**16 116**

CONSTAT : Les prévisions budgétaires sont en augmentation de 16 k€ par rapport au budget autorisé en 2022.

Les dépenses

- **Groupe I** - dépenses afférentes à l'exploitation courante

- ✓ Les dépenses sont en hausse de 18 k€ par rapport à 2022. Les dépenses d'alimentation, dont le coût prévisionnel est de 94 k€, représentent l'essentiel des dépenses et sont en augmentation de 18 k€, notamment pour prendre en compte l'inflation et la demande actuelle de repas.

- **Groupe II** - dépenses de personnel

- ✓ Les dépenses de personnel s'élèveront à 328 k€. Les effectifs sont constants, l'augmentation est essentiellement due à la hausse du point d'indice des fonctionnaires.

- **Groupe III** - dépenses afférentes à la structure

  - ✓ Les frais de structure seront en diminution par rapport à 2022. Ils intégreront un loyer immobilier de 47 k€ remboursé au budget principal, des amortissements pour un montant de 20 k€ et des frais de siège d'environ 42 k€ calculés de la façon indiquée ci-après. La baisse est due à la prévision ponctuelle de crédits en 2022 pour l'entretien des chambres.

	Frais de siège LHSS 2023
Frais de mutualisation	1 413 614.00
Secrétariat Général + Direction	1 231 638.45
TOTAL	2 645 252.45
Effectifs LHSS	6.55
Effectifs CCAS	414
Ratio	1.58%
Frais de siège 2023 LHSS	41 852.00

Les recettes

- ✓ Le résultat reporté est en diminution de 8 k€, il s'élèvera à 60 k€.
- ✓ La dotation demandée à l'ARS sera de 492 k€.

BILAN : Pas de tension particulière sur ce budget, la dotation ARS est suffisante par rapport aux besoins.

CCAS
CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
Besançon

CCAS
CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
Besançon

Budget primitif de l'exercice 2023

CCAS Besançon
9 rue Pablo Picasso
BP 2039
25050 Besançon Cedex
Tél. 03 81 41 21 21
Fax 03 81 52 92 56
ccas@besancon.fr
www.besancon.fr

Sommaire

Pages	
	I - Informations générales (6)
3	A - Informations statistiques, fiscales et financières
4	B - Modalités de vote du budget
	II - Présentation générale du budget
9	A1 - Vue d'ensemble - Sections
11	A2 - Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres
12	A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres
13	B1 - Balance générale du budget - Dépenses
14	B2 - Balance générale du budget - Recettes
	III - Vote du budget
15	A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses
17	A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes
18	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses
19	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes
20	B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles
21	Budget annexe Centre d'Hébergement et de Réinsertion Sociale
29	Budget annexe Résidences Autonomie
39	Budet annexe Escapade
45	Budget annexe Service des Soins Infirmiers à Domicile
51	Budget annexe Aide à domicile
59	Budget annexe Restauration à domicile
65	Budget annexe Lits Halte Soins Santé

Pages	IV - Annexes (7)	Jointes	Sans objet
71	**A - Eléments du bilan**		
72	A1 - Présentation croisée par fonction (1)	x	
78	A1.1 - Présentation croisée par fonction - Détail fonctionnement	x	
83	A1.2 - Présentation croisée par fonction - Détail investissement	x	
88	A2.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	x	
89	A2.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	x	
123	A2.3 - Etat de la dette -Répartition des emprunts par structure de taux	x	
124	A2.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	x	
125	A2.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	x	
127	A2.6 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	x	
128	A2.7 - Etat de la dette - Autres dettes	x	
129	A3 - Méthodes utilisées pour les amortissements	x	
130	A4 - Etat des provisions	x	
130	A5 - Etalement des provisions	x	
131	A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	x	
132	A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	x	
	A7.1.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2)		x
	A7.1.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2)		x
	A7.2.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement (3)		x
	A7.2.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement (3)		x
	A8 - Etat des charges transférées		x
	A9 - Détail des opérations pour le compte de tiers		x
	B - Engagements hors bilan		
	B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement (4)		x
	B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt		x
	B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail		x
	B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé		x
	B1.5 - Etat des autres engagements donnés		x
	B1.6 - Etat des engagements reçus		x
	B1.7 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget (5)		x
	B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents		x
	B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents		x
	B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale		x
	C - Autres éléments d'informations		
133	C1 - Etat du personnel	x	
140	C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (4)	x	
141	C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement	x	
141	C3.2 - Liste des établissements publics créés	x	
	C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe		x
141	C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	x	
	D - Décision en matière de taux de contributions directes - Arrêté et signatures		
	D1 - Décision en matière de taux de contributions directes		x
	D2 - Arrêté et signatures		x

(1) Cette présentation est obligatoire pour les communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2312-3 du CGCT), les groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. R. 5211-14 du CGCT) et leurs établissement publics. Elle n'a cependant pas à être produite par les services et activité unique érigés en établissement public ou budget annexe Les autres communes et établissements peuvent les présenter de manière facultative.

(2) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants et qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (art. L. 2221-11 du CGCT).

(3) Cet état est obligatoirement produit par les communes et groupements de communes de 10 000 habitants et plus ayant institué la TEOM et assurant au moins la collecte des déchets ménagers (art. L. 2313-1 du CGCT).

(4) Ces états ne sont obligatoires que pour les communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), les groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L. 5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et leurs établissements publics.

(5) Si la commune ou l'établissement décide d'attribuer des subventions dans le cadre du budget dans les conditions décrites à l'article L. 2311-7 du CGCT.

(6) Les associations syndicales autorisées doivent utiliser leur état particulier « Informations générales » annexé à l'arrêté n° NOR : INTB1237402A, relatif au cadre budgétaire et comptable applicable aux associations syndicales autorisées.

(7) Les associations syndicales autorisées remplissent et joignent uniquement les états qui les concernent au titre de l'exercice et au titre du détail des comptes de bilan.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

Code INSEE	BP 2023

I - INFORMATIONS GENERALES	I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES	A

Informations statistiques	Valeurs
Population totale (colonne h du recensement INSEE)	121519
Nombre de résidences secondaires (article R.2313-1 *in fine*)	1811
Nom de l'EPCI à fiscalité propre auquel la commune adhère :	

Potentiel fiscal et financier (1)		Valeurs par hab. (population DGF)	Moyennes nationales du potentiel financier par habitants de la strate
Fiscal	Financier		

	Informations financières - ratios (2)	Valeurs	Moyennes nationales de la strate (3)
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population		
2	Produit des impositions directes/population		
3	Recettes réelles de fonctionnement/population		
4	Dépenses d'équipement brut/population		
5	Encours de la dette/population		
6	DGF/population		
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2)		
8	Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct. (2)		
9	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2)		
10	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2)		

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies

(1) Il s'agit du potentiel fiscal et du potentiel financier définis à l'article L. 2334-4 du code général des collectivités territoriales qui figurent sur la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1 établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).
(2)Les ratios 1 à 6 sont obligatoires pour les communes de 3 500 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus.

Les ratios 7 à 10 sont obligatoires pour les communes de 10 000 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 10 000 habitants et plus (cf. articles L. 2313-1, L. 2313-2, R. 2313-1, R. 2313-2 et R. 5211-15 du CGCT). Pour les caisses des écoles, les EPCI non dotés d'une fiscalité propre et les syndicats mixtes associant exclusivement des communes et des EPCI, il conviendra d'appliquer les ratios prévus respectivement par les articles R. 2313-7, R. 5211-15 et R. 5711-3 du CGCT.

(3)Il convient d'indiquer les moyennes de la catégorie de l'organisme en cause (commune, communauté urbaine, communauté d'agglomération, ...) et les sources d'où sont tirées les informations (statistiques de la direction générale des collectivités locales ou de la direction générale de la comptabilité publique). Il s'agit des moyennes de la dernière année connue.

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	B

I - L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature:
- au niveau (1) pour la section de fonctionnement,
- au niveau (1) pour la section d'investissement.
- (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.
- (3) vote formel sur chacun des chapitres.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

NEANT

.....

II - En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

.....

III - Les provisions sont (4).

IV – La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne « Pour mémoire ») s'effectue par rapport à la colonne du budget (5) de l'exercice précédent

V – Le présent budget a été voté (6) :

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(4) A compléter par un seul des deux choix suivants :
- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° ..... du .....).

(5) Indiquer « primitif de l'exercice précédent » ou « cumulé de l'exercice précédent ».

(6) A compléter par un seul des trois choix suivants :
- sans reprise des résultats de l'exercice N-1,
- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif N-1,
- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

REPUBLIQUE FRANCAISE

Centre Communal d'Action Sociale (1)

AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE ..... (2) :

Numéro SIRET : 26250056400014

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE DU GRAND BESANCON

M. 14

BUDGET PRIMITIF

voté par nature

BUDGET : 01 BUDGET PRINCIPAL (3)

ANNEE 2023

(1) Indiquer la nature juridique et le nom de la collectivité ou de l'établissement (commune, CCAS, EPCI, syndicat mixte, etc)
(2) A renseigner uniquement pour les budgets annexes.
(3) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe

Demande effectuée le 20/03/2023 ,BP 0

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

FONCTIONNEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
VOTE	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	15 929 484.84	13 904 042.00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)		
	002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE (2)	(si déficit)	(si excédent) 2 025 442.84
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (3)	15 929 484.84	15 929 484.84

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
VOTE	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris le compte 1068)	2 591 156.00	2 475 887.33
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	204 839.35	
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif)	(si solde positif) 320 108.02
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	2 795 995.35	2 795 995.35

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	18 725 480.19	18 725 480.19

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.

(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).

(3) Total de la section de fonctionnement = RAR + résultat reporté + crédits de fonctionnement votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section de fonctionnement + Total de la section d'investissement

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES	A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR+vote)
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	3 185 107.98		2 938 790.84	2 938 790.84	2 938 790.84
012	CHARGES DE PERSONNEL	8 725 148.92		9 379 380.00	9 379 380.00	9 379 380.00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 071 736.00		912 476.00	912 476.00	912 476.00
66	CHARGES FINANCIERES	7 509.00		53 850.00	53 850.00	53 850.00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 327 851.61		1 931 719.00	1 931 719.00	1 931 719.00
	Total des dépenses de gestion courante	**14 317 353.51**		**15 216 215.84**	**15 216 215.84**	**15 216 215.84**
68	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS (4)					
022	DEPENSES IMPREVUES	646 000.00		200 000.00	200 000.00	200 000.00
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	**14 963 353.51**		**15 416 215.84**	**15 416 215.84**	**15 416 215.84**
023	*VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT (5)*	*1 239 960.00*				
042	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION (5)*	*475 439.00*		*513 269.00*	*513 269.00*	*513 269.00*
	Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	***1 715 399.00***		***513 269.00***	***513 269.00***	***513 269.00***
	TOTAL	**16 678 752.51**		**15 929 484.84**	**15 929 484.84**	**15 929 484.84**
						+
	D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)					
						=
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES					**15 929 484.84**

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR+vote)
013	ATTENUATION DE CHARGES	60 000.00		60 000.00	60 000.00	60 000.00
70	PRODUIT DES SERVICES DU DOMAINE	1 607 446.00		1 701 421.00	1 701 421.00	1 701 421.00
73	IMPOTS ET TAXES					
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS	11 974 519.19		12 142 621.00	12 142 621.00	12 142 621.00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE					
	Total des recettes de gestion courante	**13 641 965.19**		**13 904 042.00**	**13 904 042.00**	**13 904 042.00**
76	PRODUITS FINANCIERS					
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 000.00				
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS (4)	1 239 960.00				
	Total des recettes réelles de fonctionnement	**14 882 925.19**		**13 904 042.00**	**13 904 042.00**	**13 904 042.00**
042	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION (5)*					
	Total des recettes d'ordre de fonctionnement					
	TOTAL	**14 882 925.19**		**13 904 042.00**	**13 904 042.00**	**13 904 042.00**
						+
	R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)					**2 025 442.84**
						=
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES					**15 929 484.84**

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT(6)	513 269.00

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la commune ou de l'établissement.

(1) Cf. Modalités de vote I-B
(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif) ou si reprise anticipée des résultats)
(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles
(4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.
(5) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043
(6) Solde de l'opération DF 023 + DF 042 – RF 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR+vote)
010	COMPTES DE STOCKS ET ENCOURS (5)					
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (sauf 204)	2 000.00	62 235.60	20 000.00	20 000.00	82 235.60
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES	87 000.00		143 000.00	143 000.00	143 000.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	249 400.00	126 366.42	146 610.00	146 610.00	272 976.42
22	IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION OU A DISPOSITION (6)					
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	3 268 000.00	16 237.33	2 018 900.00	2 018 900.00	2 035 137.33
	Total des opérations d'équipement					
	Total des dépenses d'équipement	**3 606 400.00**	**204 839.35**	**2 328 510.00**	**2 328 510.00**	**2 533 349.35**
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES					
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT					
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	167 620.00		202 646.00	202 646.00	202 646.00
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (7)					
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES					
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00		60 000.00	60 000.00	60 000.00
020	DEPENSES IMPREVUES					
	Total des dépenses financières	**227 620.00**		**262 646.00**	**262 646.00**	**262 646.00**
45...	**Total des opé.pour compte de tiers(8)**					
	Total des dépenses réelles d'investissement	**3 834 020.00**	**204 839.35**	**2 591 156.00**	**2 591 156.00**	**2 795 995.35**
040	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION (4)*					
041	*OPERATIONS PATRIMONIALES (4)*					
	Total des dépenses d'ordre d'investissement					
	TOTAL	**3 834 020.00**	**204 839.35**	**2 591 156.00**	**2 591 156.00**	**2 795 995.35**

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 795 995.35

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR+vote)
010	COMPTES DE STOCKS ET ENCOURS (5)					
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (hors 138)	400 000.00		400 000.00	400 000.00	400 000.00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES (hors 165)	1 384 846.46		461 118.33	461 118.33	461 118.33
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (sauf 204)					
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES					
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
22	IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION OU A DISPOSITION (6)					
23	IMMOBILISATIONS EN COURS					
	Total des recettes d'équipement	**1 784 846.46**		**861 118.33**	**861 118.33**	**861 118.33**
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES (hors 1068)			330 000.00	330 000.00	330 000.00
1068	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE (9)			700 000.00	700 000.00	700 000.00
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS REÇUS	11 500.00		11 500.00	11 500.00	11 500.00
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (7)					
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES					
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00		60 000.00	60 000.00	60 000.00
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS					
	Total des recettes financières	**71 500.00**		**1 101 500.00**	**1 101 500.00**	**1 101 500.00**
45...	**Total des opé.pour compte de tiers(8)**					
	Total des recettes réelles d'investissement	**1 856 346.46**		**1 962 618.33**	**1 962 618.33**	**1 962 618.33**
021	*VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (4)*	*1 239 960.00*				
040	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION (4)*	*475 439.00*		*513 269.00*	*513 269.00*	*513 269.00*
041	*OPERATIONS PATRIMONIALES (4)*					
	Total des recettes d'ordre d'investissement	***1 715 399.00***		***513 269.00***	***513 269.00***	***513 269.00***
	TOTAL	**3 571 745.46**		**2 475 887.33**	**2 475 887.33**	**2 475 887.33**

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	320 108.02

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 795 995.35

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la commune ou de l'établissement.

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT(10)	513 269.00

(1) Cf. Modalités de vote I-B

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif) ou si reprise anticipée des résultats)

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles

(4) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043

(5) A servir uniquement dans le cadre d'un suivi des stocks selon la méthode de l'inventaire permanent simplifié autorisée pour les seules opérations d'aménagements (lotissement, ZAC...) par ailleurs retracées dans le cadre de budgets annexes

(6) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(7) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(8) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(9) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(10) Solde de l'opération DF 023 + DF 042 – RF 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 - DEPENSES (du présent budget + Restes à réaliser)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	2 938 790.84		2 938 790.84
012	CHARGES DE PERSONNEL	9 379 380.00		9 379 380.00
60	*ACHATS ET VARIATION DES STOCKS (3)*			
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	912 476.00		912 476.00
66	CHARGES FINANCIERES	53 850.00		53 850.00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 931 719.00		1 931 719.00
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS		513 269.00	513 269.00
71	*PRODUCTION STOCKÉE (OU DÉSTOCKAGE) (3)*			
022	DEPENSES IMPREVUES	200 000.00		200 000.00
023	*VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT*			
	Dépenses de fonctionnement - Total	**15 416 215.84**	**513 269.00**	**15 929 484.84**
				+
	D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE			
				=
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES			**15 929 484.84**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
15	*PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (5)*			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgetaire)	202 646.00		202 646.00
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATION BUDGETS ANNEXES (8)			
	Total des opérations d'équipement			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (sauf 204)(6)	82 235.60		82 235.60
204	SUBVENTIONS D¿ÉQUIPEMENT VERSÉES	143 000.00		143 000.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (6)	272 976.42		272 976.42
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION (6) (9)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (6)	2 035 137.33		2 035 137.33
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHÉES À DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00		60 000.00
28	*AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS (reprise)*			
29	*PROV. POUR DÉPRÉCIATION DES IMMOBILISATIONS (5)*			
39	*PROV. POUR DÉPRÉCIATION DES STOCKS ET EN-COURS (5)*			
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)			
481	*CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
49	*PROV. POUR DÉPRÉCIATION DES COMPTES DE TIERS (5)*			
59	*PROV. POUR DÉPRÉCIATION DES COMPTES FINANCIERS (5)*			
3...	Stocks			
020	DEPENSES IMPREVUES			
	Dépenses d'investissement - Total	**2 795 995.35**		**2 795 995.35**
				+
	D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE			
				=
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			**2 795 995.35**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Communes, communautés d'agglomération et communautés urbaines de plus de 100 000 habitants.

(5) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres <<opérations d'équipement>>

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(8) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(9) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 - RECETTES (du présent budget + Restes à réaliser)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	ATTENUATION DE CHARGES	60 000.00		60 000.00
60	*ACHATS ET VARIATION DES STOCKS (3)*			
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	1 701 421.00		1 701 421.00
71	*PRODUCTION STOCKEE (OU DESTOCKAGE)*			
72	*TRAVAUX EN RÉGIE*			
73	IMPÔTS ET TAXES			
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	12 142 621.00		12 142 621.00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
76	PRODUITS FINANCIERS			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS			
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			
79	*TRANSFERTS DE CHARGES*			
	Recettes de fonctionnement - Total	**13 904 042.00**		**13 904 042.00**
			+	
	R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE			**2 025 442.84**
			=	
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES			**15 929 484.84**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES (sauf 1068)	330 000.00		330 000.00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	400 000.00		400 000.00
15	*PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (4)*			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgetaire)	472 618.33		472 618.33
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATION BUDGETS ANNEXES (6)			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (sauf 204)			
204	SUBVENTIONS D¿EQUIPEMENT VERSÉES			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION (7)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHÉES À DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00		60 000.00
28	*AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS*		*513 269.00*	*513 269.00*
29	*PROV. POUR DÉPRÉCIATION DES IMMOBILISATIONS (4)*			
39	*PROV. POUR DÉPRÉCIATION DES STOCKS ET EN-COURS (4)*			
45...	Opérations pour compte de tiers (5)			
481	*CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
49	*PROV. POUR DÉPRÉCIATION DES COMPTES DE TIERS (4)*			
59	*PROV. POUR DÉPRÉCIATION DES COMPTES FINANCIERS (4)*			
3...	Stocks			
021	*VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT*			
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS			
	Recettes d'investissement - Total	**1 262 618.33**	**513 269.00**	**1 775 887.33**
			+	
	R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE			**320 108.02**
			+	
	AFFECTATION AU COMPTE 1068			**700 000.00**
			=	
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			**2 795 995.35**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(6) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(7) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	**CHARGES A CARACTERE GENERAL**	**3 185 107.98**	**2 938 790.84**	
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	19 900.00	21 900.00	
60612	ENERGIE - ELECTRICITE	209 050.00	197 800.00	
60623	ALIMENTATION (NON STOCKEE)	300 720.00	301 424.21	
60628	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES SERV LOGISTIQUE	13 400.00	1 900.00	
60631	FOURNITURES D'ENTRETIEN (NON STOCKEES)	10 600.00	11 200.00	
60632	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	63 490.00	56 050.00	
60636	VETEMENTS DE TRAVAIL	22 000.00	6 000.00	
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	300.00	300.00	
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	4 000.00	1 700.00	
611	CONTRATS DE PREST DE SERVICES	66 500.00	66 600.00	
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	719 595.00	737 376.00	
6135	LOCATIONS MOBILIERES	21 010.00	21 000.00	
614	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	75 460.00	81 184.00	
615221	ENTRETIEN ET REPARATIONS BATIMENTS PUBLICS	191 416.82	78 792.63	
615228	ENTRETIEN REPARATIONS AUTRES BATIMENTS	1 000.00	500.00	
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS DES AUTRES BIEN	32 830.00	30 330.00	
6156	MAINTENANCE	18 450.00	57 290.00	
6161	PRIMES D'ASSURANCES MULTIRISQUES	3 800.00	4 000.00	
6168	AUTRES PRIMES ASSURANCE	128 500.00	133 700.00	
617	ETUDES ET RECHERCHES	10 000.00	5 000.00	
6182	DOCUMENTATION GENERALE TECHNIQUE	7 050.00	6 350.00	
6184	VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION	59 100.00	50 000.00	
6185	FRAIS DE COLLOQUES ET DE SEMINAIRES	2 100.00	400.00	
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	326 794.00	211 474.00	
6226	HONORAIRES	10 550.00	16 500.00	
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	5 760.22	6 000.00	
6228	DIVERSES REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET D'HONORAIRES	28 500.00	28 000.00	
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	8 000.00	4 000.00	
6232	FETES ET CEREMONIES	33 000.00		
6237	PUBLICATIONS	59 000.00	55 600.00	
6244	TRANSPORTS ADMINISTRATIFS	6 000.00	6 000.00	
6247	TRANSPORTS COLLECTIFS	7 720.00	8 260.00	
6248	DIVERS	300.00	150.00	
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	55.70		
6256	MISSIONS	3 056.24	1 950.00	
6257	RECEPTIONS	11 000.00	9 000.00	
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	41 500.00	25 000.00	
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	52 000.00	52 000.00	
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	300.00	300.00	
6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	89 300.00	89 500.00	
6282	FRAIS DE GARDIENNAGE	2 400.00	1 000.00	
6283	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	1 500.00	1 500.00	
62871	REMBOURSEMENT DE FRAIS A LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	369 000.00	380 000.00	
62872	REMBOURSEMENTS DE FRAIS AU BUDGET ANNEXE	41 000.00	54 850.00	
62878	REMBOURSEMENTS DE FRAIS AUX ORGANISMES	82 000.00	92 800.00	
6288	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	25 500.00	23 000.00	
6355	TAXES ET IMPOTS SUR LES VEHICULES	600.00	1 050.00	
637	AUTRES IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		60.00	
012	**CHARGES DE PERSONNEL**	**8 725 148.92**	**9 379 380.00**	
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVE DE RATTACHEMENT	1 122 273.36	1 153 719.00	
6336	COTISATIONS AU CNFPT ET CENTRES DE GESTI	35 827.75	44 167.00	
64111	REMUNERATION DES TITULAIRES - REMUN PRIN	3 665 996.12	3 847 257.00	
64112	REMUNERATION DES TITULAIRES, NBI,SFT,IR	151 691.05	140 430.00	
64118	REMUNERATION DES TITULAIRES - AUTRES INDEMNITES	796 811.46	836 058.00	
64131	PERSONNEL NON TITULAIRE - REMUNERATIONS	651 602.50	908 963.00	
64138	PERSONNEL NON TITULAIRE AUTRES INDEMNITES	49 296.89	85 681.00	
6417	REMUNERATIONS DES APPRENTIS		81 448.00	
64171	REMUNERATIONS DES APPRENTIS	81 000.00		
6451	COTISATION A L'URSSAF	878 493.79	960 839.00	
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	1 226 566.86	1 228 384.00	
6454	COTISATIONS AUX ASSEDIC	26 580.98	50 821.00	
6456	VERSEMENT AU FNC DU SUPPLEMENT FAMILIAL	4 080.00	4 080.00	
6457	COTISATIONS SOCIALES LIEES A L APPRENTISSAGE	400.00	1 300.00	
6475	MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	2 175.50	2 478.00	
6488	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	32 352.66	33 755.00	
65	**AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE**	**1 071 736.00**	**912 476.00**	
6512	DROITS D'UTILISATION - INFORMATIQUE EN NUAGE	18 130.00	18 470.00	
6532	FRAIS DE MISSION DU PRESIDENT ET DES MEMBRES DU CA	2 000.00	2 000.00	
6535	FORMATION DES ELUS	1 000.00		
6541	CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	15 000.00	15 000.00	
6542	CREANCES ETEINTES	4 000.00	5 000.00	
6561	SECOURS D'URGENCE	268 500.00	230 400.00	
6562	AIDES	159 600.00	69 600.00	
6574	SUBV FONCTIO AUX ASSOC.ET AUTRES PERSONNES DE DROIT PRIVE	595 000.00	563 000.00	
658	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	8 506.00	9 006.00	
	TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=(011+012+014+65+656)	**12 981 992.90**	**13 230 646.84**	

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	**ATTENUATION DE CHARGES**	**60 000.00**	**60 000.00**	
6419	REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATION DU PERSO	60 000.00	60 000.00	
70	**PRODUIT DES SERVICES DU DOMAINE**	**1 607 446.00**	**1 701 421.00**	
706	PRESTATIONS DE SERVICES	670 846.00	699 458.00	
70872	REMBOURSEMENT DE FRAIS PAR BUDGET ANNEXE	203 700.00	276 100.00	
70878	REMBOURSEMENTS DE FRAIS PAR D'AUTRES REDEVABLES	637 900.00	623 400.00	
7088	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	95 000.00	102 463.00	
73	**IMPOTS ET TAXES**			
74	**DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS**	**11 974 519.19**	**12 142 621.00**	
74718	PARTICIPATIONS DE L'ETAT - AUTRES	1 306 248.00	1 420 552.00	
7473	SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS DU DEPARTEMENT	420 468.00	421 742.00	
7474	DOT ET PARTICIPATIONS DE LA COMMUNE	9 852 400.19	10 000 188.00	
7477	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS LOCAUX	136 000.00		
7478	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS AUTRES ORGAN	247 609.00	290 139.00	
748	AUTRES ATTRIBUTIONS ET PARTICIPATIONS	11 794.00	10 000.00	
75	**AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE**			
	TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=(70+73+74+75+013)	**13 641 965.19**	**13 904 042.00**	

Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
76	**PRODUITS FINANCIERS(b)**			
77	**PRODUITS EXCEPTIONNELS(c)**	**1 000.00**		
7714	RECOUVREMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	1 000.00		
78	**REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS(d)(5)**	**1 239 960.00**		
7815	REPRISES SUR PROVISIONS POUR RISQUES	1 239 960.00		
	TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d	**14 882 925.19**	**13 904 042.00**	

042	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION(6)(7)(8)*			
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE			

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total	14 882 925.19	13 904 042.00	
			+
		RESTES A REALISER N-1 (10)	
			+
		R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)	2 025 442.84
			=
		TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	15 929 484.84

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	
Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= Différence ICNE N - ICNE N-1	

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote I-B.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RF 042 = DI 040.

(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf.chapitre 024 <<produit des cessions d'immobilisation>>).

(8) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(9) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
010	COMPTES DE STOCKS ET ENCOURS			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (sauf opérations et 204)	2 000.00	20 000.00	
203	FRAIS D'ETUDES DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	2 000.00	20 000.00	
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES (hors opérations)	87 000.00	143 000.00	
20411	SUBVENTION D'EQUIPEMENT AUX ORGANISMES PUBLICS - BIENS MOBILIERS	87 000.00	143 000.00	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)	249 400.00	146 610.00	
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	62 000.00	39 000.00	
2183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	18 900.00	16 520.00	
2184	MOBILIER	69 000.00	61 980.00	
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	99 500.00	29 110.00	
22	IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION OU A DISPOSITION (hors opérations)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (hors opérations)	3 268 000.00	2 018 900.00	
2313	CONSTRUCTIONS	3 268 000.00	2 018 900.00	
	Opérations d'équipement n°...(5)			
	Total des dépenses d'équipement	3 606 400.00	2 328 510.00	
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	167 620.00	202 646.00	
1641	Emprunts en Euros	156 120.00	191 146.00	
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	11 500.00	11 500.00	
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00	60 000.00	
274	PRETS	60 000.00	60 000.00	
020	DEPENSES IMPREVUES			
	Total des dépenses financières	227 620.00	262 646.00	
	Opé. pour compte de tiers n°...(6)			
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers			
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	3 834 020.00	2 591 156.00	
art(1)		Budget précédent (2)	nouvelles (3)	
040	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION (7)*			
	Reprises sur autofinancement antérieur (8)			
	Charges transférées (9)			
041	*OPERATIONS PATRIMONIALES (10)*			
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE			

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des	3 834 020.00	2 591 156.00	
			+
RESTES A REALISER N-1 (11)			204 839.35
			+
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (11)			
			=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			2 795 995.35

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote, I-B.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir état III B 3 pour le détail des opérations d'équipement.

(6) Voir annexe IV A 9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RF 042.

(8) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(9) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 << produit des cessions d'immobilisation>>).

(10) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

(11) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
010	COMPTES DE STOCKS ET ENCOURS			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (hors 138)	400 000.00	400 000.00	
1322	SUB. D'EQUIP. NON TRANSFERABLE - REGION	400 000.00	400 000.00	
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES (hors 165)	1 384 846.46	461 118.33	
1641	Emprunts en Euros	1 384 846.46	461 118.33	
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (sauf 204)			
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
22	IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION OU A DISPOSITION			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS			
	Total des recettes d'équipement	1 784 846.46	861 118.33	
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES		1 030 000.00	
10222	FCTVA		330 000.00	
1068	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE		700 000.00	
138	AUTRES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT NON TRANSFERABLES			
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	11 500.00	11 500.00	
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00	60 000.00	
274	PRETS	60 000.00	60 000.00	
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS			
	Total des recettes financières	71 500.00	1 101 500.00	
	Opé. pour compte de tiers n°...(5)			
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers			
	TOTAL DES RECETTES REELLES	1 856 346.46	1 962 618.33	

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 239 960.00		
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION (6)(7)(8)	475 439.00	513 269.00	
280411	AMORT SUBV EQUIPEMENT AUX ORGANISMES PUBLICS	117 033.00	132 929.00	
280412	AMORTISSEMENTS SUBVENTIONS EQUIPEMENTS BATIMENTS VERSEES AUX ORGANISMES PUBLICS	31 120.00	31 120.00	
280422	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT BATIMENTS ET INSTALLATIONS	18 265.00	18 265.00	
2804411	AMORTISSEMENT SUBVENTION D EQUIPEMENT EN NATURE BIENS	8 166.00	8 166.00	
2804412	AMORTISSEMENT SUBVENTION BATIMENTS EN NATURE	95 436.00	95 436.00	
2804422	SUBVENTIONS BATIMENTS PERSONNES MORALES DE DROIT PRIVE	846.00	846.00	
2805	AMORTIS CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	921.00	11 276.00	
28135	AMORTISSEMENTS DES CONSTRUCTIONS - IGAAC	4 022.00	7 517.00	
28145	AMORTISSEMENTS DES INSTALLATIONS GENERALES AGENCEMENTS ET AM	70 026.00	65 057.00	
28182	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES MATERIEL DE TRANSPORT	27 919.00	34 157.00	
28183	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES MATERIEL BUREAU ET INFORM	39 687.00	39 000.00	
28184	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES MOBILIER	31 998.00	34 500.00	
28188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 000.00	35 000.00	
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		1 715 399.00	513 269.00	
041	OPERATIONS PATRIMONIALES(9)			
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 715 399.00	513 269.00	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des recettes réelles et d'ordre)		3 571 745.46	2 475 887.33	

	+
RESTES A REALISER N-1 (10)	
	+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (10)	320 108.02
	=
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 795 995.35

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(2) Cf. Modalités de vote, I-B.
(3) Hors restes à réaliser.
(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.
(5) Voir annexe IV-A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DF 042.
(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 <<produit des cessions d'immobilisations>>).
(8) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.
(9) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.
(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III - VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N° :... (1)
LIBELLE :...

Art. (2)	Libellé (2)	Réalisations cumulées au 1/1/N	Restes à réaliser N-1 (3)(5) (a)	Propositions nouvelles (4)	Vote (4) (b)	Montant pour information (5) (b)
	DEPENSES					
20	Immobilisations incorporelles					
...						
204	Subventions d'équipement versées					
...						
21	Immobilisations corporelles					
...						
22	Immobilisations reçues en affect.					
...						
23	Immobilisations en cours					
...						
	Autres					

RECETTES (répartition) Pour information	Restes à réaliser N-1 (3) (c)	Recettes de l'exercice (d)
TOTAL RECETTES AFFECTEES		
13 Subventions d'investissement		
...		
16 Emprunts et dettes assimilées		
...		
20 Immobilisations incorporelles		
...		
204 Subventions d'équipement versées		
...		
21 Immobilisations corporelles		
...		
22 Immobilisations reçues en affectation		
...		
23 Immobilisations en cours		
...		
Autres		
...		

RESULTAT = (c+d)-(a+b) Excédent de financement si positfif Besoin de financement si négatif	

(1) Ouvrir un cadre par opération.
(2) Détailler les articles conformément au plan de comples appliqué par la commune ou l'établissement.
(3) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.
(4) Lorsque l'opération d'équipement constitue un chapitre faisant l'objet d'un vote, ces deux colonnes sont renseignées. Dans ce cas, le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Lorsque l'opération d'équipement est présentée pour information, seules ces deux colonnes sont renseignées.

REPUBLIQUE FRANCAISE

ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DU GRAND BESANCON

BUDGET : 04 CHRS

M22

BUDGET PRIMITIF
voté par nature

ANNEE 2023

Demande effectuée le 20/03/2023 ,Budget en Euros

EXPLOITATION : DEPENSES

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
ACHATS								
60622	PRODUITS D'ENTRETIEN	673.13	700.00		700.00	700.00		700.00
60628	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	644.52	1 500.00		1 500.00	1 500.00		1 500.00
6063	ALIMENTATION	647.58	1 500.00		1 500.00	1 500.00		1 500.00
SERVICES EXTERIEURS								
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
62428	TRANSPORT D'USAGERS	863.00	950.00		950.00	950.00		950.00
6256	MISSIONS	41.66	42.02		28.00	28.00		28.00
6283	PRESTATION DE NETTOYAGE A L'EXTERIEUR	203.93	1 000.00		400.00	400.00		400.00
6288	SERVICES EXTERIEURS - AUTRES		2 000.00		2 000.00	2 000.00		2 000.00
	TOTAL GROUPE I	**3 073.82**	**7 692.02**		**7 078.00**	**7 078.00**		**7 078.00**

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6218	AUTRES PERSONNELS EXTERIEURS	19 904.00						
6333	PART DES EMPLOYEURS A LA FORM PROF CONTI	1 039.61	1 197.96		967.00	967.00		967.00
64111	PERS TIT ET STA - REMUNERATION PRINCIPAL	75 354.17	86 527.64		101 782.00	101 782.00		101 782.00
64112	PERS TIT ET STA - NBI SFT IR	3 932.92	4 746.88		5 550.00	5 550.00		5 550.00
64113	PERS NON MED TIT ET STAG PRIME DE SERVIC	16 324.10	21 497.77		23 423.00	23 423.00		23 423.00
64114	NOUVELLE BONIFICATION INDICIAIRE							
641184	PERSONNEL NON MED TIT.ET STA - INDEMNITE INFLATION							
64131	PERS NON TIT SUR EMP PERMA - REMU PRINCI							
64151	PERS NON MED DE REMPL - REMUN PRINCIPALE	31 749.99	32 401.05		23 262.00	23 262.00		23 262.00
64158	PERS NON MED DE REMPLACEMENT AUTRES INDE	6 409.26						
641584	PERS NON MED DE REMP INDEMNITE INFLATION							
641588	PERS NON MED DE REMPLACEMENT AUTRES INDE		5 248.79		3 897.00	3 897.00		3 897.00
64511	PERSONNEL NON MEDICAL COTISATIONS URSSAF	26 814.16	25 479.81		24 474.00	24 474.00		24 474.00
64513	PERS NON MED COTIS CAISSES DE RETRAITE	2 271.99	3 793.11		3 585.00	3 585.00		3 585.00
64514	PERS NON MEDICAL COT A L'ASSEDIC	1 517.54	1 111.20		777.00	777.00		777.00
64515	PERS NON MED COTISATIONS CNRACL	24 152.18	26 314.91		29 819.00	29 819.00		29 819.00
6475	MEDECINE DU TRAVAIL		50.00		51.00	51.00		51.00
6488	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	310.41	199.20		246.00	246.00		246.00
	TOTAL GROUPE II	**209 780.33**	**208 568.32**		**217 833.00**	**217 833.00**		**217 833.00**

EXPLOITATION : DEPENSES
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	74 065.44	74 400.00		77 000.00	77 000.00		77 000.00
61521	ENTRETIEN ET REPARATIONS BATIMENTS PUBLICS							
617	ETUDES ET RECHERCHES	6 937.00						
6188	AUTRES FRAIS DIVERS		8 722.30		1 100.00	1 100.00		1 100.00
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
6541	CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	453.00						
6542	CREANCES ETEINTES							
6558	QUOTE PART RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES DANS LE CADRE D UN AUTRE GROUPEMENT	29 957.00	30 442.00		30 034.00	30 034.00		30 034.00
6582	PECULE	34 900.00	35 000.00		37 000.00	37 000.00		37 000.00
6588	AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURA		10.00		10.00	10.00		10.00
	CHARGES FINANCIERES							
6611	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	110.69	97.00		85.00	85.00		85.00
	CHARGES EXCEPTIONNELLES							
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS							
68112	DOTATIONS AMORTISSEMENTS	5 271.94	6 158.00		8 309.00	8 309.00		8 309.00
	TOTAL GROUPE III	**151 695.07**	**154 829.30**		**153 538.00**	**153 538.00**		**153 538.00**
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	**364 549.22**	**371 089.64**		**378 449.00**	**378 449.00**		**378 449.00**

		Budget Précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
002	**RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE**							
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	**364 549.22**	**371 089.64**		**378 449.00**	**378 449.00**		**378 449.00**

EXPLOITATION : RECETTES

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
73212	DOTATION GLOBALE CHRS	347 634.00	316 220.45		299 572.83	299 572.83		299 572.83
	TOTAL GROUPE I	347 634.00	316 220.45		299 572.83	299 572.83		299 572.83

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6419	REMB SUR REMUNERATION DU PERS NON MEDICA							
6459	REMBOURSEMENT SUR CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYANCE							
6611	Intérêts des emprunts et dettes	24.06	21.00					
7085	PRESTATIONS DELIVREES AUX USAGERS ACCOMP	38 444.00	30 000.00		38 000.00	38 000.00		38 000.00
	TOTAL GROUPE II	38 468.06	30 021.00		38 000.00	38 000.00		38 000.00

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
PRODUITS FINANCIERS								
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION							
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	406.00						
AUTRES PRODUITS								
78748	REPRISES SUR AUTRES PROVISIONS		8 222.30					
	TOTAL GROUPE III	406.00	8 222.30					
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	386 508.06	354 463.75		337 572.83	337 572.83		337 572.83

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		16 625.89	40 876.17
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	386 508.06	371 089.64	378 449.00	378 449.00		378 449.00

INVESTISSEMENT : DEPENSES

Chapitre: 14 PROVISIONS REGLEMENTEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
148	AUTRES PROVISIONS REGLEMENTEES		8 222.30					
	TOTAL		**8 222.30**					

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS	916.68	917.00		917.00	917.00		917.00
1688	INTERETS COURUS	24.06	21.00					
	TOTAL	**940.74**	**938.00**		**917.00**	**917.00**		**917.00**

Chapitre: 20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2013	FRAIS D EVALUATION				3 450.00	3 450.00		3 450.00
	TOTAL				**3 450.00**	**3 450.00**		**3 450.00**

INVESTISSEMENT : DEPENSES

Chapitre: 21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2182	MATERIEL DE TRANSPORT				15 000.00	15 000.00		15 000.00
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	1 215.06	2 974.00	1 109.70	700.00	1 809.70		700.00
2184	MOBILIER	879.98	11 640.00		2 314.00	2 314.00		2 314.00
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			353.00	990.00	1 343.00		990.00
	TOTAL	**2 095.04**	**14 614.00**	**1 462.70**	**19 004.00**	**20 466.70**		**19 004.00**

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**3 035.78**	**23 774.30**	**1 462.70**	**23 371.00**	**24 833.70**		**23 371.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP							
003	EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT							
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**3 035.78**	**23 774.30**	**1 462.70**	**23 371.00**	**24 833.70**		**23 371.00**

INVESTISSEMENT : RECETTES

Chapitre: 10 DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
10222	FCTVA	52.56						
	TOTAL	**52.56**						

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS		20 224.95		16 524.70	16 524.70		16 524.70
1688	INTERETS COURUS	20.21	17.00					
	TOTAL	**20.21**	**20 241.95**		**16 524.70**	**16 524.70**		**16 524.70**

Chapitre: 28 AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
28183	AMORT DU MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATI	320.44						
28184	AMORTISSEMENTS DU MOBILIER	3 340.50	3 360.00		3 809.00	3 809.00		3 809.00
28188	AMORT AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 611.00	2 798.00		4 500.00	4 500.00		4 500.00
	TOTAL	**5 271.94**	**6 158.00**		**8 309.00**	**8 309.00**		**8 309.00**

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**5 344.71**	**26 399.95**		**24 833.70**	**24 833.70**		**24 833.70**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n		
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP					
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**5 344.71**	**26 399.95**	**24 833.70**	**24 833.70**	**24 833.70**

REPUBLIQUE FRANCAISE

ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DU GRAND BESANCON

BUDGET : 15 RESIDENCES AUTONOMIE

M22

BUDGET PRIMITIF
voté par nature

ANNEE 2023

Demande effectuée le 20/03/2023 ,Budget en Euros

EXPLOITATION : DEPENSES

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
ACHATS								
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	62 021.32	62 000.00		62 000.00	62 000.00		62 000.00
60612	ENERGIE - ELECTRICITE	207 558.68	219 894.00		250 000.00	250 000.00		250 000.00
60613	CHAUFFAGE	42 302.33	45 000.00		55 000.00	55 000.00		55 000.00
60622	PRODUITS D'ENTRETIEN	11 103.18	11 800.00		14 100.00	14 100.00		14 100.00
60623	FOURNITURES D'ATELIER	51 137.71	50 000.00		65 000.00	65 000.00		65 000.00
606268	AUTRES FOURNITURES HOTELIERES	1 545.56	17 300.00		12 500.00	12 500.00		12 500.00
60628	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	5 715.00						
6063	ALIMENTATION	58.60						
6066	FOURNITURES MEDICALES	1 709.70	2 600.00		2 600.00	2 600.00		2 600.00
SERVICES EXTERIEURS								
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
62428	TRANSPORT D'USAGERS	690.00	1 500.00		800.00	800.00		800.00
6256	MISSIONS	497.06	308.93		195.00	195.00		195.00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	9 428.00	11 000.00		10 000.00	10 000.00		10 000.00
6281	PRESTATIONS DE BLANCHISSAGE A L'EXTERIEUR	27 903.92	31 000.00		31 000.00	31 000.00		31 000.00
6287	REMBOURSEMENT DE FRAIS	8 832.00	12 500.00		10 000.00	10 000.00		10 000.00
6288	SERVICES EXTERIEURS - AUTRES	38 168.58	33 000.00		43 000.00	43 000.00		43 000.00
	TOTAL GROUPE I	**468 671.64**	**497 902.93**		**556 195.00**	**556 195.00**		**556 195.00**

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
62113	PERSONNEL MEDICAL ET PARAMEDICAL	33 113.68	103 010.82		108 642.00	108 642.00		108 642.00
622311	INTERVENANTS MEDICAUX (MEDECINS COORDONNATEURS)	13 063.00	13 941.36		14 351.00	14 351.00		14 351.00
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	193.60	2 601.00		2 731.00	2 731.00		2 731.00
6228	DIVERSES REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES	10 230.54	13 205.94		13 594.00	13 594.00		13 594.00
6333	PART DES EMPLOYEURS A LA FORM PROF CONTI	12 104.45	11 613.65		13 788.00	13 788.00		13 788.00
64111	PERS TIT ET STA - REMUNERATION PRINCIPAL	787 103.88	971 378.89		994 823.00	994 823.00		994 823.00
64112	PERS TIT ET STA - NBI SFT IR	21 320.51	25 915.08		23 906.00	23 906.00		23 906.00
64113	PERS NON MED TIT ET STAG PRIME DE SERVIC	184 047.68	198 670.51		222 694.00	222 694.00		222 694.00
641184	PERSONNEL NON MED TIT ET STA INDEMNITE INFLATION							
64151	PERS NON MED DE REMPL - REMUN PRINCIPALE	452 870.19	322 444.70		371 219.00	371 219.00		371 219.00
64158	PERS NON MED DE REMPLACEMENT AUTRES INDE	113 994.67						
641584	PERS NON MED DE REMP INDEMNITE INFLATION							
641588	PERS NON MED DE REMPLACEMENT AUTRES INDE		67 154.53		75 494.00	75 494.00		75 494.00
64511	PERSONNEL NON MEDICAL COTISATIONS URSSAF	333 044.88	301 968.37		330 116.00	330 116.00		330 116.00
64513	PERS NON MED COTIS CAISSES DE RETRAITE	30 969.63	30 652.80		23 732.00	23 732.00		23 732.00
64514	PERS NON MEDICAL COT A L'ASSEDIC	23 056.94	23 705.12		27 192.00	27 192.00		27 192.00
64515	PERS NON MED COTISATIONS CNRACL	244 887.29	295 101.87		313 244.00	313 244.00		313 244.00
6475	MEDECINE DU TRAVAIL		299.88		474.00	474.00		474.00
6488	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	5 173.88	4 462.32		6 244.00	6 244.00		6 244.00
	TOTAL GROUPE II	**2 265 174.82**	**2 386 126.84**		**2 542 244.00**	**2 542 244.00**		**2 542 244.00**

EXPLOITATION : DEPENSES
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	137 528.44	138 531.60		135 532.00	135 532.00		135 532.00
61352	LOCATIONS MOBILIERES - EQUIPEMENTS	2 891.88	5 000.00		5 000.00	5 000.00		5 000.00
614	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	66 677.73	67 000.00		67 956.00	67 956.00		67 956.00
61521	ENTRETIEN ET REPARATION BATIMENTS PUBLICS	196 871.52	220 000.00		201 211.00	201 211.00		201 211.00
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS DES AUTRES MATERIELS ET OUTILLAGES	16 325.76	12 000.00		18 000.00	18 000.00		18 000.00
61568	MAINTENANCE AUTRE MATERIEL				67 700.00	67 700.00		67 700.00
6161	ASSURANCE MULTIRISQUES	6 479.49	7 000.00		7 000.00	7 000.00		7 000.00
6182	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	1 528.33	1 900.00		1 700.00	1 700.00		1 700.00
6184	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	2 676.50	2 000.00					
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	108 838.64	100 300.00		77 500.00	77 500.00		77 500.00
623	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT PUBLIQUES	3 036.21	5 000.00		5 000.00	5 000.00		5 000.00
63512	TAXES FONCIERES	90 495.00	98 000.00		98 000.00	98 000.00		98 000.00
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
6518	AUTRES DROITS D'UTILISATION	3 363.63	3 400.00		3 500.00	3 500.00		3 500.00
6541	CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	1 758.04						
6542	CREANCES ETEINTES	8 540.30						
6588	AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURA		10.00		10.00	10.00		10.00
	CHARGES FINANCIERES							
6611	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	8 733.21	6 850.00		5 900.00	5 900.00		5 900.00
	CHARGES EXCEPTIONNELLES							
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	7 201.64	20 000.00		10 000.00	10 000.00		10 000.00
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	20 235.01	46 422.10		3 566.94	3 566.94		3 566.94
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS							
68112	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	247 593.10	258 298.00		262 728.00	262 728.00		262 728.00
	TOTAL GROUPE III	**930 774.43**	**991 711.70**		**970 303.94**	**970 303.94**		**970 303.94**
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	**3 664 620.89**	**3 875 741.47**		**4 068 742.94**	**4 068 742.94**		**4 068 742.94**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
002	**RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE**							
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	**3 664 620.89**	**3 875 741.47**		**4 068 742.94**	**4 068 742.94**		**4 068 742.94**

EXPLOITATION : RECETTES

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
731118	AUTRES MODES DE TARIFICATION	468 805.85	486 515.12		549 343.06	549 343.06		549 343.06
73313	PRODUITS DEPT - PERS AGEES - PRIX DE JOURNEE -	273 332.31	250 000.00		290 000.00	290 000.00		290 000.00
73418	PRODUITS A LA CHARGE DE L'USAGER - PERS.AGEES-AUTRES ETAB	1 788 669.48	1 916 440.07		1 782 468.00	1 782 468.00		1 782 468.00
7381	PRODUITS A LA CHARGE D'AUTRES FINANCEURS - CAF	239 232.50	260 000.00		210 000.00	210 000.00		210 000.00
7388	PRODUITS A LA CHARGE D AUTRES FINANCEURS	11 459.00	2 000.00		12 000.00	12 000.00		12 000.00
	TOTAL GROUPE I	2 781 499.14	2 914 955.19		2 843 811.06	2 843 811.06		2 843 811.06

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6419	REMB SUR REMUNERATION DU PERS NON MEDICA	1 420.80						
6459	REMBOURSEMENT SUR CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYANCE							
6611	ICNE	1 194.35	1 000.00					
7085	PRESTATIONS DELIVREES AUX USAGERS ACCOMP	8 289.17	10 000.00		8 000.00	8 000.00		8 000.00
7088	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	3 949.38	5 500.00		4 000.00	4 000.00		4 000.00
744	FCTVA	13 247.51						
7483	FORFAIT AUTONOMIE	113 478.01	120 000.00		113 500.00	113 500.00		113 500.00
7488	SUBV EXPLOIT ET PARTICIPATIONS - AUTRES	14 500.00						
7548	AUTRES REMBOURSEMENTS DE FRAIS	43 173.04	45 000.00		45 000.00	45 000.00		45 000.00
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURAN		10.00					
	TOTAL GROUPE II	199 252.26	181 510.00		170 500.00	170 500.00		170 500.00

EXPLOITATION : RECETTES

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
PRODUITS FINANCIERS								
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
7712	SUBVENTION D EQUILIBRE				947 663.00	947 663.00		947 663.00
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	529 423.90	591 296.08					
777	QUOTE PART DE SUBV D'INV TRANSFEREES	88 635.00	95 136.00		99 635.00	99 635.00		99 635.00
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	64 524.60	46 422.10		3 566.94	3 566.94		3 566.94
AUTRES PRODUITS								
	TOTAL GROUPE III	682 583.50	732 854.18		1 050 864.94	1 050 864.94		1 050 864.94
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	3 663 334.90	3 829 319.37		4 065 176.00	4 065 176.00		4 065 176.00

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		46 422.10	3 566.94
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	3 663 334.90	3 875 741.47	4 068 742.94

INVESTISSEMENT : DEPENSES

Chapitre: 13 SUBVENTIONS D'INVESTISEMENT

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1391	SUBVENTIONS ETAT	2 973.00	2 973.00		2 973.00	2 973.00		2 973.00
1392	SUBV. IVT COLL ET ETAB PUBLICS	56 662.00	56 663.00		56 662.00	56 662.00		56 662.00
13988	AUTRES SUBVENTIONS	29 000.00	35 500.00		40 000.00	40 000.00		40 000.00
	TOTAL	**88 635.00**	**95 136.00**		**99 635.00**	**99 635.00**		**99 635.00**

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS	112 058.33	98 500.00		85 700.00	85 700.00		85 700.00
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	20 251.32	24 000.00		24 000.00	24 000.00		24 000.00
1688	INTERETS COURUS	1 194.35	1 000.00					
	TOTAL	**133 504.00**	**123 500.00**		**109 700.00**	**109 700.00**		**109 700.00**

Chapitre: 20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2013	FRAIS D'EVALUATION				5 500.00	5 500.00		5 500.00
	TOTAL				**5 500.00**	**5 500.00**		**5 500.00**

INVESTISSEMENT : DEPENSES

Chapitre: 21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	1 850.88	2 000.00	1 032.17	2 000.00	3 032.17		2 000.00
2184	MOBILIER	22 368.06	62 500.00	5 661.64	50 000.00	55 661.64		50 000.00
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 498.58	51 930.00	5 540.80	48 400.00	53 940.80		48 400.00
	TOTAL	**36 717.52**	**116 430.00**	**12 234.61**	**100 400.00**	**112 634.61**		**100 400.00**

Chapitre: 23 IMMOBILISATIONS EN COURS

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2313	CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	245 272.84	466 500.00	232 359.69	693 002.00	925 361.69		693 002.00
2314	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	56 816.71						
	TOTAL	**302 089.55**	**466 500.00**	**232 359.69**	**693 002.00**	**925 361.69**		**693 002.00**

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**560 946.07**	**801 566.00**	**244 594.30**	**1 008 237.00**	**1 252 831.30**		**1 008 237.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	**EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP**							
003	**EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT**							
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**560 946.07**	**801 566.00**	**244 594.30**	**1 008 237.00**	**1 252 831.30**		**1 008 237.00**

INVESTISSEMENT : RECETTES

Chapitre: 10 DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
10222	FCTVA	31 960.02			20 000.00	20 000.00		20 000.00
	TOTAL	**31 960.02**			**20 000.00**	**20 000.00**		**20 000.00**

Chapitre: 13 SUBVENTIONS D'INVESTISEMENT

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
13188	AUTRES SUBVENTIONS RECUES	32 304.25	199 719.00					
	TOTAL	**32 304.25**	**199 719.00**					

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS		301 632.26		946 103.30	946 103.30		946 103.30
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	14 798.55	24 000.00		24 000.00	24 000.00		24 000.00
1688	INTERETS COURUS	994.84	850.00					
	TOTAL	**15 793.39**	**326 482.26**		**970 103.30**	**970 103.30**		**970 103.30**

INVESTISSEMENT : RECETTES

Chapitre: 28 AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
28135	AMMORTISSEMENT INSTALLATIONS GENERALES	35 451.00	49 038.00		50 128.00	50 128.00		50 128.00
28145	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	160 272.92	159 967.00		156 500.00	156 500.00		156 500.00
28183	AMORT DU MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATI	1 689.16	1 464.00		1 500.00	1 500.00		1 500.00
28184	AMORTISSEMENTS DU MOBILIER	31 555.58	27 829.00		32 600.00	32 600.00		32 600.00
28188	AMORT AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 624.44	20 000.00		22 000.00	22 000.00		22 000.00
	TOTAL	**247 593.10**	**258 298.00**		**262 728.00**	**262 728.00**		**262 728.00**

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**327 650.76**	**784 499.26**		**1 252 831.30**	**1 252 831.30**		**1 252 831.30**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	**EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP**							
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**327 650.76**	**784 499.26**		**1 252 831.30**	**1 252 831.30**		**1 252 831.30**

REPUBLIQUE FRANCAISE

ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DU GRAND BESANCON

BUDGET : 19 ESCAPADE

M22

BUDGET PRIMITIF
voté par nature

ANNEE 2023

Demande effectuée le 20/03/2023 ,Budget en Euros

EXPLOITATION : DEPENSES

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
ACHATS		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
60622	PRODUITS D'ENTRETIEN	626.89	900.00		1 300.00	1 300.00		
60623	FOURNITURES D'ATELIER	159.98	2 000.00					
606268	AUTRES FOURNITURES HOTELIERES		2 200.00		2 200.00	2 200.00		
6066	FOURNITURES MEDICALES		350.00		350.00	350.00		
SERVICES EXTERIEURS								
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
62428	TRANSPORT D'USAGERS	47 520.00	48 425.00		49 200.00	49 200.00		
6256	MISSIONS	10.00						
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	462.00	500.00		500.00	500.00		
6283	PRESTATION NETTOYAGE A L EXTERIEUR							
6287	REMBOURSEMENT DE FRAIS	6 612.23	7 000.00		7 000.00	7 000.00		
	TOTAL GROUPE I	**55 391.10**	**61 375.00**		**60 550.00**	**60 550.00**		

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
62113	PERSONNEL MEDICAL ET PARAMEDICAL	16 837.99	20 354.10		21 000.00	21 000.00		
6228	DIVERSES REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES	3 600.00	8 618.16		5 999.00	5 999.00		
6333	PART DES EMPLOYEURS A LA FORM PROF CONTI	1 175.66	1 323.51		1 254.00	1 254.00		
64111	PERS TIT ET STA - REMUNERATION PRINCIPAL	101 767.17	122 052.08		136 034.00	136 034.00		
64112	PERS TIT ET STA - NBI SFT IR	271.91	264.53		120.00	120.00		
64113	PERS NON MED TIT ET STAG PRIME DE SERVIC	11 872.91	11 611.94		13 097.00	13 097.00		
641184	PERSONNEL NON MED TIT ET STA INDEMNITE INFLATION							
64131	PERS NON TIT SUR EMP PERMA - REMU PRINCI	8 761.67	6 357.80		12 778.00	12 778.00		
64151	PERS NON MED DE REMPL - REMUN PRINCIPALE	14 948.58	5 933.00		15 857.00	15 857.00		
64158	PERS NON MED DE REMPLACEMENT AUTRES INDE	16 138.44						
641584	PERS NON MED DE REMP INDEMNITE INFLATION							
641588	PERS NON MED DE REMPLACEMENT AUTRES INDE		29 416.70		20 842.00	20 842.00		
64511	PERSONNEL NON MEDICAL COTISATIONS URSSAF	31 247.22	35 503.12		31 379.00	31 379.00		
64513	PERS NON MED COTIS CAISSES DE RETRAITE	2 809.14	2 912.81		2 667.00	2 667.00		
64514	PERS NON MEDICAL COT A L'ASSEDIC	1 959.18	2 035.42		2 007.00	2 007.00		
64515	PERS NON MED COTISATIONS CNRACL	25 782.27	31 944.64		31 043.00	31 043.00		
6475	MEDECINE DU TRAVAIL		299.88		309.00	309.00		
6488	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	303.03	319.09		1 799.00	1 799.00		
	TOTAL GROUPE II	**237 475.17**	**278 946.78**		**296 185.00**	**296 185.00**		

EXPLOITATION : DEPENSES

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
61352	LOCATIONS MOBILIERES - EQUIPEMENTS	688.52	800.00		800.00	800.00		
61521	ENTRETIEN ET REPARATIONS BATIMENTS PUBLICS	5 864.48						
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS DES AUTRES MATERIELS ET OUTILLAGES	896.17	200.00		2 300.00	2 300.00		
6161	ASSURANCE MULTIRISQUES	37.20	50.00					
6163	ASSURANCE TRANSPORT	414.18	500.00		500.00	500.00		
6182	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	385.47	600.00		600.00	600.00		
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	463.56	2 950.00		3 000.00	3 000.00		
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	1.43						
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
CHARGES FINANCIERES								
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
6718	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATION DE GESTION	10 868.00						
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)		100.00		100.00	100.00		
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 016.24	17 947.19		4 466.55	4 466.55		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS								
68112	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 011.28	12 079.00		13 254.00	13 254.00		
	TOTAL GROUPE III	**29 646.53**	**35 226.19**		**25 020.55**	**25 020.55**		
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	**322 512.80**	**375 547.97**		**381 755.55**	**381 755.55**		

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n			
002	**RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE**						
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	**322 512.80**	**375 547.97**		**381 755.55**	**381 755.55**	

EXPLOITATION : RECETTES

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
7311132	FORFAIT DE PRISE EN CHARGE DES FRAIS DE TRANSPORT	157 622.44	152 837.78					
73118	AUTRES MODES DE TARIFICATION							
73418	PRODUITS A LA CHARGE DE L'USAGER	46 326.40	76 416.74					
	TOTAL GROUPE I	203 948.84	229 254.52					

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6419	REMB SUR REMUNERATION DU PERS NON MEDICA	4 604.42						
6459	REMBOURSEMENT SUR CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYANCE							
744	FCTVA							
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURAN		10.00					
	TOTAL GROUPE II	4 604.42	10.00					

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
PRODUITS FINANCIERS								
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
7712	SUBVENTION D EQUILIBRE							
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	58 000.51	62 789.07					
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	59 409.34	65 547.19					
AUTRES PRODUITS								
	TOTAL GROUPE III	117 409.85	128 336.26					
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	325 963.11	357 600.78					

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		17 947.19	
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	325 963.11	375 547.97	

INVESTISSEMENT : DEPENSES

Chapitre: 21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2184	MOBILIER	7 999.93						
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 232.00	2 000.00	114.00	2 000.00	2 114.00		
	TOTAL	**9 231.93**	**2 000.00**	**114.00**	**2 000.00**	**2 114.00**		

Chapitre: 23 IMMOBILISATIONS EN COURS

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2313	CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	23 487.84	42 000.00		120 000.00	120 000.00		
	TOTAL	**23 487.84**	**42 000.00**		**120 000.00**	**120 000.00**		

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**32 719.77**	**44 000.00**	**114.00**	**122 000.00**	**122 114.00**		

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP							
003	EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT							
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**32 719.77**	**44 000.00**	**114.00**	**122 000.00**	**122 114.00**		

INVESTISSEMENT : RECETTES

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS		33 860.20		108 860.00	108 860.00		
	TOTAL		**33 860.20**		**108 860.00**	**108 860.00**		

Chapitre: 28 AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
28135	AMORTISSEMENTS IGAAC		1 567.00		2 699.00	2 699.00		
28145	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	1 776.25	1 637.00		1 637.00	1 637.00		
28182	AMORTISSEMENTS DU MAT DE TRANSPORT	6 319.00	6 319.00		6 319.00	6 319.00		
28184	AMORTISSEMENTS DU MOBILIER	242.00	1 056.00		799.00	799.00		
28188	AMORT AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	674.03	1 500.00		1 800.00	1 800.00		
	TOTAL	**9 011.28**	**12 079.00**		**13 254.00**	**13 254.00**		

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**9 011.28**	**45 939.20**		**122 114.00**	**122 114.00**		

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n			
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP						
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**9 011.28**	**45 939.20**		**122 114.00**	**122 114.00**	

REPUBLIQUE FRANCAISE

ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DU GRAND BESANCON

BUDGET : 20 Service de Soins Infirmiers à Domicile

M22

BUDGET PRIMITIF
voté par nature

ANNEE 2023

Demande effectuée le 20/03/2023 ,Budget en Euros

EXPLOITATION : DEPENSES

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
ACHATS								
606268	AUTRES FOURNITURES HOTELIERES	3 355.58	2 500.00		5 500.00	5 500.00		5 500.00
6066	FOURNITURES MEDICALES		1 800.00		1 800.00	1 800.00		1 800.00
SERVICES EXTERIEURS								
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
6256	MISSIONS	12.00	12.24		13.00	13.00		13.00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	2 040.00	2 100.00		2 300.00	2 300.00		2 300.00
6287	REMBOURSEMENT DE FRAIS	12 182.77	13 000.00		13 500.00	13 500.00		13 500.00
	TOTAL GROUPE I	**17 590.35**	**19 412.24**		**23 113.00**	**23 113.00**		**23 113.00**

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
62113	INTERIM - MEDIC - PARAMEDICAL	3 102.08	25 000.00		26 250.00	26 250.00		26 250.00
622321	INFIRMIERS	189 196.78	141 300.00		148 365.00	148 365.00		148 365.00
6333	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A LA FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	3 070.51	3 419.31		4 532.00	4 532.00		4 532.00
64111	PERS TIT ET STA - REMUNERATION PRINCIPAL	215 270.88	331 259.35		349 229.00	349 229.00		349 229.00
64112	NBI SFT INDEMN DE RESIDENCE	1 524.27	1 497.08		1 641.00	1 641.00		1 641.00
64113	PRIME DE SERVICE	53 050.52	105 018.89		107 292.00	107 292.00		107 292.00
641184	PERSONNEL TIT.ET STA - INDEMNITE INFLATION							
64131	PERS NON TIT SUR EMP PERMA - R		22 920.00		78 415.00	78 415.00		78 415.00
641388	AUTRES INDEMNITES - AUTRES		8 178.00		8 587.00	8 587.00		8 587.00
64151	PERS NON MED DE REMPL - REMUNERATIONS	100 385.94	51 705.22		56 122.00	56 122.00		56 122.00
64158	PERSONNEL NON MEDICAL DE REMPLACEMENT - AUTRE INDEMNITES	49 673.22						
641584	PERS NON MED DE REMP INDEMNITE INFLATION							
641588	PERSONNEL NON MEDICAL DE REMPLACEMENT - AUTRE INDEMNITES		38 407.65		29 228.00	29 228.00		29 228.00
64511	PERS NON MED DE REMPL - REMUN PRINCIPALE	84 302.21	88 720.46		100 782.00	100 782.00		100 782.00
64513	PERS NON MED COTIS CAISSES DE RETRAITE	7 844.15	6 852.53		17 661.00	17 661.00		17 661.00
64514	COTISATIONS ASSEDIC	5 773.22	4 123.86		5 007.00	5 007.00		5 007.00
64515	PERS NON MED COTISATIONS CNRACL	61 816.82	108 239.21		120 639.00	120 639.00		120 639.00
6475	MEDECINE DU TRAVAIL	50.00	99.96		210.00	210.00		210.00
6488	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	323.06	564.84		1 378.00	1 378.00		1 378.00
	TOTAL GROUPE II	**775 383.66**	**937 306.36**		**1 055 338.00**	**1 055 338.00**		**1 055 338.00**

EXPLOITATION : DEPENSES
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
61561	MAINTENANCE INFORMATIQUE		4 000.00		3 500.00	3 500.00		3 500.00
6163	ASSURANCE TRANSPORT	2 000.00	2 500.00		3 000.00	3 000.00		3 000.00
6184	CONCOURS DIVERS (COTIS, ...)		3 000.00		3 000.00	3 000.00		3 000.00
623	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES		500.00		500.00	500.00		500.00
6358	AUTRES DROITS		200.00		500.00	500.00		500.00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
6588	AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE		10.00		10.00	10.00		10.00
CHARGES FINANCIERES								
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	69.99	500.00		500.00	500.00		500.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS								
68112	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 886.00	7 136.00		9 392.00	9 392.00		9 392.00
	TOTAL GROUPE III	**6 955.99**	**17 846.00**		**20 402.00**	**20 402.00**		**20 402.00**
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	**799 930.00**	**974 564.60**		**1 098 853.00**	**1 098 853.00**		**1 098 853.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
002	**RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE**							
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	**799 930.00**	**974 564.60**		**1 098 853.00**	**1 098 853.00**		**1 098 853.00**

EXPLOITATION : RECETTES

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
731112	DOTATION GLOBALE SSIAD PERSONNES AGEES	819 511.09	805 635.90					
7311121	FORFAIT GLOBAL DE SOINS				1 023 809.59	1 023 809.59		1 023 809.59
731212	DOTATION GLOBALE SSIAD PERSONNES HANDICAPEES	19 788.77	19 672.00					
7312121	FORFAIT GLOBAL DE SOINS				23 204.73	23 204.73		23 204.73
	TOTAL GROUPE I	839 299.86	825 307.90		1 047 014.32	1 047 014.32		1 047 014.32

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6419	REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL NON MEDICAL	1 435.18						
6459	REMBOURSEMENTS SUR CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET PREVOYANCE							
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE		10.00		10.00	10.00		10.00
	TOTAL GROUPE II	1 435.18	10.00		10.00	10.00		10.00

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
PRODUITS FINANCIERS								
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	609.50						
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS							
AUTRES PRODUITS								
	TOTAL GROUPE III	609.50						
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	841 344.54	825 317.90		1 047 024.32	1 047 024.32		1 047 024.32

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		149 246.70	51 828.68
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	841 344.54	974 564.60	1 098 853.00	1 098 853.00		1 098 853.00

INVESTISSEMENT : DEPENSES

Chapitre: 20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2013	FRAIS D EVALUATION				4 000.00	4 000.00		4 000.00
205	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES							
	TOTAL				**4 000.00**	**4 000.00**		**4 000.00**

Chapitre: 21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2182	MATERIEL DE TRANSPORT		11 000.00		22 000.00	22 000.00		22 000.00
2183	MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE			1 203.84	500.00	1 703.84		500.00
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 000.00		2 000.00	2 000.00		2 000.00
	TOTAL		**13 000.00**	**1 203.84**	**24 500.00**	**25 703.84**		**24 500.00**

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		**13 000.00**	**1 203.84**	**28 500.00**	**29 703.84**		**28 500.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	**SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE**							
003	**EXCEDENT PREVISIONNEL D IVESTISSEMENT**							
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		**13 000.00**	**1 203.84**	**28 500.00**	**29 703.84**		**28 500.00**

INVESTISSEMENT : RECETTES

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILIEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS		5 864.00		20 311.84	20 311.84		20 311.84
	TOTAL		**5 864.00**		**20 311.84**	**20 311.84**		**20 311.84**

Chapitre: 28 AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
28182	AMORTISSEMENTS MATERIEL DE TRANSPORT	4 364.00	4 364.00		7 239.00	7 239.00		7 239.00
28183	AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	50.00	1 800.00		653.00	653.00		653.00
28188	AMORTISSEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	472.00	972.00		1 500.00	1 500.00		1 500.00
	TOTAL	**4 886.00**	**7 136.00**		**9 392.00**	**9 392.00**		**9 392.00**

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**4 886.00**	**13 000.00**		**29 703.84**	**29 703.84**		**29 703.84**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n			
001	**SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE**						
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**4 886.00**	**13 000.00**		**29 703.84**	**29 703.84**	**29 703.84**

REPUBLIQUE FRANCAISE

ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL

POSTE COMPTABLE DE LA COLLECTIVITE 5

BUDGET : 21 AIDE A DOMICILE

M22

BUDGET PRIMITIF
voté par nature

ANNEE 2023

Demande effectuée le 20/03/2023 ,Budget en Euros

EXPLOITATION : DEPENSES

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
ACHATS								
606268	AUTRES FOURNITURES HOTELIERES	2 418.80	18 000.00		16 000.00	16 000.00		16 000.00
6068	AUTRES ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES	480.00	500.00					
SERVICES EXTERIEURS								
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	14.21	16.00		16.00	16.00		16.00
6256	MISSIONS	450.00	500.00		3 700.00	3 700.00		3 700.00
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS	700.00	700.00		700.00	700.00		700.00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	8 394.00	12 000.00		12 000.00	12 000.00		12 000.00
6287	REMBOURSEMENT DE FRAIS	6 241.52	6 700.00		6 700.00	6 700.00		6 700.00
	TOTAL GROUPE I	**18 698.53**	**38 416.00**		**39 116.00**	**39 116.00**		**39 116.00**

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6333	PART DES EMPLOYEURS A LA FORM PROF CONTI	19 261.50	14 627.38		24 000.00	24 000.00		24 000.00
64111	PERS TIT ET STA - REMUNERATION PRINCIPAL	916 269.83	1 420 041.11		1 300 000.00	1 300 000.00		1 300 000.00
64112	PERS TIT ET STA - NBI SFT IR	33 809.99	66 945.28		50 000.00	50 000.00		50 000.00
64113	PERS NON MED TIT ET STAG PRIME DE SERVIC	253 573.51	390 958.56		315 000.00	315 000.00		315 000.00
641182	COMPLEMENT DE TRAITEMENT INDICIAIRE				100 000.00	100 000.00		100 000.00
641184	PERSONNEL NON MED TIT ET STA INDEMNITE INFLATION							
641186	INDEMNITES FORFAITAIRES POUR TRAVAIL DES DIMANCHES ET JOURS FERIES				12 000.00	12 000.00		12 000.00
64151	PERS NON MED DE REMPL - REMUN PRINCIPALE	886 056.62	700 000.00		812 996.00	812 996.00		812 996.00
64158	PERS NON MED DE REMPLACEMENT AUTRES INDE	269 936.93						
641582	COMPLEMENT DE TRAITEMENT INDICIAIRE				75 000.00	75 000.00		75 000.00
641584	PERS NON MED DE REMP INDEMNITE INFLATION							
641586	INDEMNITES FORFAITAIRES POUR TRAVAIL DES DIMANCHES ET JOURS FERIES				8 000.00	8 000.00		8 000.00
641588	PERSONNEL NON MEDICAL DE REMPLACEMENT - AUTRE INDEMNITES		132 096.78		191 000.00	191 000.00		191 000.00
64511	PERSONNEL NON MEDICAL COTISATIONS URSSAF	273 636.88	197 457.10		330 000.00	330 000.00		330 000.00
64513	PERS NON MED COTIS CAISSES DE RETRAITE	68 943.23	76 361.03		81 000.00	81 000.00		81 000.00
64514	PERS NON MEDICAL COT A L'ASSEDIC	61 396.70	19 037.60		70 000.00	70 000.00		70 000.00
64515	PERS NON MED COTISATIONS CNRACL	122 926.02	130 850.54		135 000.00	135 000.00		135 000.00
6475	MEDECINE DU TRAVAIL	230.00	299.88		1 000.00	1 000.00		1 000.00
6488	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	9 021.95	9 189.66		8 500.00	8 500.00		8 500.00
	TOTAL GROUPE II	**2 915 063.16**	**3 157 864.92**		**3 513 496.00**	**3 513 496.00**		**3 513 496.00**

EXPLOITATION : DEPENSES
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
61358	AUTRES LOCATIONS MOBILIERES				2 180.00	2 180.00		2 180.00
61561	MAINTENANCE INFORMATIQUE	5 087.56	21 944.00		21 944.00	21 944.00		21 944.00
6163	ASSURANCE TRANSPORT	1 449.63	3 572.00		3 500.00	3 500.00		3 500.00
6184	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	43 210.00	59 000.00		54 000.00	54 000.00		54 000.00
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	4 580.00						
623	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT PUBLIQUES	10 139.76	15 000.00		25 820.00	25 820.00		25 820.00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	119.69	500.00		500.00	500.00		500.00
6358	AUTRES DROITS	217.76						
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
6541	CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	459.84	5 000.00		3 000.00	3 000.00		3 000.00
6542	CREANCES ETEINTES	478.12	1 000.00		1 000.00	1 000.00		1 000.00
6588	AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURA	289.36	710.00		810.00	810.00		810.00
	CHARGES FINANCIERES							
6611	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	0.68						
	CHARGES EXCEPTIONNELLES							
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	5 756.59	12 000.00		8 000.00	8 000.00		8 000.00
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0.04						
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS							
68112	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 751.25	5 180.00		10 219.00	10 219.00		10 219.00
	TOTAL GROUPE III	**74 540.28**	**123 906.00**		**130 973.00**	**130 973.00**		**130 973.00**
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	**3 008 301.97**	**3 320 186.92**		**3 683 585.00**	**3 683 585.00**		**3 683 585.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
002	**RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE**							
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	**3 008 301.97**	**3 320 186.92**		**3 683 585.00**	**3 683 585.00**		**3 683 585.00**

EXPLOITATION : RECETTES

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
7328	AUTRES PRODUITS A LA CHARGE DE L ETAT		247 597.42					
733111	DOTATION GLOBALE SAAD	1 257 789.41	1 339 500.00					
7331111	DOTATION GLOBALE SAAD PERSONNES AGEES				1 554 132.00	1 554 132.00		1 554 132.00
733141	PRODUITS A LA CHARGE DU DEPARTEMENT - TARIF HORAIRE - SAAD	25 178.33	33 000.00					
7331411	TARIF HORAIRE SAAD PERSONNES AGEES				21 000.00	21 000.00		21 000.00
7332121	DOTATION GLOBALE SAAD PERSONNES HANDICAPEES				438 345.00	438 345.00		438 345.00
733241	PRODUIT A LA CHARGE DU DEPARTEMENT - SAAD	375 519.05	350 000.00					
7332411	TARIF HORAIRE SAAD PERSONNES HANDICAPEES				80 000.00	80 000.00		80 000.00
73412	PRODUITS A LA CHARGE DE L'USAGER - SAAD	576 847.38	630 000.00		556 835.00	556 835.00		556 835.00
73421	PRODUITS A LA CHARGE DE L'USAGER - SECTEUR DES HANDICAPES - SAAD	58 025.64	55 000.00		68 000.00	68 000.00		68 000.00
7388	PRODUITS A LA CHARGE D'AUTRES FINANCEURS - AUTRES	81 623.36	60 000.00		91 000.00	91 000.00		91 000.00
	TOTAL GROUPE I	2 374 983.17	2 715 097.42		2 809 312.00	2 809 312.00		2 809 312.00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6419	REMB SUR REMUNERATION DU PERS NON MEDICA	37 142.50						
6459	REMBOURSEMENT SUR CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYAN	4 661.81						
6611	ICNE	0.15						
7548	AUTRES REMBOURSEMENTS DE FRAIS							
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURAN		10.00		10.00	10.00		10.00
	TOTAL GROUPE II	41 804.46	10.00		10.00	10.00		10.00

EXPLOITATION : RECETTES

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
PRODUITS FINANCIERS								
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
7712	SUBVENTION D EQUILIBRE				874 263.00	874 263.00		874 263.00
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	591 509.32	605 079.50					
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5.02						
AUTRES PRODUITS								
	TOTAL GROUPE III	591 514.34	605 079.50		874 263.00	874 263.00		874 263.00
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	3 008 301.97	3 320 186.92		3 683 585.00	3 683 585.00		3 683 585.00

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE							
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	3 008 301.97	3 320 186.92		3 683 585.00	3 683 585.00		3 683 585.00

INVESTISSEMENT : DEPENSES

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS	97.03						
1688	INTERETS COURUS	0.15						
	TOTAL	**97.18**						

Chapitre: 20 concessions et droit similaires

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2013	FRAIS EVALUATION				5 500.00	5 500.00		5 500.00
	TOTAL				**5 500.00**	**5 500.00**		**5 500.00**

Chapitre: 21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	10 907.10	15 000.00		11 000.00	11 000.00		11 000.00
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	1 800.00	7 500.00	3 180.00	3 444.00	6 624.00		3 444.00
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 500.00		2 500.00	2 500.00		2 500.00
	TOTAL	**12 707.10**	**25 000.00**	**3 180.00**	**16 944.00**	**20 124.00**		**16 944.00**

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**12 804.28**	**25 000.00**	**3 180.00**	**22 444.00**	**25 624.00**		**22 444.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP							
003	EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT							
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**12 804.28**	**25 000.00**	**3 180.00**	**22 444.00**	**25 624.00**		**22 444.00**

INVESTISSEMENT : RECETTES

Chapitre: 10 DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
10222	FCTVA	10 295.48						
	TOTAL	**10 295.48**						

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS		19 820.00		15 405.00	15 405.00		15 405.00
	TOTAL		**19 820.00**		**15 405.00**	**15 405.00**		**15 405.00**

Chapitre: 28 AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
28013	AMORTISSEMENT EVALUATION EXTERNE	721.25	722.00		722.00	722.00		722.00
28182	AMORTISSEMENTS DU MAT DE TRANSPORT		1 438.00		3 239.00	3 239.00		3 239.00
28183	AMORT DU MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATI	2 030.00	2 020.00		5 258.00	5 258.00		5 258.00
28188	AMORT AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 000.00		1 000.00	1 000.00		1 000.00
	TOTAL	**2 751.25**	**5 180.00**		**10 219.00**	**10 219.00**		**10 219.00**

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**13 046.73**	**25 000.00**		**25 624.00**	**25 624.00**		**25 624.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	**EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP**							
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**13 046.73**	**25 000.00**		**25 624.00**	**25 624.00**		**25 624.00**

REPUBLIQUE FRANCAISE

ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DU GRAND BESANCON

BUDGET : 23 REPAS A DOMICILE

M22

BUDGET PRIMITIF
voté par nature

ANNEE 2023

Demande effectuée le 20/03/2023 ,Budget en Euros

EXPLOITATION : DEPENSES

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
ACHATS		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
606268	AUTRES FOURNITURES HOTELIERES	2 368.22	2 000.00		3 000.00	3 000.00		3 000.00
6068	AUTRES ACHATS NON STOCKéS DE MATIèRES ET	467.47	500.00		500.00	500.00		500.00
SERVICES EXTERIEURS								
61128	AUTRES PRESTATIONS A CARACTERE MEDICO SOCIAL	519 650.36	550 000.00		510 000.00	510 000.00		510 000.00
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
6256	MISSIONS	18.00	12.24		13.00	13.00		13.00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	329.00	350.00		350.00	350.00		350.00
6287	REMBOURSEMENT DE FRAIS	10 829.13	12 500.00		12 500.00	12 500.00		12 500.00
	TOTAL GROUPE I	**533 662.18**	**565 362.24**		**526 363.00**	**526 363.00**		**526 363.00**

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6333	PART DES EMPLOYEURS A LA FORM PROF CONTI	2 145.66	1 737.51		2 161.00	2 161.00		2 161.00
64111	PERS TIT ET STA - REMUNERATION PRINCIPAL	212 480.70	204 727.97		213 800.00	213 800.00		213 800.00
64112	PERS TIT ET STA - NBI SFT IR	6 745.29	6 964.34		5 546.00	5 546.00		5 546.00
64113	PERS NON MED TIT ET STAG PRIME DE SERVIC	32 791.20	32 818.59		32 852.00	32 852.00		32 852.00
64114	NOUVELLE BONIFICATION INDICIAIRE							
641184	PERSONNEL NON MED TIT ET STA INDEMNITE INFLATION							
64131	PERS NON TIT SUR EMP PERMA - REMU PRINCI		8 706.78		9 142.00	9 142.00		9 142.00
641388	AUTRES INDEMNITES - AUTRES		1 084.22		1 138.00	1 138.00		1 138.00
64151	PERS NON MED DE REMPL - REMUN PRINCIPALE	16 389.14	12 000.00		3 000.00	3 000.00		3 000.00
64158	PERS NON MED DE REMPLACEMENT AUTRES INDE	4 776.08						
641584	PERS NON MED DE REMP INDEMNITE INFLATION							
641588	PERSONNEL NON MEDICAL DE REMPLACEMENT - AUTRE INDEMNITES		800.00		100.00	100.00		100.00
64511	PERSONNEL NON MEDICAL COTISATIONS URSSAF	45 763.57	40 095.55		40 552.00	40 552.00		40 552.00
64513	PERS NON MED COTIS CAISSES DE RETRAITE	2 527.66	1 282.82		732.00	732.00		732.00
64514	PERS NON MEDICAL COT A L'ASSEDIC	848.34	400.00		134.00	134.00		134.00
64515	PERS NON MED COTISATIONS CNRACL	67 860.53	71 622.94		67 749.00	67 749.00		67 749.00
6475	MEDECINE DU TRAVAIL		50.00		53.00	53.00		53.00
6488	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	307.06	265.00		63.00	63.00		63.00
	TOTAL GROUPE II	**392 635.23**	**382 555.72**		**377 022.00**	**377 022.00**		**377 022.00**

EXPLOITATION : DEPENSES
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6163	ASSURANCE TRANSPORT		1 700.00		1 700.00	1 700.00		1 700.00
6184	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	40.95	2 000.00		2 000.00	2 000.00		2 000.00
623	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT PUBLIQUES		3 000.00		3 000.00	3 000.00		3 000.00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	24.16	150.00		100.00	100.00		100.00
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
6541	CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	1 328.01	1 500.00		1 000.00	1 000.00		1 000.00
6542	CREANCES ETEINTES	1 677.99			1 000.00	1 000.00		1 000.00
6588	AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURA		10.00		10.00	10.00		10.00
	CHARGES FINANCIERES							
6611	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	663.52	490.00		540.00	540.00		540.00
	CHARGES EXCEPTIONNELLES							
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	673.04	500.00		500.00	500.00		500.00
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS							
68112	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	28 045.00	28 629.00		28 629.00	28 629.00		28 629.00
	TOTAL GROUPE III	**32 452.67**	**37 979.00**		**38 479.00**	**38 479.00**		**38 479.00**
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	**958 750.08**	**985 896.96**		**941 864.00**	**941 864.00**		**941 864.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
002	**RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE**							
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	**958 750.08**	**985 896.96**		**941 864.00**	**941 864.00**		**941 864.00**

EXPLOITATION : RECETTES

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
73318	PRODUITS A LA CHARGE DU DEPARTEMENT - AUTRES MODES DE TARIFICATION	1 740.86	3 000.00		3 000.00	3 000.00		3 000.00
73412	PRODUITS A LA CHARGE DE L'USAGER - SAAD	819 946.63	835 000.00		807 947.00	807 947.00		807 947.00
7388	PRODUITS A LA CHARGE D'AUTRES FINANCEURS - AUTRES	6 384.96	2 500.00		2 500.00	2 500.00		2 500.00
	TOTAL GROUPE I	828 072.45	840 500.00		813 447.00	813 447.00		813 447.00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6459	REMBOURSEMENT SUR CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYAN							
6611	ICNE	58.85	50.00					
7088	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	88 423.88	89 000.00		94 340.00	94 340.00		94 340.00
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURAN		10.00		10.00	10.00		10.00
	TOTAL GROUPE II	88 482.73	89 060.00		94 350.00	94 350.00		94 350.00

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
PRODUITS FINANCIERS								
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
7712	SUBVENTION D EQUILIBRE				34 067.00	34 067.00		34 067.00
7718	AUTRES	42 192.78	56 336.96					
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2.12						
AUTRES PRODUITS								
	TOTAL GROUPE III	42 194.90	56 336.96		34 067.00	34 067.00		34 067.00
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	958 750.08	985 896.96		941 864.00	941 864.00		941 864.00

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE							
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	958 750.08	985 896.96		941 864.00	941 864.00		941 864.00

INVESTISSEMENT : DEPENSES

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS	23 299.10	22 800.00		21 407.00	21 407.00		21 407.00
1688	INTERETS COURUS	58.85	50.00					
	TOTAL	**23 357.95**	**22 850.00**		**21 407.00**	**21 407.00**		**21 407.00**

Chapitre: 21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2182	MATERIEL DE TRANSPORT				33 000.00	33 000.00		33 000.00
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE				500.00	500.00		500.00
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 000.00		2 000.00	2 000.00		2 000.00
	TOTAL		**2 000.00**		**35 500.00**	**35 500.00**		**35 500.00**

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**23 357.95**	**24 850.00**		**56 907.00**	**56 907.00**		**56 907.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n			
001	**EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP**						
003	**EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT**		**3 819.00**				
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**23 357.95**	**28 669.00**		**56 907.00**	**56 907.00**	**56 907.00**

INVESTISSEMENT : RECETTES

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

				Budget prévisionnel proposé				
		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Reconduction	Mesures nouvelles	Total	Recettes autorisées	Budget exécutoire
1641	EMPRUNTS EN EUROS				28 278.00	28 278.00		28 278.00
1688	INTERETS COURUS	46.88	40.00					
	TOTAL	**46.88**	**40.00**		**28 278.00**	**28 278.00**		**28 278.00**

Chapitre: 28 AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

				Budget prévisionnel proposé				
		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Reconduction	Mesures nouvelles	Total	Recettes autorisées	Budget exécutoire
28182	AMORTISSEMENTS DU MAT DE TRANSPORT	28 029.00	28 113.00		28 029.00	28 029.00		28 029.00
28188	AMORT AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16.00	516.00		600.00	600.00		600.00
	TOTAL	**28 045.00**	**28 629.00**		**28 629.00**	**28 629.00**		**28 629.00**

				Budget prévisionnel proposé				
		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Reconduction	Mesures nouvelles	Total	Recettes autorisées	Budget exécutoire
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**28 091.88**	**28 669.00**		**56 907.00**	**56 907.00**		**56 907.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	**EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP**							
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**28 091.88**	**28 669.00**		**56 907.00**	**56 907.00**		**56 907.00**

REPUBLIQUE FRANCAISE

ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DU GRAND BESANCON

BUDGET : 32 LITS HALTE SOINS SANTE

M22

BUDGET PRIMITIF
voté par nature

ANNEE 2023

Demande effectuée le 20/03/2023 ,Budget en Euros

EXPLOITATION : DEPENSES

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
ACHATS		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
60622	PRODUITS D'ENTRETIEN	939.93	1 000.00		1 000.00	1 000.00		1 000.00
60628	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	906.94	500.00		1 000.00	1 000.00		1 000.00
6063	ALIMENTATION	2 368.73	2 500.00		2 500.00	2 500.00		2 500.00
6066	FOURNITURES MEDICALES	3 451.28	5 000.00		5 000.00	5 000.00		5 000.00
SERVICES EXTERIEURS								
61118	AUTRES PRESTATIONS A CARACTERE MEDICAL	239.67	1 000.00		1 000.00	1 000.00		1 000.00
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
62428	TRANSPORT D'USAGERS	339.98	500.00		500.00	500.00		500.00
6256	MISSIONS	29.90	24.63		25.00	25.00		25.00
6282	PRESTATIONS D'ALIMENTATION A L'EXTERIEUR	83 916.71	86 000.00		94 340.00	94 340.00		94 340.00
6283	PRESTATION DE NETTOYAGE A L'EXTERIEUR	174.69	1 500.00		500.00	500.00		500.00
6288	-SERVICES EXTERIEURS	639.62	1 000.00		1 000.00	1 000.00		1 000.00
	TOTAL GROUPE I	**93 007.45**	**99 024.63**		**106 865.00**	**106 865.00**		**106 865.00**

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
622321	-INFIRMIERS	23 372.00	30 000.00		30 882.00	30 882.00		30 882.00
6228	DIVERSES REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES				3 100.00	3 100.00		3 100.00
6333	PART DES EMPLOYEURS A LA FORM PROF CONTI	1 504.12	1 501.97		1 630.00	1 630.00		1 630.00
64111	PERS TIT ET STA - REMUNERATION PRINCIPAL	78 996.38	72 126.85		101 320.00	101 320.00		101 320.00
64112	PERS TIT ET STA - NBI SFT IR	3 831.27	3 705.07		4 985.00	4 985.00		4 985.00
64113	PERS NON MED TIT ET STAG PRIME DE SERVIC	17 517.22	18 413.29		23 111.00	23 111.00		23 111.00
641184	PERSONNEL NON MED TIT ET STA INDEMNITE INFLATION							
64131	PERS NON TIT SUR EMP PERMA - REMU PRINCI							
64151	PERS NON MED DE REMPL - REMUN PRINCIPALE	76 557.92	104 232.99		76 199.00	76 199.00		76 199.00
64158	PERS NON MED DE REMPLACEMENT AUTRES INDE	12 056.05						
641584	PERS NON MED DE REMP INDEMNITE INFLATION							
641588	PERSONNEL NON MEDICAL DE REMPLACEMENT - AUTRE INDEMNITES		18 966.45		13 358.00	13 358.00		13 358.00
64511	PERSONNEL NON MEDICAL COTISATIONS URSSAF	44 210.77	51 489.08		45 723.00	45 723.00		45 723.00
64513	PERS NON MED COTIS CAISSES DE RETRAITE	4 405.80	7 325.73		6 042.00	6 042.00		6 042.00
64514	PERS NON MEDICAL COT A L'ASSEDIC	3 548.94	4 648.36		4 113.00	4 113.00		4 113.00
64515	PERS NON MED COTISATIONS CNRACL	24 383.43	22 838.97		30 620.00	30 620.00		30 620.00
6488	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	232.75	157.76		199.00	199.00		199.00
	TOTAL GROUPE II	**290 616.65**	**335 406.52**		**341 282.00**	**341 282.00**		**341 282.00**

EXPLOITATION : DEPENSES
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	45 058.20	45 300.00		47 000.00	47 000.00		47 000.00
61521	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS IMMOBILIERS	436.80						
6182	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE		500.00					
6188	AUTRES FRAIS DIVERS				2 000.00	2 000.00		2 000.00
6354	DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIMBRE	306.00						
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
6558	QUOTE PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES DANS LE CADRE D UN AUTRE GROUPEMENT	36 475.00	41 715.00		41 852.00	41 852.00		41 852.00
	CHARGES FINANCIERES							
	CHARGES EXCEPTIONNELLES							
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS							
68112	DOTATIONS AMORTISSEMENTS IMMOS CORPORELLES	6 748.00	19 983.00		19 967.00	19 967.00		19 967.00
	TOTAL GROUPE III	**89 024.00**	**107 498.00**		**110 819.00**	**110 819.00**		**110 819.00**
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	**472 648.10**	**541 929.15**		**558 966.00**	**558 966.00**		**558 966.00**

	Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	**472 648.10**	**541 929.15**		**558 966.00**	**558 966.00**		**558 966.00**

EXPLOITATION : RECETTES

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
73218	PRODUITS A LA CHARGE DE L'ETAT - AUTRES ETABLISSEMENTS	502 300.00	466 865.79		491 766.59	491 766.59		491 766.59
	TOTAL GROUPE I	502 300.00	466 865.79		491 766.59	491 766.59		491 766.59

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6419	REMB SUR REMUNERATION DU PERSONNEL NON MEDICAL	1 560.91						
6459	REMBOURSEMENT SUR CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYANCE							
	TOTAL GROUPE II	1 560.91						

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
	PRODUITS FINANCIERS							
	PRODUITS EXCEPTIONNELS							
777	QUOTE PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VIREES AU RESULTAT DE L'EXERCICE	7 333.00	7 333.00		7 333.00	7 333.00		7 333.00
	AUTRES PRODUITS							
	TOTAL GROUPE III	7 333.00	7 333.00		7 333.00	7 333.00		7 333.00
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	511 193.91	474 198.79		499 099.59	499 099.59		499 099.59

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		67 730.36					59 866.41
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	511 193.91	541 929.15		558 966.00	558 966.00		558 966.00

INVESTISSEMENT : DEPENSES

Chapitre: 13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1391	SUBVENTION INVESTISSEMENT ETAT	7 333.00	7 333.00		7 333.00	7 333.00		7 333.00
	TOTAL	**7 333.00**	**7 333.00**		**7 333.00**	**7 333.00**		**7 333.00**

Chapitre: 20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2013	FRAIS D'EVALUATION				2 880.00	2 880.00		2 880.00
	TOTAL				**2 880.00**	**2 880.00**		**2 880.00**

Chapitre: 21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	21 602.98		27 917.86		27 917.86		
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE		700.00	826.29		826.29		1 440.00
2184	MOBILIER	3 804.39	4 710.00		1 440.00	1 440.00		5 190.00
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 306.84	7 070.00	1 037.38	5 190.00	6 227.38		
	TOTAL	**35 714.21**	**12 480.00**	**29 781.53**	**6 630.00**	**36 411.53**		**6 630.00**

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**43 047.21**	**19 813.00**	**29 781.53**	**16 843.00**	**46 624.53**		**16 843.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP							
003	EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT							
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**43 047.21**	**19 813.00**	**29 781.53**	**16 843.00**	**46 624.53**		**16 843.00**

INVESTISSEMENT : RECETTES

Chapitre: 10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
10222	FCTVA	113.67						
	TOTAL	**113.67**						

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS		34 227.97		26 657.53	26 657.53		26 657.53
	TOTAL		**34 227.97**		**26 657.53**	**26 657.53**		**26 657.53**

Chapitre: 28 AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
28013	AMORTISSEMENT EVALUATION EXTERNE	692.00	692.00		695.00	695.00		695.00
28135	AMORTISSEMENT INSTALLATIONS GENERALES		400.00		320.00	320.00		320.00
28145	CONSTRUCTIONS-IGGAC	444.00	444.00		444.00	444.00		444.00
28182	AMORTISSEMENTS MATERIEL TRANSPORT	2 114.00	8 864.00		8 320.00	8 320.00		8 320.00
28183	AMORTISSEMENTS MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE		450.00		400.00	400.00		400.00
28184	AMORTISSEMENTS MOBILIER	2 551.00	3 686.00		4 288.00	4 288.00		4 288.00
28188	AMORTISSEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS	947.00	5 447.00		5 500.00	5 500.00		5 500.00
	TOTAL	**6 748.00**	**19 983.00**		**19 967.00**	**19 967.00**		**19 967.00**

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**6 861.67**	**54 210.97**		**46 624.53**	**46 624.53**		**46 624.53**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP							
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**6 861.67**	**54 210.97**		**46 624.53**	**46 624.53**		**46 624.53**

ANNEXES

IV - ANNEXES	IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE (1)	A1

Libellé	01 OPERATIONS NON VENTILABLES DU CCAS	0 SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRA PUBLIQUES LOCALES	1	2	3	4
INVESTISSEMENT						
DEPENSES						
Dépenses réelles	2 168 646.00	247 000.00				
- Equipements municipaux (2)	1 908 500.00	104 000.00				
- Equip. non municipaux (c/204) (3)		143 000.00				
- Opérations financières	260 146.00					
Dépenses d'ordre						
Total dépenses de l'exercice	**2 168 646.00**	**247 000.00**				
RAR N-1 et reports	**5 130.00**	**114 975.25**				
Total cumulé dépenses d'investissement	**2 173 776.00**	**361 975.25**				
RECETTES						
Total recettes de l'exercice	**2 012 269.00**	**461 118.33**				
RAR N-1 et reports	**320 108.02**					
Total cumulé recettes d'investissement	**2 332 377.02**	**461 118.33**				
FONCTIONNEMENT						
DEPENSES						
Total dépenses de l'exercice	**767 119.00**	**6 357 324.63**				
RAR N-1 et reports						
Total cumulé dépenses de fonctionnement	**767 119.00**	**6 357 324.63**				
RECETTES						
Total recettes de l'exercice	**10 000 188.00**	**348 000.00**				
RAR N-1 et reports	**2 025 442.84**					
Total cumulé recettes de fonctionnement	**12 025 630.84**	**348 000.00**				

(1) La production de cet état est obligatoire pour les communes de 3 500 habitants et plus, les groupements comprenant au moins une telle commune, leurs établissements et services administratifs hormis les caisses des écoles et les services à activité unique érigés en établissement public ou budget annexe (L. 2312-3, R. 2311-1 et R. 2311-10). Dans les communes de 3 500 habitants et plus, le croisement par fonction est fait à un chiffre (correspondant à la fonction). Dans les communes de 10 000 habitants et plus, le croisement par fonction est fait au niveau le plus détaillé de la nomenclature fonctionnelle (sous-fonction ou rubrique). Les groupements et leurs établissement publics suivent les règles de production et de présentation applicable à la commune membre comptant le plus grand nombre d'habitants (articles L. 5211-36 a1 et R.5211-14 + L. 5711-1 et R. 5711-2 du CGCT).

(2) Ou biens de la structure intercommunale.

(3) Ou biens ne relevant pas de la structure intercommunale.

IV - ANNEXES	IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE (1)	A1

Libellé	5 INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE	6 FAMILLE	7	8	9	TOTAL
INVESTISSEMENT						
	DEPENSES					
Dépenses réelles	168 510.00	7 000.00				2 591 156.00
- Equipements municipaux (2)	166 010.00	7 000.00				2 185 510.00
- Equip. non municipaux (c/204) (3)						143 000.00
- Opérations financières	2 500.00					262 646.00
Dépenses d'ordre						
Total dépenses de l'exercice	**168 510.00**	**7 000.00**				**2 591 156.00**
RAR N-1 et reports	**83 968.09**	**766.01**				**204 839.35**
Total cumulé dépenses d'investissement	**252 478.09**	**7 766.01**				**2 795 995.35**
	RECETTES					
Total recettes de l'exercice	**2 500.00**					**2 475 887.33**
RAR N-1 et reports						**320 108.02**
Total cumulé recettes d'investissement	**2 500.00**					**2 795 995.35**
FONCTIONNEMENT						
	DEPENSES					
Total dépenses de l'exercice	**6 700 820.00**	**2 104 221.21**				**15 929 484.84**
RAR N-1 et reports						
Total cumulé dépenses de fonctionnement	**6 700 820.00**	**2 104 221.21**				**15 929 484.84**
	RECETTES					
Total recettes de l'exercice	**2 660 542.00**	**895 312.00**				**13 904 042.00**
RAR N-1 et reports						**2 025 442.84**
Total cumulé recettes de fonctionnement	**2 660 542.00**	**895 312.00**				**15 929 484.84**

IV - ANNEXES	IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE (1)	A1

Art.(1)	Libellé	01 OPERATIONS NON VENTILABLES DU CCAS	0 SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRA PUBLIQUES LOCALES	1	2	3	4
INVESTISSEMENT							
DEPENSES							
Total dépenses d'investissement		**2 173 776.00**	**361 975.25**				
Dépenses réelles		2 173 776.00	361 975.25				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	200 146.00					
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		82 235.60				
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES		143 000.00				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		136 739.65				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 913 630.00					
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00					
Opérations d'équipement							
Opérations pour compte de tiers							
Dépenses d'ordre							
RECETTES							
Total recettes d'investissement		**2 332 377.02**	**461 118.33**				
Recettes réelles		1 819 108.02	461 118.33				
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE	320 108.02					
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	1 030 000.00					
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	400 000.00					
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	9 000.00	461 118.33				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00					
Opérations pour compte de tiers							
Recettes d'ordre		*513 269.00*					
040	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION*	*513 269.00*					

IV - ANNEXES	IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE (1)	A1

Art.(1)	Libellé	5 INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE	6 FAMILLE	7	8	9	TOTAL
				INVESTISSEMENT			
				DEPENSES			
Total dépenses d'investissement		**252 478.09**	**7 766.01**				**2 795 995.35**
Dépenses réelles		252 478.09	7 766.01				2 795 995.35
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 500.00					202 646.00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						82 235.60
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES						143 000.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	128 470.76	7 766.01				272 976.42
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	121 507.33					2 035 137.33
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES						60 000.00
Opérations d'équipement							
Opérations pour compte de tiers							
Dépenses d'ordre							
				RECETTES			
Total recettes d'investissement		**2 500.00**					**2 795 995.35**
Recettes réelles		2 500.00					2 282 726.35
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE						320 108.02
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES						1 030 000.00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT						400 000.00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 500.00					472 618.33
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES						60 000.00
Opérations pour compte de tiers							
Recettes d'ordre							*513 269.00*
040	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION*						*513 269.00*

IV - ANNEXES	IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE (1)	A1

Art.(1)	Libellé	01 OPERATIONS NON VENTILABLES DU CCAS	0 SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRA PUBLIQUES LOCALES	1	2	3	4
FONCTIONNEMENT							
DEPENSES							
Total dépenses fonctionnement		**767 119.00**	**6 357 324.63**				
Dépenses réelles		253 850.00	6 357 324.63				
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL		981 957.63				
012	CHARGES DE PERSONNEL		3 352 752.00				
022	DEPENSES IMPREVUES	200 000.00					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		96 946.00				
66	CHARGES FINANCIERES	53 850.00					
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 925 669.00				
Dépenses d'ordre		*513 269.00*					
042	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION*	*513 269.00*					
RECETTES							
Total recettes de fonctionnement		**12 025 630.84**	**348 000.00**				
Recettes réelles		12 025 630.84	348 000.00				
002	EXCEDENT OU DEFICIT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	2 025 442.84					
013	ATTENUATION DE CHARGES		60 000.00				
70	PRODUIT DES SERVICES DU DOMAINE		288 000.00				
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS	10 000 188.00					
Recettes d'ordre							

(1) Pour le croisement par nature, le détail est fait selon le niveau de vote choisi par l'assemblée délibérante (chapitre, article ou article spécialisé).

IV - ANNEXES	IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE (1)	A1

Art.(1)	Libellé	5 INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE	6 FAMILLE	7	8	9	TOTAL
				FONCTIONNEMENT			
				DEPENSES			
Total dépenses fonctionnement		**6 700 820.00**	**2 104 221.21**				**15 929 484.84**
Dépenses réelles		6 700 820.00	2 104 221.21				15 416 215.84
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 329 423.00	627 410.21				2 938 790.84
012	CHARGES DE PERSONNEL	4 550 067.00	1 476 561.00				9 379 380.00
022	DEPENSES IMPREVUES						200 000.00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	815 530.00					912 476.00
66	CHARGES FINANCIERES						53 850.00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 800.00	250.00				1 931 719.00
Dépenses d'ordre							*513 269.00*
042	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION*						*513 269.00*
				RECETTES			
Total recettes de fonctionnement		**2 660 542.00**	**895 312.00**				**15 929 484.84**
Recettes réelles		2 660 542.00	895 312.00				15 929 484.84
002	EXCEDENT OU DEFICIT DE FONCTIONNEMENT REPORTE						2 025 442.84
013	ATTENUATION DE CHARGES						60 000.00
70	PRODUIT DES SERVICES DU DOMAINE	700 109.00	713 312.00				1 701 421.00
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS	1 960 433.00	182 000.00				12 142 621.00
Recettes d'ordre							

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL FONCTIONNEMENT	A1.1

FONCTION 0 - SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRA PUBLIQUES LOCALES

(1)	Libellé	01 OPERATIONS NON VENTILABLES DU CCAS	02 ADMINISTRATION GENERALE DU CCAS	3	4	Total
DEPENSES (2)		**767 119.00**	**6 357 324.63**			**7 124 443.63**
Dépenses de l'exercice		**767 119.00**	**6 357 324.63**			**7 124 443.63**
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL		981 957.63			981 957.63
012	CHARGES DE PERSONNEL		3 352 752.00			3 352 752.00
022	DEPENSES IMPREVUES	200 000.00				200 000.00
042	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	513 269.00				513 269.00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		96 946.00			96 946.00
66	CHARGES FINANCIERES	53 850.00				53 850.00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 925 669.00			1 925 669.00
Restes à réaliser - reports						
RECETTES (2)		**12 025 630.84**	**348 000.00**			**12 373 630.84**
Recettes de l'exercice		**12 025 630.84**	**348 000.00**			**12 373 630.84**
013	ATTENUATION DE CHARGES		60 000.00			60 000.00
70	PRODUIT DES SERVICES DU DOMAINE		288 000.00			288 000.00
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS	10 000 188.00				10 000 188.00
002	EXCEDENT OU DEFICIT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	2 025 442.84				2 025 442.84
Restes à réaliser - reports						
SOLDES (2)		**11 258 511.84**	**-6 009 324.63**			**5 249 187.21**

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL FONCTIONNEMENT	A1.1

FONCTION 0 - SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRA PUBLIQUES LOCALES

(1)	Libellé	Sous-fonction 02 ADMINISTRATION GENERALE DU CCAS							Sous-fonction 04	
		20	21	22	23	24	25	26	41	48
DEPENSES (2)										
Dépenses de l'exercice										
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL									
012	CHARGES DE PERSONNEL									
022	DEPENSES IMPREVUES									
042	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION									
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE									
66	CHARGES FINANCIERES									
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES									
Restes à réaliser - reports										
RECETTES (2)										
Recettes de l'exercice										
013	ATTENUATION DE CHARGES									
70	PRODUIT DES SERVICES DU DOMAINE									
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS									
Restes à réaliser - reports										
SOLDES (2)										

(1) Pour le croisement par nature, le détail est fait selon le niveau de vote choisi par l'assemblée délibérante (chapitre, article ou article spécialisé).
(2) Le solde correspond à la différence entre les recettes et les dépenses. Les dépenses et les recettes correspondent à la somme des dépenses et des recettes de l'exercice ainsi que des restes à réaliser et des reports (lignes budgétaires 001 et 002). Les lignes reports 001 et 002 apparaissent à la colonne 01-Non ventilables.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL FONCTIONNEMENT	A1.1

FONCTION 5 - INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE

(1)	Libellé	51	52 INTERVENTIONS SOCIALES	Total
DEPENSES (2)			**6 700 820.00**	**6 700 820.00**
Dépenses de l'exercice			**6 700 820.00**	**6 700 820.00**
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL		1 329 423.00	1 329 423.00
012	CHARGES DE PERSONNEL		4 550 067.00	4 550 067.00
022	DEPENSES IMPREVUES			
042	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION			
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		815 530.00	815 530.00
66	CHARGES FINANCIERES			
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES		5 800.00	5 800.00
Restes à réaliser - reports				
RECETTES (2)			**2 660 542.00**	**2 660 542.00**
Recettes de l'exercice			**2 660 542.00**	**2 660 542.00**
013	ATTENUATION DE CHARGES			
70	PRODUIT DES SERVICES DU DOMAINE		700 109.00	700 109.00
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS		1 960 433.00	1 960 433.00
Restes à réaliser - reports				
SOLDES (2)			**-4 040 278.00**	**-4 040 278.00**

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL FONCTIONNEMENT	A1.1

FONCTION 5 - INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE

(1)	Libellé	Sous-fonction 51			Sous-fonction 52 INTERVENTIONS SOCIALES				
		510	511	512	520	521 SERVICES A CARACTERE SOCIAL POUR HANDICAPES ET INADAPTES	522 ACTIONS EN FAVEUR DE L'ENFANCE ET DE L'ADOLESCENCE	523 ACTIONS EN FAVEUR DES PERSONNES EN DIFFICULTE	524 INTERVENTIONS SOCIALES - AUTRES SERVICES
DEPENSES (2)								**6 700 820.00**	
Dépenses de l'exercice								**6 700 820.00**	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL							1 329 423.00	
012	CHARGES DE PERSONNEL							4 550 067.00	
022	DEPENSES IMPREVUES								
042	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION								
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							815 530.00	
66	CHARGES FINANCIERES								
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES							5 800.00	
Restes à réaliser - reports									
RECETTES (2)								**2 660 542.00**	
Recettes de l'exercice								**2 660 542.00**	
013	ATTENUATION DE CHARGES								
70	PRODUIT DES SERVICES DU DOMAINE							700 109.00	
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS							1 960 433.00	
002	EXCEDENT OU DEFICIT DE FONCTIONNEMENT REPORTE								
Restes à réaliser - reports									
SOLDES (2)								**-4 040 278.00**	

(1) Pour le croisement par nature, le détail est fait selon le niveau de vote choisi par l'assemblée délibérante (chapitre, article ou article spécialisé).
(2) Le solde correspond à la différence entre les recettes et les dépenses. Les dépenses et les recettes correspondent à la somme des dépenses et des recettes de l'exercice ainsi que des restes à réaliser et des reports (lignes budgétaires 001 et 002).
Les lignes reports 001 et 002 apparaissent à la colonne 01-Non ventilables.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL FONCTIONNEMENT	A1.1

FONCTION 6 - FAMILLE

(1)	Libellé	60	61 SERVICES EN FAVEUR DES PERSONNES AGEES	62	63	64 CRECHES ET GARDERIES	Total
DEPENSES (2)			**2 104 221.21**				**2 104 221.21**
Dépenses de l'exercice			**2 104 221.21**				**2 104 221.21**
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL		627 410.21				627 410.21
012	CHARGES DE PERSONNEL		1 476 561.00				1 476 561.00
022	DEPENSES IMPREVUES						
042	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION						
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE						
66	CHARGES FINANCIERES						
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES		250.00				250.00
Restes à réaliser - reports							
RECETTES (2)			**895 312.00**				**895 312.00**
Recettes de l'exercice			**895 312.00**				**895 312.00**
013	ATTENUATION DE CHARGES						
70	PRODUIT DES SERVICES DU DOMAINE		713 312.00				713 312.00
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS		182 000.00				182 000.00
Restes à réaliser - reports							
SOLDES (2)			**-1 208 909.21**				**-1 208 909.21**

(1) Pour le croisement par nature, le détail est fait selon le niveau de vote choisi par l'assemblée délibérante (chapitre, article ou article spécialisé).
(2) Le solde correspond à la différence entre les recettes et les dépenses. Les dépenses et les recettes correspondent à la somme des dépenses et des recettes de l'exercice ainsi que des restes à réaliser et des reports (lignes budgétaires 001 et 002). Les lignes reports 001 et 002 apparaissent à la colonne 01-Non ventilables.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL INVESTISSEMENT	A1.2

FONCTION 0 - SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRA PUBLIQUES LOCALES

(1)	Libellé	01 OPERATIONS NON VENTILABLES DU CCAS	02 ADMINISTRATION GENERALE DU CCAS	3	4	Total
DEPENSES (2)		**2 173 776.00**	**361 975.25**			**2 535 751.25**
Dépenses de l'exercice		**2 168 646.00**	**247 000.00**			**2 415 646.00**
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	200 146.00				200 146.00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		20 000.00			20 000.00
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES		143 000.00			143 000.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		84 000.00			84 000.00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 908 500.00				1 908 500.00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00				60 000.00
Opérations d'équipement						
Opérations pour compte de tiers						
Restes à réaliser - reports		**5 130.00**	**114 975.25**			**120 105.25**
RECETTES (2)		**2 332 377.02**	**461 118.33**			**2 793 495.35**
Recettes de l'exercice		**2 332 377.02**	**461 118.33**			**2 793 495.35**
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	513 269.00				513 269.00
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	1 030 000.00				1 030 000.00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	400 000.00				400 000.00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	9 000.00	461 118.33			470 118.33
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00				60 000.00
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE	320 108.02				320 108.02
Opérations pour compte de tiers						
Restes à réaliser - reports						
SOLDES (2)		**158 601.02**	**99 143.08**			**257 744.10**

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL INVESTISSEMENT	A1.2

FONCTION 0 - SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRA PUBLIQUES LOCALES

(1)	Libellé	Sous-fonction 02 ADMINISTRATION GENERALE DU CCAS							Sous-fonction 04	
		20	21	22	23	24	25	26	41	48
DEPENSES (2)										
Dépenses de l'exercice										
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES									
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES									
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES									
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES									
23	IMMOBILISATIONS EN COURS									
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES									
Opérations d'équipement										
Opérations pour compte de tiers										
Restes à réaliser - reports										
RECETTES (2)										
Recettes de l'exercice										
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION									
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES									
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT									
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES									
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES									
Opérations pour compte de tiers										
Restes à réaliser - reports										
SOLDES (2)										

(1) Pour le croisement par nature, le détail est fait selon le niveau de vote choisi par l'assemblée délibérante (chapitre, article ou article spécialisé).
(2) Le solde correspond à la différence entre les recettes et les dépenses. Les dépenses et les recettes correspondent à la somme des dépenses et des recettes de l'exercice ainsi que des restes à réaliser et des reports (lignes budgétaires 001 et 002). Les lignes reports 001 et 002 apparaissent à la colonne 01-Non ventilables.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL INVESTISSEMENT	A1.2

FONCTION 5 - INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE

(1)	Libellé	51	52 INTERVENTIONS SOCIALES	Total
DEPENSES (2)			**252 478.09**	**252 478.09**
Dépenses de l'exercice			**168 510.00**	**168 510.00**
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		2 500.00	2 500.00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		55 610.00	55 610.00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS		110 400.00	110 400.00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Opérations d'équipement				
Opérations pour compte de tiers				
Restes à réaliser - reports			**83 968.09**	**83 968.09**
RECETTES (2)			**2 500.00**	**2 500.00**
Recettes de l'exercice			**2 500.00**	**2 500.00**
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION			
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		2 500.00	2 500.00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Opérations pour compte de tiers				
Restes à réaliser - reports				
SOLDES (2)			**-249 978.09**	**-249 978.09**

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL INVESTISSEMENT	A1.2

FONCTION 5 - INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE

(1)	Libellé	Sous-fonction 51			Sous-fonction 52 INTERVENTIONS SOCIALES				
		510	511	512	520	521 SERVICES A CARACTERE SOCIAL POUR HANDICAPES ET INADAPTES	522 ACTIONS EN FAVEUR DE L'ENFANCE ET DE L'ADOLESCENCE	523 ACTIONS EN FAVEUR DES PERSONNES EN DIFFICULTE	524 INTERVENTIONS SOCIALES - AUTRES SERVICES
DEPENSES (2)								**252 478.09**	
Dépenses de l'exercice								**168 510.00**	
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES							2 500.00	
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES								
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							55 610.00	
23	IMMOBILISATIONS EN COURS							110 400.00	
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES								
Opérations d'équipement									
Opérations pour compte de tiers									
Restes à réaliser - reports								**83 968.09**	
RECETTES (2)								**2 500.00**	
Recettes de l'exercice								**2 500.00**	
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION								
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES								
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT								
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES							2 500.00	
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES								
Opérations pour compte de tiers									
Restes à réaliser - reports									
SOLDES (2)								**-249 978.09**	

(1) Pour le croisement par nature, le détail est fait selon le niveau de vote choisi par l'assemblée délibérante (chapitre, article ou article spécialisé).
(2) Le solde correspond à la différence entre les recettes et les dépenses. Les dépenses et les recettes correspondent à la somme des dépenses et des recettes de l'exercice ainsi que des restes à réaliser et des reports (lignes budgétaires 001 et 002). Les lignes reports 001 et 002 apparaissent à la colonne 01-Non ventilables.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL INVESTISSEMENT	A1.2

FONCTION 6 - FAMILLE

(1)	Libellé	60	61 SERVICES EN FAVEUR DES PERSONNES AGEES	62	63	64 CRECHES ET GARDERIES	Total
DEPENSES (2)			**7 766.01**				**7 766.01**
Dépenses de l'exercice			**7 000.00**				**7 000.00**
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES						
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES						
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		7 000.00				7 000.00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS						
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Opérations d'équipement							
Opérations pour compte de tiers							
Restes à réaliser - reports			**766.01**				**766.01**
RECETTES (2)							
Recettes de l'exercice							
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION						
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES						
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT						
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES						
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Opérations pour compte de tiers							
Restes à réaliser - reports							
SOLDES (2)			**-7 766.01**				**-7 766.01**

(1) Pour le croisement par nature, le détail est fait selon le niveau de vote choisi par l'assemblée délibérante (chapitre, article ou article spécialisé).
(2) Le solde correspond à la différence entre les recettes et les dépenses. Les dépenses et les recettes correspondent à la somme des dépenses et des recettes de l'exercice ainsi que des restes à réaliser et des reports (lignes budgétaires 001 et 002). Les lignes reports 001 et 002 apparaissent à la colonne 01-Non ventilables.

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - DETAIL DES CREDITS TRESORERIE

A2.1

Budget Principal

A2.1 - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N-1	Montant des remboursements N-1		Encours restant dû au 01/01/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du Trésor						
5192 Avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(1) Circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article L. 2122-22 du CGCT).

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

Budget Principal

A2.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)												
164 Emprunts auprès des établisements financiers (Total)				**1 778 945.68**					**190 600.25**	**54 479.14**		**5 245.34**
1641 Emprunts en euros (total)				**1 778 945.68**					**190 600.25**	**54 479.14**		**5 245.34**
9111743 (12.0227)	N		A-1	9 089.95	0.07	F	FIXE	3.960	9 089.95	90.19		0.00
93.16764 (13.0228)	N		A-1	93 064.13	1.15	F	FIXE	2.950	74 176.94	1 929.84		56.10
MON502023EUR (14.0229)	N		A-1	126 791.60	4.00	F	FIXE	1.680	29 833.36	1 942.14		407.22
376013G (20.233)	N		A-1	1 550 000.00	19.90	F	FIXE	3.230	77 500.00	50 516.97		4 782.02
1643 Emprunts en devises (total)												
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)												
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)												
165 Dépôts et cautionnements reçus (total)												
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)												
1671 Avances consolidées du Trésor (total)												

1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)												
1675 Dettes pour METP et PPP (total)												
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)												
1678 Autres emprunts et dettes (total)												
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)												
1681 Autres emprunts (total)												
1682 Bons à moyen terme négociables (total)												
1687 Autres dettes (total)												
Total général		**0.00**		**1 778 945.68**					**190 600.25**	**54 479.14**	**0.00**	**5 245.34**

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.
(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».
(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).
(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).
(13) Mentionner l'index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.
(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.
(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.
(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	A2.2

Budget Principal

A2.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat														
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de Taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)														
164 Emprunts auprès des établisements financiers (Total)					**2 867 000.00**									
1641 Emprunts en euros (total)					**2 867 000.00**									
9111743 (12.0227)	Caisse d'Epargne Franche-Comté	25/01/2013	25/01/2013	25/04/2013	302 000.00	F	FIXE	0.000	4.022	EURO	T	P	O	A-1
93.16764 (13.0228)	Caisse d'Epargne Franche-Comté	15/11/2013	25/02/2014	25/05/2014	657 000.00	F	FIXE	2.950	2.984	EURO	T	P	O	A-1
MON502023EUR (14.0229)	LA BANQUE POSTALE	15/12/2014	31/12/2014	01/04/2015	358 000.00	F	FIXE	1.680	1.691	EURO	T	C	O	A-1
376013G (20.233)	Caisse d'Epargne Franche-Comté	26/10/2022	15/11/2022	25/02/2023	1 550 000.00	F	FIXE	3.230	3.282	EURO	T	C	N	A-1
1643 Emprunts en devises (total)														
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)														
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)														
165 Dépôts et cautionnements reçus (total)														
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)														
1671 Avances consolidées du Trésor (total)														
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)														

1675 Dettes pour METP et PPP (total)														
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)														
1678 Autres emprunts et dettes (total)														
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)														
1681 Autres emprunts (total)														
1682 Bons à moyen terme négociables (total)														
1687 Autres dettes (total)														
Total général					**2 867 000.00**									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.
(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.
(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).
(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).
(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.
(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.
(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres à préciser.
(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

4.3.3.1 Tableau des emprunts en cours (établissements et services sociaux et médico-sociaux - ESSMS privés)

Budget CHRS

Organisme préteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dette en fin d'exercice précédent		Remboursement du capital de l'année N	Montant des intérêts de l'année N
					Capital	Intérêt		
LA BANQUE POSTALE	15/12/2014	12.00	1.680	11 000.00	3 895.88	147.28	916.68	59.68
TOTAL				**11 000.00**	**3 895.88**	**147.28**	**916.68**	**59.68**

4.8.3.2.1. Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

Budget CHRS

N° Compte	Dette en fin d'exercice N-1 (1)	Exercice N		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice N (4)
C/163 Emprunts obligataires in fine				
C/163 Emprunts obligataires in fine				
C/164 Emprunts auprès des établisements de crédit	**3 895.83**		**916.68**	**2 979.16**
C/ 1641 Emprunts en euros	3 895.83		916.68	2 979.16
C/ 1643 Emprunts en devises				
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie				
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières				
C/ 1675 Autres emprunts obligataires				
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières				
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)				
C/ 1681 Autres emprunts				
C/ 1687 Autres dettes				
TOTAL	**3 895.83**	**0.00**	**916.68**	**2 979.16**

(1) : Balance de sortie N-1
(2) : Masse débitrices de N
(3) : Msse créditrices de N
(4) : Balance de sortie N

* ICNE : intérêts courus non échus

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12
LA BANQUE POSTALE	2 979.16

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre N

Exercice	Remboursement en capital**	Capital restant dû
2023	916.68	2 979.16
2024	916.68	2 062.50
2025	916.68	1 145.83
2026	916.68	229.16
2027	229.16	0.00

**Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

4.3.3.2.2. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (1/2) - ESSMS publics

Budget CHRS

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT														NIVEAU DE RISQUE			
	Numéro de contrat	Etablissement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consolidation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel initial	Devise	Modalité de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital	Remboursement anticipé (oui/non)	Montant des pénalités de remboursement anticipé	Couverture (oui/non)	Niveau de risque	Si risque > 2A		
				1	2	3	4	5			6	7			8	9	Date de passage en phase structurée 10	Date d'échéance de la phase structurée 11	Formule de calcul de la phase structurée 12
C/163 Emprunts obligataires in fine																			
C/163 Emprunts obligataires in fine																			
C/164 Emprunts auprès des établisements de crédit																			
C/ 1641 Emprunts en euros					11 000.00														
MON502023EUR	MON502023EUR	LA BANQUE POSTALE	########	########	11 000.00	F	FIXE	1.6800	1.6910	EURO	AC	T		0.00		1A			
C/ 1643 Emprunts en devises																			
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie																			
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières																			
C/ 1675 Autres emprunts obligataires																			
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières																			
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)																			
C/ 1681 Autres emprunts																			
C/ 1687 Autres dettes																			
TOTAL					11 000.00									0.00					

1: date à partir de laquelle les fonds sont amortis
2 : Montant emprunté à l'origine
3 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)
4 : indiquer la formule entière de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, la référence fixe ou variable du taux d'intérêt à l'origine du contrat (ex. Euribor 3 mois)
5: Taux servant de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt : taux à exprimer en pourcentage
6: I : in fine, P : progressif, AC : amortissements constants, D : dégressif, V : variable
7: A : annuelle, T : trimestriel, M : mensuel, S : semestriel
8 : Si l'emprunt fait l'objet d'une opération de couverture, il convient de compléter les tableaux sur les opérations de couverture
9 : Catégorie d'emprunt prévue dans la charte "Gissler"
10 : Date de la première échéance payée sur la phase structurée
11 : Date de la dernière échéance payée sur la phase structurée

4.3.2.2.3. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (2/2) - ESSMS publics

Budget CHRS

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	Échéance de l'exercice - capital	Échéance de l'exercice - intérêts	1	2	3	4	Montant remboursé en N 5	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N 6	7	Au 31/12/N	Au 31/12/N-1
C/163 Emprunts obligataires in fine											
C/163 Emprunts obligataires in fine											
C/164 Emprunts auprès des établisements de crédit	**916.68**	**59.68**								**2 979.16**	**3 895.83**
C/ 1641 Emprunts en euros											
MON502023EUR	916.68	59.68	F	FIXE	1.6800	1.6874	0.00	0.00	0.00	2 979.16	3 895.83
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières											
C/ 1675 Autres emprunts obligataires											
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)											
C/ 1681 Autres emprunts											
C/ 1687 Autres dettes											
TOTAL	**916.68**	**59.68**					**0.00**	**0.00**	**0.00**	**2 979.16**	**3 895.83**

1 : pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)
2 : pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui –ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3 : pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage
4 : Taux effectif de l'emprunt d'une durée d'un an dont les intérêts sont payés à l'échéance d'un an
5 : Montant remboursé en cas de remboursement anticipé partiel
6 : Inscrire le montant des pénalités de remboursement anticipé payé en N
7: En cas d'opération de couverture, indiquer le montant couvert

4.3.3.2.4. Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics

Budget CHRS

N° Compte	Numéro de contrat	Date d'autorisation de la ligne	Montant max. autorisé au 31/12/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
					Remboursement du tirage	Montant des intérêts remboursés en N	
						1	
C/519 Crédit de trésorerie							
C/51931 Lignes de crédit de trésorerie							
C/51932 Ligne de crédit de trésorerie liée à un emprunt							

1 : y compris les commissions de non utilisation et autres frais payés sur l'exercice au titre de la ligne

4.3.2.5. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Typologie de l'encours de dette (*) - ESSMS publics

Budget CHRS

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro	Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecarts d'indices zone euro	Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecarts d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	1					
	% de l'encours	100,00 %					
	Montant en euros	2 979.16					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

4.3.3.2.6. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Détail des opérations de couverture - ESSMS publics

(page 1/2)
Budget CHRS

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12N	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	N° de contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû couvert au 31/12N	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)											
Taux variable simple (total)											
Taux complexe (total)											
TOTAL	0.00							0.00			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture
2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3 : Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption)

4.3.3.2.7. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'année N - ESSMS publics

Budget CHRS

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date du refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		Taux (2)						Capital restant dû à date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
									Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié									
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte «Gissler»)	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte «Gissler»)	Contrat initial	Contrat refinancé	Contrat initial	Contrat refinancé	Total	dont autofinancé	dont capitalisé
																			0,00		
TOTAL															**0.00**	**0.00**			**0.00**	**0.00**	**0.00**

1 : Durée résiduelle au 31/12/N

2 : Taux à la date de refinancement ou de renégociation

3 : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)

4 : Indiquer la formule entière du calcul du taux ; si taux complexe (type de taux = C) indiquer la formule de la phase structurée

5 : Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus du contrat initial et refinancé peuvent donc être différents

6 : AC : amortissement constant, P :progressif, D : dégressif, F : in fine, V : variable

7 : Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation).

4.3.3.2.8. Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Budget CHRS

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)	**972,51**	**957,11**	**941,71**	**926,30**			**3 797,63**
Capital	916.68	916.68	916.68	916.67	0.00	0.00	3 666.71
Intérêts	55.83	40.43	25.03	9.63	0.00	0.00	130.92
Emprunts structurés – risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Emprunts structurés – risque élevé (non cités ci-dessus)							
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Emprunts « hors charte Gissler » (6F)							
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL TOUTES CATEGORIES	**972,51**	**957,11**	**941,71**	**926,30**			**3 797,63**
Capital	916.68	916.68	916.68	916.67	0.00	0.00	3 666.71
Intérêts	55.83	40.43	25.03	9.63	0.00	0.00	130.92

4.3.3.1 Tableau des emprunts en cours (établissements et services sociaux et médico-sociaux - ESSMS privés)

Budget Résidences autonomie

Organisme préteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dette en fin d'exercice précédent		Remboursement du capital de l'année N	Montant des intérêts de l'année N
					Capital	Intérêt		
Caisse d'Epargne Franche-Comté	10/01/2020	15.00	0.510	500 000.00	411 171.61	13 239.93	32 611.17	2 034.67
Caisse d'Epargne Franche-Comté	19/12/2016	12.00	0.830	330 000.00	175 968.50	4 786.00	27 545.77	1 374.95
Caisse d'Epargne Franche-Comté	15/11/2013	10.00	2.950	67 000.00	9 490.55	211.03	7 564.46	196.80
LA BANQUE POSTALE	15/12/2014	12.00	1.680	215 000.00	76 145.83	2 878.29	17 916.68	1 166.37
TOTAL				**1 112 000.00**	**672 776.49**	**21 115.25**	**85 638.08**	**4 772.79**

4.3.3.2.1. Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

Budget Résidences autonomie

N° Compte	Dette en fin d'exercice N-1 (1)	Exercice N		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice N (4)
C/163 Emprunts obligataires in fine				
C/163 Emprunts obligataires in fine				
C/164 Emprunts auprès des établisements de crédit	**672 776.47**		**85 638.08**	**587 138.38**
C/ 1641 Emprunts en euros	672 776.47		85 638.08	587 138.38
C/ 1643 Emprunts en devises				
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie				
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières				
C/ 1675 Autres emprunts obligataires				
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières				
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)				
C/ 1681 Autres emprunts				
C/ 1687 Autres dettes				
TOTAL	**672 776.47**	**0.00**	**85 638.08**	**587 138.38**

(1) : Balance de sortie N-1 * ICNE : intérêts courus non échus
(2) : Masse débitrices de N
(3) : Msse créditrices de N
(4) : Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12
Caisse d'Epargne Franche-Comté	528 909.26
LA BANQUE POSTALE	58 229.12

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre N

Exercice	Remboursement en capital**	Capital restant dû
2023	85 638.08	587 138.38
2024	80 395.68	506 742.71
2025	78 868.34	427 874.38
2026	79 269.86	348 604.53
2027	66 236.60	282 367.93
2028	62 164.65	220 203.28
2029	40 839.15	179 364.13
2030	33 795.65	145 568.48
2031	33 968.34	111 600.14
2032	34 141.91	77 458.23
2033	34 316.36	43 141.87

2034	34 491.71	8 650.16
2035	8 650.16	0.00

**Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

4.3.3.2.2. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (1/2) - ESSMS publics

Budget Résidences autonomie

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT															NIVEAU DE RISQUE			
																	Si risque > 2A		
	Numéro de contrat	Etablissement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consolidation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel initial	Devise	Modalité de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital	Remboursement anticipé (oui/non)	Montant des pénalités de remboursement anticipé	Couverture (oui/non)	Niveau de risque	Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul de la phase structurée
				1	2	3	4	5			6	7			8	9	10	11	12
C/163 Emprunts obligataires in fine																			
C/163 Emprunts obligataires in fine																			
C/164 Emprunts auprès des établisements de crédit					1 112 000.00														
C/ 1641 Emprunts en euros																			
93.16764	93.16764	Caisse d'Epargne Franche-Comté	########	########	67 000.00	F	FIXE	2.9500	2.9843	EURO	P	T		0.00		1A			
MON502023EUR	MON502023EUR	LA BANQUE POSTALE	########	########	215 000.00	F	FIXE	1.6800	1.6910	EURO	AC	T		0.00		1A			
9848245	9848245	Caisse d'Epargne Franche-Comté	########	########	330 000.00	F	FIXE	0.8300	0.8332	EURO	P	T		0.00		1A			
5861824	5861824	Caisse d'Epargne Franche-Comté	########	########	500 000.00	F	FIXE	0.5100	0.5106	EURO	P	T		0.00		1A			
C/ 1643 Emprunts en devises																			
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie																			
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières																			
C/ 1675 Autres emprunts obligataires																			
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières																			
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)																			
C/ 1681 Autres emprunts																			
C/ 1687 Autres dettes																			
TOTAL					1 112 000.00									0.00					

1: date à partir de laquelle les fonds sont amortis
2 : Montant emprunté à l'origine
3 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)
4 : indiquer la formule entière de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, la référence fixe ou variable du taux d'intérêt à l'origine du contrat (ex. Euribor 3 mois)
5: Taux servant de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt : taux à exprimer en pourcentage
6: I : in fine, P : progressif, AC : amortissements constants, D : dégressif, V : variable
7: A : annuelle, T : trimestriel, M : mensuel, S : semestriel
8 : Si l'emprunt fait l'objet d'une opération de couverture, il convient de compléter les tableaux sur les opérations de couverture
9 : Catégorie d'emprunt prévue dans la charte "Gissler"
10 : Date de la première échéance payée sur la phase structurée
11 : Date de la dernière échéance payée sur la phase structurée

4.3.3.2.3. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (2/2) - ESSMS publics

Budget Résidences autonomie

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	Échéance de l'exercice - capital	Échéance de l'exercice - intérêts					Montant remboursé en N	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N		Au 31/12/N	Au 31/12/N-1
			1	2	3	4	5	6	7		
C/163 Emprunts obligataires in fine											
C/163 Emprunts obligataires in fine											
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	**85 638.08**	**4 772.79**								**587 138.38**	**672 776.47**
C/ 1641 Emprunts en euros											
93.16764	7 564.46	196.80	F	FIXE	2.9500	2.9651	0.00	0.00	0.00	1 926.09	9 490.56
MON502023EUR	17 916.68	1 166.37	F	FIXE	1.6800	1.6874	0.00	0.00	0.00	58 229.12	76 145.80
9848245	27 545.77	1 374.95	F	FIXE	0.8300	0.8320	0.00	0.00	0.00	148 422.73	175 968.50
5861824	32 611.17	2 034.67	F	FIXE	0.5100	0.5108	0.00	0.00	0.00	378 560.44	411 171.61
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières											
C/ 1675 Autres emprunts obligataires											
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)											
C/ 1681 Autres emprunts											
C/ 1687 Autres dettes											
TOTAL	**85 638.08**	**4 772.79**					**0.00**	**0.00**	**0.00**	**587 138.38**	**672 776.47**

1 : pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)
2 : pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui –ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3 : pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage
4 : Taux effectif de l'emprunt d'une durée d'un an dont les intérêts sont payés à l'échéance d'un an
5 : Montant remboursé en cas de remboursement anticipé partiel
6 : Inscrire le montant des pénalités de remboursement anticipé payé en N
7: En cas d'opération de couverture, indiquer le montant couvert

4.3.3.2.4. Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics

Budget Résidences autonomie

N° Compte	Numéro de contrat	Date d'autorisation de la ligne	Montant max. autorisé au 31/12/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
					Remboursement du tirage	Montant des intérêts remboursés en N	
						1	
C/519 Crédit de trésorerie							
C/51931 Lignes de crédit de trésorerie							
C/51932 Ligne de crédit de trésorerie liée à un emprunt							

1 : y compris les commissions de non utilisation et autres frais payés sur l'exercice au titre de la ligne

4.8.3.2.5. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Typologie de l'encours de dette (*) - ESSMS publics

Budget Résidences autonomie

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro	Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecarts d'indices zone euro	Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecarts d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	4					
	% de l'encours	100,00 %					
	Montant en euros	587 138.38					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

4.3.3.2.6. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Détail des opérations de couverture - ESSMS publics

(page 1/2)
Budget Résidences autonomie

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12N	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	N° de contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû couvert au 31/12N	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)											
Taux variable simple (total)											
Taux complexe (total)											
TOTAL	0.00							0.00			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture
2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3 : Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption)

4.3.3.2.6. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Détail des opérations de couverture - ESSMS publics

(page 2/2)

Budget Résidences autonomie

Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Instrument de couverture (swap de taux)								Instrument de couverture (option)		
	Taux payé				Taux reçu				Niveau de l'option (en taux)	Prime (en taux)	
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice		reçues	reçues
1	2	3	4		2	3	4				
Taux fixe (total)											
Taux variable simple (total)											
Taux complexe (total)											
TOTAL				0.00				0.00			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant opération de couverture
2 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe
3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
4 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

4.3.3.2.7. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'année N - ESSMS publics

Budget Résidences autonomie

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date du refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		Taux (2)						Capital restant dû à date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
									Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié									
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte «Gissler»)	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte «Gissler»)	Contrat initial	Contrat refinancé	Contrat initial	Contrat refinancé	Total	dont autofinancé	dont capitalisé
																			0.00		
TOTAL															0.00	0.00			0.00	0.00	0.00

1 : Durée résiduelle au 31/12/N

2 : Taux à la date de refinancement ou de renégociation

3 : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)

4 : Indiquer la formule entière du calcul du taux ; si taux complexe (type de taux = C) indiquer la formule de la phase structurée

5 : Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus du contrat initial et refinancé peuvent donc être différents

6 : AC : amortissement constant, P :progressif, D : dégressif, F : in fine, V : variable

7 : Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation).

4.8-3.2.8. Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Budget Résidences autonomie

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)	**90 335,62**	**84 213,68**	**81 972,36**	**81 671,30**	**63 566,56**	**287 333,24**	**689 092,76**
Capital	85 638.08	80 395.68	78 868.34	79 269.80	61 757.49	282 367.93	668 297.32
Intérêts	4 697.54	3 818.00	3 104.02	2 401.50	1 809.07	4 965.31	20 795.44
Emprunts structurés – risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Emprunts structurés – risque élevé (non cités ci-dessus)							
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Emprunts « hors charte Gissler » (6F)							
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL TOUTES CATEGORIES	**90 335,62**	**84 213,68**	**81 972,36**	**81 671,30**	**63 566,56**	**287 333,24**	**689 092,76**
Capital	85 638.08	80 395.68	78 868.34	79 269.80	61 757.49	282 367.93	668 297.32
Intérêts	4 697.54	3 818.00	3 104.02	2 401.50	1 809.07	4 965.31	20 795.44

4.3.3.1 Tableau des emprunts en cours (établissements et services sociaux et médico-sociaux - ESSMS privés)

Budget Restauration à domicile

Organisme préteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dette en fin d'exercice précédent		Remboursement du capital de l'année N	Montant des intérêts de l'année N
					Capital	Intérêt		
Caisse d'Epargne Franche-Comté	10/01/2020	7.00	0.400	150 000.00	91 571.56	826.33	21 406.48	334.20
TOTAL				**150 000.00**	**91 571.56**	**826.33**	**21 406.48**	**334.20**

4.3.3.2.1. Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

Budget Restauration à domicile

N° Compte	Dette en fin d'exercice N-1 (1)	Exercice N		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice N (4)
C/163 Emprunts obligataires in fine				
C/163 Emprunts obligataires in fine				
C/164 Emprunts auprès des établisements de crédit	**91 571.56**		**21 406.48**	**70 165.08**
C/ 1641 Emprunts en euros	91 571.56		21 406.48	70 165.08
C/ 1643 Emprunts en devises				
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie				
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières				
C/ 1675 Autres emprunts obligataires				
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières				
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)				
C/ 1681 Autres emprunts				
C/ 1687 Autres dettes				
TOTAL	**91 571.56**	**0.00**	**21 406.48**	**70 165.08**

(1) : Balance de sortie N-1 * ICNE : intérêts courus non échus
(2) : Masse débitrices de N
(3) : Msse créditrices de N
(4) : Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12
Caisse d'Epargne Franche-Comté	70 165.08

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre N

Exercice	Remboursement en capital**	Capital restant dû
2023	21 406.48	70 165.08
2024	21 492.23	48 672.85
2025	21 578.33	27 094.52
2026	21 664.78	5 429.74
2027	5 429.74	0.00

**Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

4.3.3.2.2. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (1/2) - ESSMS publics

Budget Restauration à domicile

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT														NIVEAU DE RISQUE			
																Si risque > 2A		
	Numéro de contrat	Etablissement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consolidation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel initial	Devise	Modalité de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital	Remboursement anticipé (oui/non)	Montant des pénalités de remboursement anticipé	Couverture (oui/non)	Niveau de risque	Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul de la phase structurée
				1	2	3	4	5			6	7			8	9	10	11	12
C/163 Emprunts obligataires in fine																			
C/163 Emprunts obligataires in fine																			
C/164 Emprunts auprès des établisements de crédit					150 000.00														
C/ 1641 Emprunts en euros																			
5861860	5861860	Caisse d'Epargne Franche-Comté	########	########	150 000.00	F	FIXE	0.4000	0.3999	EURO	P	T		0.00		1A			
C/ 1643 Emprunts en devises																			
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie																			
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières																			
C/ 1675 Autres emprunts obligataires																			
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières																			
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)																			
C/ 1681 Autres emprunts																			
C/ 1687 Autres dettes																			
TOTAL					150 000.00									0.00					

1: date à partir de laquelle les fonds sont amortis
2 : Montant emprunté à l'origine
3 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)
4 : indiquer la formule entière de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, la référence fixe ou variable du taux d'intérêt à l'origine du contrat (ex. Euribor 3 mois)
5: Taux servant de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt : taux à exprimer en pourcentage
6: I : in fine, P : progressif, AC : amortissements constants, D : dégressif, V : variable
7: A : annuelle, T : trimestriel, M : mensuel, S : semestriel
8 : Si l'emprunt fait l'objet d'une opération de couverture, il convient de compléter les tableaux sur les opérations de couverture
9 : Catégorie d'emprunt prévue dans la charte "Gissler"
10 : Date de la première échéance payée sur la phase structurée
11 : Date de la dernière échéance payée sur la phase structurée

4.3.3.2.3. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (2/2) - ESSMS publics

Budget Restauration à domicile

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	Échéance de l'exercice - capital	Échéance de l'exercice - intérêts					Montant remboursé en N	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N		Au 31/12/N	Au 31/12/N-1
			1	2	3	4	5	6	7		
C/163 Emprunts obligataires in fine											
C/163 Emprunts obligataires in fine											
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	**21 406.48**	**334.20**								**70 165.08**	**91 571.56**
C/ 1641 Emprunts en euros											
5861860	21 406.48	334.20	F	FIXE	0.4000	0.4000	0.00	0.00	0.00	70 165.08	91 571.56
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières											
C/ 1675 Autres emprunts obligataires											
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)											
C/ 1681 Autres emprunts											
C/ 1687 Autres dettes											
TOTAL	**21 406.48**	**334.20**					**0.00**	**0.00**	**0.00**	**70 165.08**	**91 571.56**

1 : pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)
2 : pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui –ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3 : pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage
4 : Taux effectif de l'emprunt d'une durée d'un an dont les intérêts sont payés à l'échéance d'un an
5 : Montant remboursé en cas de remboursement anticipé partiel
6 : Inscrire le montant des pénalités de remboursement anticipé payé en N
7: En cas d'opération de couverture, indiquer le montant couvert

4.3.3.2.4. Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics

Budget Restauration à domicile

N° Compte	Numéro de contrat	Date d'autorisation de la ligne	Montant max. autorisé au 31/12/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
					Remboursement du tirage	Montant des intérêts remboursés en N	
						1	
C/519 Crédit de trésorerie							
C/51931 Lignes de crédit de trésorerie							
C/51932 Ligne de crédit de trésorerie liée à un emprunt							

1 : y compris les commissions de non utilisation et autres frais payés sur l'exercice au titre de la ligne

4.3.3.2.5. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Typologie de l'encours de dette (*) - ESSMS publics

Budget Restauration à domicile

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro	Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecarts d'indices zone euro	Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecarts d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	1					
	% de l'encours	100,00 %					
	Montant en euros	70 165.08					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

4.3.3.2.6. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Détail des opérations de couverture - ESSMS publics

(page 1/2)

Budget Restauration à domicile

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12N	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	N° de contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû couvert au 31/12N	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)											
Taux variable simple (total)											
Taux complexe (total)											
TOTAL	0.00							0.00			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture
2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3 : Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption)

4.3.3.2.6. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Détail des opérations de couverture - ESSMS publics

(page 2/2)
Budget Restauration à domicile

Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Instrument de couverture (swap de taux)								Instrument de couverture (option)		
	Taux payé				Taux reçu				Niveau de l'option (en taux)	Prime (en taux)	
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice		reçues	reçues
1	2	3	4		2	3	4				
Taux fixe (total)											
Taux variable simple (total)											
Taux complexe (total)											
TOTAL				0.00				0.00			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant opération de couverture
2 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe
3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
4 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

4.3.3.2.7. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'année N - ESSMS publics

Budget Restauration à domicile

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date du refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		Taux (2)						Capital restant dû à date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
									Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié									
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte «Gissler»)	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte «Gissler»)	Contrat initial	Contrat refinancé	Contrat initial	Contrat refinancé	Total	dont autofinancé	dont capitalisé
																			0.00		
TOTAL															**0.00**	**0.00**			**0.00**	**0.00**	**0.00**

1 : Durée résiduelle au 31/12/n

2 : Taux à la date de refinancement ou de renégociation

3 : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)

4 : Indiquer la formule entière du calcul du taux ; si taux complexe (type de taux = C) indiquer la formule de la phase structurée

5 : Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus du contrat initial et refinancé peuvent donc être différents

6 : AC : amortissement constant, P :progressif, D : dégressif, F : in fine, V : variable

7 : Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation).

4.3.3.2.8. Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Budget Restauration à domicile

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)	**21 740,68**	**21 740,68**	**21 740,68**	**21 740,68**	**5 435,17**		**92 397,89**
Capital	21 406.48	21 492.23	21 578.33	21 664.78	5 429.74	0.00	91 571.56
Intérêts	334.20	248.45	162.35	75.90	5.43	0.00	826.33
Emprunts structurés – risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Emprunts structurés – risque élevé (non cités ci-dessus)							
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Emprunts « hors charte Gissler » (6F)							
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL TOUTES CATEGORIES	**21 740,68**	**21 740,68**	**21 740,68**	**21 740,68**	**5 435,17**		**92 397,89**
Capital	21 406.48	21 492.23	21 578.33	21 664.78	5 429.74	0.00	91 571.56
Intérêts	334.20	248.45	162.35	75.90	5.43	0.00	826.33

Budget Principal

A2.3 - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 01/01/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux à la date du vote du budget (9)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)														
					0.00									
TOTAL (A)		0.00	0.00						0.00			0.00	0.00	0.00
Barrière simple (B)														
					0.00									
TOTAL (B)		0.00	0.00						0.00			0.00	0.00	0.00
Option d'échange (C)														
					0.00									
TOTAL (C)		0.00	0.00						0.00			0.00	0.00	0.00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
					0.00									
TOTAL (D)		0.00	0.00						0.00			0.00	0.00	0.00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
					0.00									
TOTAL (E)		0.00	0.00						0.00			0.00	0.00	0.00
Autres types de structures (F)														
					0.00									
TOTAL (F)		0.00	0.00						0.00			0.00	0.00	0.00
TOTAL GENERAL		0.00	0.00						0.00			0.00	0.00	0.00

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	A2.4

Budget Principal

A2.4 - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Structure / Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecarts d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecarts d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	4					
	% de l'encours	100,00 %					
	Montant en euros	1 778 945.68					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 01/01/N après opérations de couverture éventuelles.

Budget Principal

A2.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
												Primes éventuelles	
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 01/01/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0.00					0.00				0.00	0.00	0.00
Taux variable simple (total)		0.00					0.00				0.00	0.00	0.00
Taux complexe (total) (2)		0.00					0.00				0.00	0.00	0.00
Total		0.00					0.00				0.00	0.00	0.00

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.
(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.
(3) Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption).
(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	A2.5

Budget Principal

A2.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Effet de l'instrument de couverture								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0.00	0.00		
Taux variable simple (total)						0.00	0.00		
Taux complexe (total) (2)						0.00	0.00		
Total						0.00	0.00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.
(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.
(7) A compléter si l'instrument de couverture est un swap.
(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME	A2.6

Budget Principal

A2.6 - DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME (1)

REPARTITION PAR PRÊTEUR	Dette en capital à l'origine (2)	Dette en capital au 01/01 de	Annuité à payer au cours de l'exercice	Dont	
				Intérêts (3)	Capital
TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Auprès des organismes de droit privé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Auprès des organismes de droit public	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dette provenant d'émissions obligataires (ex : émissions publiques ou privées)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(1) Il s'agit des cas où une collectivité ou un établissement public accepte de prendre en charge l'emprunt au profit d'un autre organisme sans qu'il y ait pour autant transfert du contrat.
(2) La dette en capital à l'origine correspond à la part de dette prise en charge par la commune.
(3) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES	A2.7

Budget Principal

A2.7 - AUTRES DETTES

(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dette restante

	IV
ELEMENTS DU BILAN **METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS**	A3

A3 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

CHOIX DU CONSEIL MUNICIPAL			Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deça duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R2321-1 du CGCT) : 500 €			05-déc-18
Procédure d'amortissement (linéaire,dégressif,variable	Catégories de biens amortis	Durée	
Linéaire	Logiciels	5 ans	05-déc-18
	Véhicules neufs	8 ans	
	Véhicules d'occasion	5 ans	
	Matériel audiovisuel	5 ans	
	Matériel de bureau	5 ans	
	Matériel informatique	5 ans	
	Gros matériel de cuisine professionnel	10 ans	
	Electro ménager non professionnel et petits équipements de cuisine	5 ans	
	Literie	10 ans	
	Machine et gros matériel d'atelier	10 ans	
	Matériel médical	6 ans	
	Mobilier et agencement intérieur	10 ans	
	Matériel de nettoyage	5 ans	
	Outillage	5 ans	
	Matériel de sécurité	10 ans	
	Matériel de téléphonie fixe	5 ans	
	Téléphones mobiles	2 ans	
	Appareils de levage, ascenseurs	20 ans	
	Subventions pour mobilier, matériel, études	5 ans	
	Subventions pour biens immobiliers et installations	15 à 30 ans	
	Bâtiments - Installations, aménagements e	15 ans	
	Bâtiments - Réfections extérieures	20 à 30 ans	

ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS ETAT DES PROVISIONS ETALEMENT DES PROVISIONS	IV A4 A5

A4 - ETAT DES PROVISIONS

Nature de la provision	Montant de la provision de l'exercice (1)	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 1/1/2018	Montant total des provisions constituées	Montant des reprises	Solde
PROVISIONS BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges	**0.00**		**1 625 386.31**	**1 625 386.31**	**1 318 157.63**	**307 228.68**
Provisions pour litige et contentieux						
Litige avec la CRAM concernant l'aide à domicile transformée par le ca du 03/12/2009 pour remboursement de l'entretien des sépultures, service qui ne sera plus assuré par le CCAS.				0.00		0.00
Risque d'impayés de loyer				0.00		0.00
Autres provisions pour risques (reprise des déficits antérieurs des budgets annexes)				0.00 0.00		0.00
Provisions pour grosses réparations Successivement depuis les années 1990						
Provision pour grosses réparations du siège social		05/12/2018	1 239 960.00	1 239 960.00	1 239 960.00	0.00
Règlementées destinées à renforcer les capitaux propres (*) Nature 141		14/01/2003	106 566.00	106 566.00	32 098.00	74 468.00
		21/01/2004	94 189.39	94 189.39	4 468.98 14 974.24 3 885.71	70 860.46
		21/12/2004	69 961.93	69 961.93		69 961.93
		29/12/2005	83 715.99	83 715.99		83 715.99
Autres provisions règlementées (*) Nature 148						
Variation des résultats antérieurs du CHRS		21/01/2005	30 993.00	30 993.00	22 770.70	8 222.30
Provisions pour dépréciation	**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
- des immobilisations						
- des stocks						
- des comptes de tiers						
- des comptes financiers						
TOTAL PROVISIONS BUDGETAIRES	**0.00**		**1 625 386.31**	**1 625 386.31**	**1 318 157.63**	**307 228.68**

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples: provisions pour litiges et contentieux au titre du procès ... ;provisions pour dépréciation des immobilisations

A5 - ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

Nature de la provision	Objet	Montant total de la provision à constituer	Durée	Montant des provisions constituées au 1/1/2009	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions figurant dans le tableau précédent "Etat des provisions" qui font l'objet d'un étalement

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES	A6.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		**191 146.00**	
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		**191 146.00**	
1641	Emprunts en Euros	191 146.00	
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)			
020	Dépenses imprévues		

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses de l'exercice précédent (3)(4)	Solde d'exécution D001 (3)(4)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres		**204 839.35**		**204 839.35**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.
(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.
(3) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.
(4) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget – vue d'ensemble.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES	A6.2

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		**903 269.00**	
Ressources propres externes de l'année (a)		**390 000.00**	
10222	FCTVA	330 000.00	
274	PRETS	60 000.00	
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		**513 269.00**	
280411	*AMORT SUBV EQUIPEMENT AUX ORGANISMES PUBLICS*	*132 929.00*	
280412	*AMORTISSEMENTS SUBVENTIONS EQUIPEMENTS BATIMENTS VERSEES AUX ORGANISMES PUBLICS*	*31 120.00*	
280422	*SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT BATIMENTS ET INSTALLATIONS*	*18 265.00*	
2804411	*AMORTISSEMENT SUBVENTION D EQUIPEMENT EN NATURE BIENS*	*8 166.00*	
2804412	*AMORTISSEMENT SUBVENTION BATIMENTS EN NATURE*	*95 436.00*	
2804422	*SUBVENTIONS BATIMENTS PERSONNES MORALES DE DROIT PRIVE*	*846.00*	
2805	*AMORTIS CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES*	*11 276.00*	
28135	*AMORTISSEMENTS DES CONSTRUCTIONS - IGAAC*	*7 517.00*	
28145	*AMORTISSEMENTS DES INSTALLATIONS GENERALES AGENCEMENTS ET AM*	*65 057.00*	
28182	*AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES MATERIEL DE TRANSPORT*	*34 157.00*	
28183	*AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES MATERIEL BUREAU ET INFORM*	*39 000.00*	
28184	*AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES MOBILIER*	*34 500.00*	
28188	*AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES*	*35 000.00*	
024	Produits de cessions		
021	*Virement de la section de fonctionnement*		

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent (4)(5)	Solde d'exécution R001 (4)(5)	Affectation R0168 (4)	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles			320 108.02	700 000.00	1 020 108.02

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres (II)	**204 839.35**
Ressources propres disponibles (IV)	**1 020 108.02**
Solde (V = IV-II)(6)	**+815 268.67**

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.
(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.
(3) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.
(4) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.
(5) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget – vue d'ensemble.
(6) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N	C1

C1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		**87,00**	**0,50**	**87,50**	**71,25**	**8,00**	**79,25**
Adjt adm	C	12,00	0,00	12,00	11,80	0,00	11,80
Adjt adm Pal 1Cl	C	7,00	0,50	7,50	5,75	0,00	5,75
Adjt adm Pal 2Cl	C	21,00	0,00	21,00	18,70	0,00	18,70
Administrateur	A	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Attaché	A	14,00	0,00	14,00	10,40	3,00	13,40
Attaché Pal	A	12,00	0,00	12,00	11,30	0,00	11,30
Rédacteur	B	4,00	0,00	4,00	2,00	2,00	4,00
Rédacteur Pal 1Cl	B	8,00	0,00	8,00	6,80	0,00	6,80
Rédacteur Pal 2Cl	B	8,00	0,00	8,00	4,50	3,00	7,50
FILIERE TECHNIQUE (c)		**60,00**	**1,00**	**61,00**	**51,10**	**2,00**	**53,10**
Adjt tech	C	17,00	1,00	18,00	18,00	1,00	19,00
Adjt tech Pal 1Cl	C	11,00	0,00	11,00	10,80	0,00	10,80
Adjt tech Pal 2Cl	C	23,00	0,00	23,00	17,30	0,00	17,30
Agent maitrise	C	2,00	0,00	2,00	1,00	1,00	2,00
Agent maitrise Pal	C	5,00	0,00	5,00	3,00	0,00	3,00
Ingénieur	A	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Technicien Pal 2Cl	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE SOCIALE (d)		**144,00**	**0,00**	**144,00**	**86,59**	**8,00**	**94,59**
Agent social	C	47,00	0,00	47,00	30,89	0,00	30,89
Agent social Pal 1Cl	C	23,00	0,00	23,00	7,80	0,00	7,80
Agent social Pal 2Cl	C	26,00	0,00	26,00	14,90	0,00	14,90
Assist soc-ed ClEx	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Assist soc-ed Pal (anc)	B	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
Assist soc-educ	A	39,00	0,00	39,00	32,00	8,00	40,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		**28,00**	**0,00**	**28,00**	**17,31**	**2,80**	**20,11**
Aide-soignant Cl N	B	5,00	0,00	5,00	2,80	1,80	4,60
Aide-soignant Cl Sup	B	14,00	0,00	14,00	8,41	0,00	8,41
Auxiliaire soins Pal 1Cl	C	2,00	0,00	2,00	1,50	0,00	1,50
Cadre de santé 2Cl (anc)	A	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Infirmier soins gx	A	3,00	0,00	3,00	1,80	1,00	2,80
Infirmier soins gx HCl	A	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
Psychologue HCl	A	1,00	0,00	1,00	0,80	0,00	0,80
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE SPORTIVE (g)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE CULTURELLE (h)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE ANIMATION (i)		**5,00**	**0,50**	**5,50**	**3,80**	**0,00**	**3,80**
Adjt ter anim Pal 2Cl	C	1,00	0,50	1,50	0,00	0,00	0,00
Animateur Pal 1Cl	B	3,00	0,00	3,00	2,80	0,00	2,80
Animateur Pal 2Cl	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE POLICE (j)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		**324,00**	**2,00**	**326,00**	**230,05**	**20,80**	**250,85**

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, « emplois spécifiques » régis par l'article 139 ter de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 etc.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N	C1

C1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				**0,00**		
Adjt tech	C	TECH	367	0,00	3-2	CDD
Agent maitrise	C	TECH	388	0,00	3-3-2°	CDD
Aide-soignant Cl N	B	MS	368	0,00	3-3-2°	CDD
Aide-soignant Cl N	B	MS	468	0,00	3-2	CDD
Assist soc-educ	A	S	444	0,00	3-3-2°	CDD
Assist soc-educ	A	S	444	0,00	3-3-2°	CDD
Assist soc-educ	A	S	461	0,00	3-3-2°	CDD
Assist soc-educ	A	S	461	0,00	3-3-2°	CDD
Assist soc-educ	A	S	478	0,00	3-3-2°	CDD
Assist soc-educ	A	S	494	0,00	3-3-2°	CDD
Assist soc-educ	A	S	494	0,00	3-3-2°	CDD
Assist soc-educ	A	S	512	0,00	3-3-2°	CDD
Attaché	A	ADM	547	0,00	3-3-2°	CDD
Attaché	A	ADM	567	0,00	3-3-2°	CDD
Attaché	A	ADM	821	0,00	3-3-2°	CDD
Infirmier soins gx	A	MS	693	0,00	3-3-2°	CDD
Rédacteur	B	ADM	389	0,00	3-1	CDD
Rédacteur	B	ADM	500	0,00	3-3-2°	CDD
Rédacteur Pal 2Cl	B	ADM	401	0,00	3-3-2°	CDD
Rédacteur Pal 2Cl	B	ADM	415	0,00	3-3-2°	CDD
Rédacteur Pal 2Cl	B	ADM	415	0,00	3-3-2°	CDD
Agents occupant un emploi non permanent (7)				**324 946,41**		
Agent d'accueil	C	ADM		4 029,86	3-a°	CDD
Agent d'accueil	C	ADM	367	0,00	3-a°	CDD
Agent d'accueil	C	ADM		17 332,56	3-a°	CDD
Agent d'accueil	C	ADM	367	0,00	3-a°	CDD
Agent d'accueil	C	ADM		3 251,43	3-a°	CDD
Agent d'accueil	C	ADM		10 715,29	3-a°	CDD
Agent d'accueil	C	ADM	367	0,00	3-a°	CDD
Agent d'accueil	C	ADM		10 421,21	3-a°	CDD
Agent d'accueil	C	ADM	367	0,00	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		2 002,14	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		4 671,70	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 460,15	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		3 407,04	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		4 607,88	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		10 751,71	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		2 157,37	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		5 033,95	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 499,97	3-a°	CDD

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agent de permanence	C	TECH		3 499,90	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 662,63	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		3 879,41	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		2 271,47	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		5 300,13	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		690,42	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 611,04	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 800,67	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		4 201,66	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 722,61	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		4 019,34	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 689,41	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		3 942,04	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 923,89	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		4 489,00	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 548,86	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		3 614,00	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		671,45	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 566,68	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		2 019,72	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		4 712,78	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		2 229,57	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		5 202,41	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		2 169,91	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		5 063,06	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		2 379,83	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		5 553,07	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		854,47	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 320,04	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 993,95	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		5 376,99	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		12 546,32	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 572,29	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		3 668,68	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		234,30	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		546,71	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		234,30	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		546,71	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		468,59	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		2 741,51	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		2 979,96	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		6 198,32	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		2 123,23	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		2 123,29	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		4 985,00	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH	367	0,00	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		2 897,43	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		6 802,61	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		551,88	3-a°	CDD

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agent de service polyvalent	C	TECH		1 655,58	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		3 924,40	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH	367	0,00	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		289,86	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		2 101,74	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		4 855,66	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		624,33	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		2 185,22	3-a°	CDD
Agent social	C	TECH		4 994,70	3-a°	CDD
Agent social Pal 2CI	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Agent social de proximité	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Agent technique polyvalent	C	S	367	0,00	3-a°	CDD
Aide-soignant	C	TECH	367	0,00	3-a°	CDD
Aide-soignant	B	MS	389	0,00	3-a°	CDD
Aide-soignant	B	MS		3 571,16	3-a°	CDD
Aide-soignant	B	MS	389	0,00	3-a°	CDD
Aide-soignant	B	MS	389	0,00	3-a°	CDD
Aide-soignant	B	MS	416	0,00	3-a°	CDD
Aide-soignant	B	MS		2 180,12	3-a°	CDD
Aide-soignant	B	MS		5 086,94	3-a°	CDD
Aide-soignant	C	MS	376	0,00	3-a°	CDD
Aide-soignant	B	MS	389	0,00	3-a°	CDD
Aide-soignant CI Sup	B	MS	389	0,00	3-a°	CDD
Assist soc-educ	B	MS	434	0,00	3-1	CDD
Assistant socio-éducatif	A	S	444	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	A	S	528	0,00	3-a°	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD

CCAS DE BESANCON - TOUS BUDGETS - BP - 2023

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Chargé de mission	A	ADM	611	0,00	3-a°	CDD
Conseiller technique	C	ADM	513	0,00	110	CDD
Conseiller technique	B	ADM	542	0,00	A Contrat de projet	CDD
Infirmier	A	MS	444	0,00	3-a°	CDD
Infirmier soins gx HCl	A	MS	611	0,00	3-1	CDD
Médecin	C	MS		31 600,80	3-a°	CDD
Travailleur social	A	S	444	0,00	3-a°	CDD
Travailleur social	A	S	444	0,00	3-a°	CDD
Travailleur social	A	S	478	0,00	3-a°	CDD
Travailleur social	A	S	444	0,00	3-a°	CDD
Travailleur social	B	S	528	0,00	3-a°	CDD
Travailleur social	A	S	444	0,00	3-a°	CDD
Travailleur social	A	S	444	0,00	3-a°	CDD
Travailleur social	A	S	478	0,00	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		20,79	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		290,75	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		290,81	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		436,21	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		747,75	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		90,53	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		1 266,87	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		1 266,93	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		1 900,40	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		3 257,79	3-a°	CDD

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Veilleur de nuit	C	MS		357,71	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		5 007,93	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		5 008,00	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		7 511,93	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		12 877,70	3-a°	CDD
TOTAL GENERAL				324 946,41		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
TECH : Technique.
URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
S : Social.
MS : Médico-social.
MT : Médico-technique.
SP : Sportif.
CULT : Culturel
ANIM : Animation.
PM : Police.
OTR : Missions non rattachables à une filière.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :
3-a° : article 3, 1er alinéa : accroissement temporaire d'activité.
3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.
3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...).
3-2 : vacance temporaire d'un emploi.
3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.
3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.
3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.
3-4 : article 21 de la loi n° 2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.
38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.
47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels
110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.
110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.
A : autres (préciser).

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1, 3-2, 3-3, 38 et 47 de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi n° 2012-347.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

IV - ANNEXE AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ÉTÉ PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	IV C2

C2 - LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ÉTÉ PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER (article L.2313-1 et L.2313-1-1 du CGCT)

Nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison Sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
Délégation de service public (3)	NEANT	NEANT	NEANT	NEANT
Détention d'une part du capital	NEANT	NEANT	NEANT	NEANT
Garantie ou cautionnement d'un emprunt	NEANT	NEANT	NEANT	NEANT
Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50% du produit figurant au compte de résultat de l'organisme (base CA 2018)	BJA	Boutique Jeanne Antide	Association Loi 1901	220 004 €
Autres				

(1) Hotel de ville pour les communes et siège de l'établissement pour les EPCI, syndicat etc. et autres lieux publics
(2) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif)
(3) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée...)

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT	C3.1

C3.1 - LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT AUXQUELS ADHERE LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT

DESIGNATION DES ORGANISMES	DATE D'ADHESION	MODE DE FINANCEMENT (1)	MONTANT DU FINANCEMENT
Etablissements publics de coopération intercommunale			
[...]			
Autres organismes de regroupement			
Groupement de Coopération Sociale ou Médico-Sociale (GCSMS) Un Chez soi d'abord	10/07/2018	Dotation Fonctionnement Etat	Néant (par le CCAS de Besançon)

(1) Indiquer si le financement est fait par TPZ, TPU, TPU + fiscalité additionnelle ou sans fiscalité propre

NEANT

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT	C3.2

C3.2 - LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREES

Catégorie d'établissement	Intitulé / objet de l'établissement	Date de création	N° et date de délibération	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)
[...]					

NEANT

C3.4 - LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE

Catégorie d'établissement	Intitulé / objet de l'établissement	Date de création	N° et date de délibération	Nature de l'activité (SPIC/SPA)

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Besançon

CCAS

SECRÉTARIAT GÉNÉRAL
Finances

Affaire suivie par : Jonathan SCHEBATH
Courriel : jonathan.schebath@besancon.fr
Tél. 03 81 41 21 20
N/Réf. : SG/JS

Besançon, le 06/02/2023

Objet : Reports de crédits d'investissement 2022 - Récapitulatif

RECAPITULATIF DES SOMMES ENGAGEES NON MANDATEES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE 2022

INTITULE		DEPENSES	RECETTES
BUDGET PRINCIPAL	INVESTISSEMENT	204 839,35	
BUDGET CHRS	INVESTISSEMENT	1 462,70	
BUDGET RESIDENCES AUTONOMIE	INVESTISSEMENT	244 594,30	
BUDGET ESCAPADE	INVESTISSEMENT	114,00	
BUDGET SSIAD	INVESTISSEMENT	1 203,84	
BUDGET AIDE A DOMICILE	INVESTISSEMENT	3 180,00	
BUDGET LHSS	INVESTISSEMENT	29 781,53	
	TOTAL INVESTISSEMENT	**485 175,72**	/

Par délégation,
La Vice-présidente,
Sylvie WANLIN

N/Réf. : SG/JS

Document signé électroniquement

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Besançon

CCAS

SECRÉTARIAT GÉNÉRAL
Finances

Affaire suivie par : Jonathan SCHEBATH
Courriel : jonathan.schebath@besancon.fr
Tél. 03 81 41 21 20
N/Réf. : SG/JS

Besançon, le 06/02/2023

Objet : Reports de crédits d'investissement 2022

DETAIL DES REPORTS DE CREDITS 2022 PAR IMPUTATION

Budget	BUDGET PRINCIPAL
Section	INVESTISSEMENT
Sens	DEPENSE

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
20	02	205	25480	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES BREVETS LICENCES	32000	00100		62 235.60 €
		205		*Sous-total de la nature 205 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES BREVETS LICENCES : 62 235,60 €*				
20				*Sous-total du chapitre 20 : 62 235,60 €*				

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
21	02	2182	25537	MATERIEL DE TRANSPORT	32000	30000		36 547.84 €
21	52	2182	26631	MATERIEL DE TRANSPORT	32000	23200		27 968.40 €
21	52	2182	28839	MATERIEL DE TRANSPORT	32000	20400		27 968.40 €
		2182		*Sous-total de la nature 2182 MATERIEL DE TRANSPORT : 92 484,64 €*				
21	02	2183	25479	-MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	32000	00100		3 387.32 €
21	52	2183	18609	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	32000	24100		2 311.43 €
21	52	2183	20085	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	32000	23200		621.60 €
21	52	2183	24374	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	32000	24300		2 328.26 €
		2183		*Sous-total de la nature 2183 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE : 8 648,61 €*				
21	02	2184	25481	MOBILIER	32900	00100		12 226.23 €
21	52	2184	18610	MOBILIER	32900	24100		7 760.52 €
21	52	2184	19960	MOBILIER	32900	20400		3 110.98 €
21	61	2184	24372	MOBILIER	32900	45300		766.01 €
		2184		*Sous-total de la nature 2184 MOBILIER : 23 863,74 €*				
21	02	2188	25482	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32900	00100		578.26 €
21	52	2188	24376	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32900	24300		791.17 €
		2188		*Sous-total de la nature 2188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES : 1 369,43 €*				
21				*Sous-total du chapitre 21 : 126 366,42 €*				

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
23	52	2313	28804	CONSTRUCTIONS	32900	24000		5 907.60 €
23	52	2313	28835	CONSTRUCTIONS	32900	23200		5 199.73 €
		2313		*Sous-total de la nature 2313 CONSTRUCTIONS : 11 107,33 €*				
23	01	2314	26612	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	32900	00100		5 130.00 €
		2314		*Sous-total de la nature 2314 CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI : 5 130,00 €*				
23				*Sous-total du chapitre 23 : 16 237,33 €*				
TOTAL DES REPORTS POUR LES DEPENSES EN INVESTISSEMENT								*204 839.35 €*

Budget	CHRS
Section	INVESTISSEMENT
Sens	DEPENSE

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
21		2183	17392	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	32900	24200		1 109.70 €
		2183		Sous-total de la nature 2183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE : 1 109,70 €				
21		2188	14370	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32900	24200		353.00 €
		2188		Sous-total de la nature 2188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES : 353,00 €				
21				Sous-total du chapitre 21 : 1 462,70 €				
TOTAL DES REPORTS POUR LES DEPENSES EN INVESTISSEMENT								1 462.70 €

Budget	RESIDENCES AUTONOMIE
Section	INVESTISSEMENT
Sens	DEPENSE

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
21		2183	10333	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	32000	43911		1 032.17 €
		2183		Sous-total de la nature 2183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE : 1 032,17 €				
21		2184	12357	MOBILIER	32900	43911		5 661.64 €
		2184		Sous-total de la nature 2184 MOBILIER : 5 661,64 €				
21		2188	3101	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32900	43911		5 540.80 €
		2188		Sous-total de la nature 2188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES : 5 540,80 €				
21				Sous-total du chapitre 21 : 12 234,61 €				

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
23		2313	15394	CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	32900	43911		232 359.69 €
		2313		Sous-total de la nature 2313 CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE : 232 359,69 €				
23				Sous-total du chapitre 23 : 232 359,69 €				
TOTAL DES REPORTS POUR LES DEPENSES EN INVESTISSEMENT								244 594.30 €

Budget	ESCAPADE
Section	INVESTISSEMENT
Sens	DEPENSE

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
21		2188	3134	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32900	43711		114.00 €
		2188	*Sous-total de la nature 2188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES : 114,00 €*					
21			*Sous-total du chapitre 21 : 114,00 €*					
TOTAL DES REPORTS POUR LES DEPENSES EN INVESTISSEMENT								*114.00 €*

Budget	SSIAD
Section	INVESTISSEMENT
Sens	DEPENSE

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
21		2183	41	MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	32000	41170		1 203.84 €
		2183	*Sous-total de la nature 2183 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE : 1 203,84 €*					
21			*Sous-total du chapitre 21 : 1 203,84 €*					
TOTAL DES REPORTS POUR LES DEPENSES EN INVESTISSEMENT								*1 203.84 €*

Budget	AIDE A DOMICILE
Section	INVESTISSEMENT
Sens	DEPENSE

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
21		2183	11181	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	31000	41110		3 180.00 €
		2183	*Sous-total de la nature 2183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE : 3 180,00 €*					
21			*Sous-total du chapitre 21 : 3 180,00 €*					
TOTAL DES REPORTS POUR LES DEPENSES EN INVESTISSEMENT								*3 180.00 €*

Budget	LHSS
Section	INVESTISSEMENT
Sens	DEPENSE

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
21		2182	7067	MATERIEL DE TRANSPORT	32000	24600		27 917.86 €
		2182	*Sous-total de la nature 2182 MATERIEL DE TRANSPORT : 27 917,86 €*					
21		2183	8067	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	32900	24600		826.29 €
		2183	*Sous-total de la nature 2183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE : 826,29 €*					
21		2188	5051	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32900	24600		1 037.38 €
		2188	*Sous-total de la nature 2188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES : 1 037,38 €*					
21			*Sous-total du chapitre 21 : 29 781,53 €*					
TOTAL DES REPORTS POUR LES DEPENSES EN INVESTISSEMENT								*29 781.53 €*

Par délégation,

La Vice-présidente,
Sylvie WANLIN

Document signé électroniquement

Centre Communal d'Action Sociale
BUDGET PRIMITIF 2023 - BUDGET PRINCIPAL
REPRISE ANTICIPEE
DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2022

REPRISE ANTICIPEE (le compte administratif n'a pas été voté) Délibération du 29/03/2023	
Résultat de fonctionnement de 2022 A/ Résultat estimé de l'exercice	929 615.52
B/ Résultats antérieurs reportés (compte 002)	1 795 827.32
C/ Résultat à affecter **= A + B (hors restes à réaliser)**	2 725 442.84
Investissement D/ Solde d'exécution d'investissement 2022 D 001 (besoin de financement) R 001 (excédent de financement)	320 108.02
E/ Solde des restes à réaliser d'investissement 2022 Besoin de financement Excédent de financement	204 839.35
Besoin de financement F= D+E	**NEANT** Excédent reporté supérieur au besoin de financement induit par les restes à réaliser
REPRISE ANTICIPEE = G + H	**2 725 442.84**
1)Prévision d'affectation en réserves R 1068 en investissement **G = au moins la couverture du besoin de financement (F)**	**700 000.00**
2) H= Report en fonctionnement R 002	**2 025 442.84**
DEFICIT REPORTE D 002	**0.00**

Etabli le

Certifié exact
Besançon le : 20.03.23
Monsieur le Chef de
Service Comptable,

Thierry COLLANGE

Nicolas CLERGET
Inspecteur Divisionnaire
des Finances Publiques
Par délégation

CCAS Besançon

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

BUDGET PRIMITIF 2023

SECRETARIAT GENERAL

29 mars 2023

TABLE DES MATIERES

INTRODUCTION 5
I.Prospective Financière 7
II.Equilibre général de la section de fonctionnement, tous budgets 112
III.Equilibre général du budget Principal 144
IV. Principales dépenses de fonctionnement 188
V. Principales recettes de fonctionnement 288
VI. Principales dépenses d'investissement 322
VII. Principales recettes d'investissement 38
VIII. Présentation analytique du budget Principal 39
ANNEXES 48
Rapport du 19 octobre 2022 relatif aux projets de BP 2023 des budgets annexes

INTRODUCTION

L'exercice 2023 est marqué par une dégradation rapide de la situation financière, en raison d'événement difficilement prévisibles il y a un an : forte inflation, diverses revalorisations salariales très importantes, poursuite de la baisse d'activité des Résidences autonomie.

Le Débat d'Orientations Budgétaires (DOB) présenté lors de la séance du 22 février 2022 a été l'occasion de débattre des principaux enjeux à venir pour le CCAS de Besançon. Lors de cette séance a également été actée la nécessité d'adapter le patrimoine immobilier du CCAS aux besoins futurs des usagers. En ce sens, le Conseil d'Administration a donc voté la fermeture de la Résidence autonomie Henri Huot au 31 décembre 2023, avec le lancement en parallèle des études préalables à la construction d'une nouvelle résidence plus moderne, répondant à la fois aux enjeux environnementaux et aux aspirations nouvelles des usagers qui en seront bénéficiaires dans les prochaines décennies.

En outre, l'analyse des besoins sociaux permet au CCAS d'établir un diagnostic social du territoire et d'adapter son action en conséquence. Pour cela, il s'est doté d'une méthodologie et d'outils qui lui permettent d'accroître son efficacité.

La subvention municipale sera augmentée de + 1,5 % en 2023, sans action nouvelle à réaliser en contrepartie, afin de soutenir le CCAS qui subit fortement les événements indiqués précédemment tout en ayant des marges de manœuvre extrêmement réduites, en raison de la nature de ses dépenses, qui sont extrêmement contraintes (personnel, énergie, loyers, notamment).

Le budget 2023, tel qu'il est présenté dans ce rapport, rend compte de ces évolutions. Si le résultat reporté du budget principal de 2022 est en hausse de 230 k€, celle-ci est due à la conservation partielle en fonctionnement de la provision constituée fin 2018 pour autofinancer une partie des travaux de rénovation du siège. **Sans ce mécanisme, le résultat aurait été en baisse de 311 k€.** Enfin, en raison des marges de manœuvre extrêmement réduites dont dispose aujourd'hui le CCAS, aucun virement à l'investissement n'a été prévu au budget primitif 2023.

Le budget 2022 s'élève à 31 396 334,05 €, dont 27 041 701,33 € en fonctionnement et 4 354 633,72 € en investissement. Il est en baisse de 4,95 %, en raison de l'inscription de la totalité des crédits pour les travaux du siège en 2022, alors qu'en 2023 seuls les crédits permettant l'achèvement de ces derniers le sont. Il est à noter également qu'en 2022, la provision avait été reprise, ce qui avait contribué à augmenter le budget temporairement.

Ce budget 2022 est essentiellement marqué par :

- Une baisse globale des dépenses et des recettes de fonctionnement de 2,16 % tous budgets, principalement en raison de la reprise de la provision en 2022,

- La hausse des dépenses de personnel de 5,91 %, en raison de la prise en compte des diverses revalorisations salariales décidées en 2022,

- Une hausse de la subvention municipale de 1,5 % par rapport au budget 2022.

La Direction des Solidarités poursuivra en 2023 notamment les chantiers suivants :

- Agir en direction des jeunes, au travers des « coups de pouce » santé et mobilité,

- Développer la proximité sociale du CCAS dans l'ensemble des quartiers,

- Renforcer les dispositifs de secours aux personnes en précarité,

- Faciliter l'accès au logement pérenne.

- Faire de Besançon une ville accueillante et rendre les actions en faveur des migrants plus lisibles et cohérentes.
- Développer les services au bénéfice des sans-abris.

En ce qui concerne la Direction de l'Autonomie, l'exercice 2023 sera marqué principalement par les éléments suivants :

- Travailler à la modernisation des Résidences Autonomie pour en optimiser le taux d'occupation,

- Pérenniser les services à domicile du CCAS et répondre au défi du vieillissement de la population ainsi qu'au « virage domiciliaire »,

- Pérenniser et conforter le rôle, les événement et actions portés par la Maison des Seniors ainsi que sa visibilité,

- Pérenniser l'action de la mission Accessibilité et systématiser le recours au Groupe d'Experts d'Usage.

La prospective financière permet d'anticiper les évolutions budgétaires à venir (I). Pour le BP 2023, l'équilibre général de la section de fonctionnement tous budgets est présenté (II) avant l'équilibre général du budget principal (III), comprenant les principales dépenses (IV) et recettes (V) de fonctionnement, ainsi que les principales dépenses (VI) et recettes (VII) d'investissement. La présentation analytique du budget principal (VIII) complète le rapport.

I. PROSPECTIVE FINANCIERE

Le CCAS réalise et actualise chaque année une prospective budgétaire. L'objectif de cet outil est de fournir aux Administrateurs et aux services une aide à la décision ainsi qu'une vision pluriannuelle de la situation financière du CCAS.

Depuis plusieurs années, la maîtrise des dépenses, conjuguée à un travail actif de recherche de nouveaux financements, avait permis de stabiliser puis d'augmenter le résultat de fonctionnement du budget principal. Toutefois, en raison des événements intervenus en 2022 (revalorisations salariales nombreuses et diverses, inflation, baisse d'activité durable dans les résidences autonomie), la tendance s'inverse brutalement.

I.1 La prospective présentée lors du BP 2022 : un résultat de fonctionnement dont la tendance était baissière dès 2023

La prospective 2022-2025 était basée sur les principaux éléments suivants :

- ✓ Etude rétrospective des quatre derniers exercices permettant d'apprécier le rythme d'évolution passé des dépenses et des recettes,
- ✓ Une subvention versée par la Ville de Besançon augmentée de 1,5 % par an sur toute la période, avec une augmentation des dépenses en conséquence,
- ✓ Un taux d'inflation de 1,5 %, hors dépenses d'énergie pour lesquelles une hausse de 45 % avait été retenu pour 2022.
- ✓ Un glissement Vieillesse Technicité (GVT) de 1,5 % sur la plupart des budgets, et prise en compte des dernières variations d'effectifs connues.
- ✓ L'activité escomptée pour les Résidences autonomie était de 83 % en 2022, puis 85 % à partir de 2023.
- ✓ Versement de subventions aux associations à hauteur de 530 000 € chaque année.

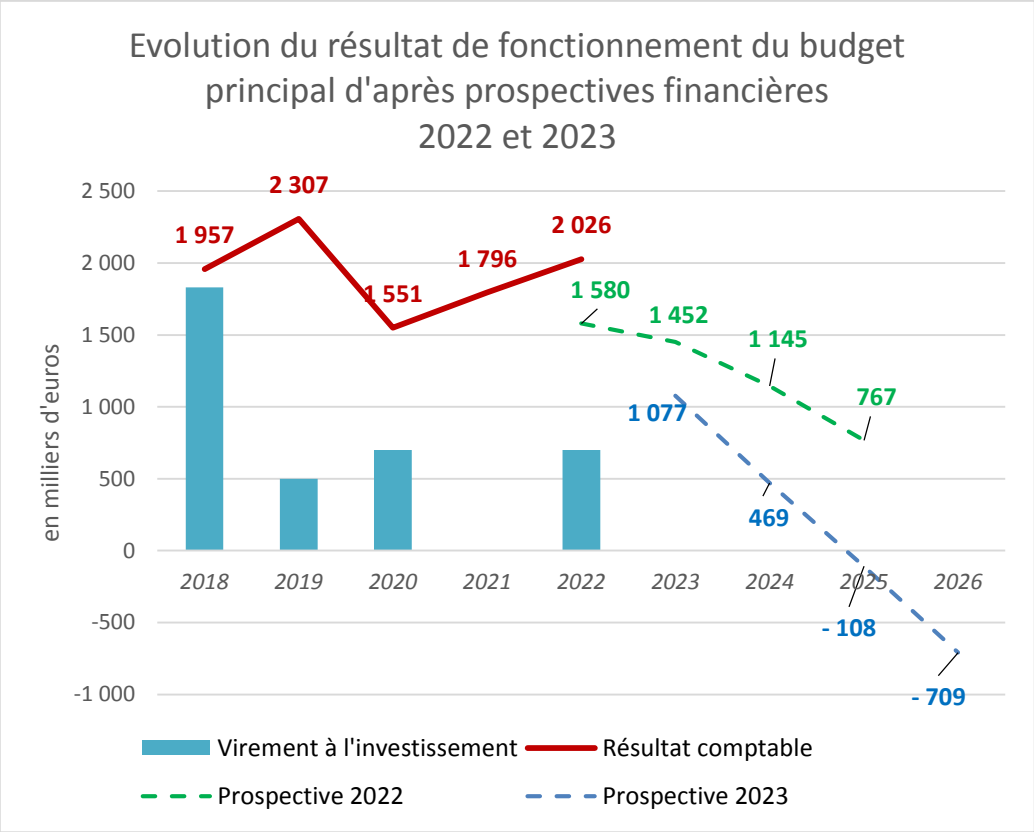
La tendance devenait baissière après plusieurs années de tendance à la hausse.

Le déficit des budgets annexes était à surveiller car globalement supérieur à 1,2 M€ sur toute la période, notamment en raison de la faible activité des résidences autonomie et du niveau important de déficit de l'Aide à domicile (environ 632 k€ annuels en moyenne).

Toutefois, cette prospective a rapidement été rendue caduque par le contexte inflationniste, non anticipé début 2022, dû à la reprise très forte de l'activité après le Covid, ainsi qu'à la guerre en Ukraine. Les diverses revalorisations salariales n'étaient pas encore connues au moment de l'établissement de la prospective 2022 : hausse du point d'indice, instauration d'une prime de revalorisation, octroi d'une Indemnité de Fonctions, Sujétion et Expertise (IFSE) de 117 € bruts à certains agents à compter du 1er janvier 2023.

I.2 La nouvelle prospective 2023-2026 : un renversement rapide et brutal de la tendance habituellement haussière de ces dernières années.

Comme en témoigne le graphique ci-dessous, l'évolution comparée des résultats de fonctionnement tels qu'ils ressortent des prospectives 2022 et 2023 fait apparaître un résultat de fonctionnement en baisse rapide sur les prochaines années.



NB : les résultats présentés dans le graphique ci-dessus s'entendent après affectation d'une quote-part en investissement.

Il apparaît que le résultat annuel serait déficitaire chaque année et ce dès 2023 (**à un niveau inédit et particulièrement élevé de – 949 k€).** Ensuite, la tendance reste semblable, ce qui dégrade le résultat de fonctionnement attendu en 2026 à un déficit cumulé de 709 k€. En l'état, la préparation du BP 2024 sera fortement compliquée puisque le résultat reporté attendu fin 2023 est d'un peu moins de 1 M€, soit un niveau en dessous du seuil minimal acceptable d'environ 1,2 M€.

⚠ **L'équilibre budgétaire ne pourra plus être atteint dès la préparation du BP 2025.**

Cette tendance est essentiellement la conséquence de toutes les revalorisations salariales intervenues depuis 2022 :

- ✓ La hausse du point d'indice des fonctionnaires de + 3,5 %, soit un coût en année pleine d'environ 375 k€ à la charge du CCAS (pour les budgets et services qui présentent un reste à charge pour le CCAS, soit hors CHRS, section soin Résidences autonomie et Escapade, SSIAD, et LHSS).
- ✓ L'octroi à un grand nombre d'agents du CCAS de la prime de revalorisation, donc le coût est d'environ 152 k€ annuels, déduction faite du financement CNSA / Département du Doubs pour les aides à domicile, et de la hausse du financement de l'Etat pour les dispositifs auxquels il verse une subvention (Accompagnement Vers et Dans le Logement, Hébergement d'Urgence, etc.).

Cette prime de revalorisation est devenue Complément de Traitement Indiciaire depuis le 1er janvier 2023. Or, le taux de cotisation est plus élevé, ce qui entraîne un surcoût annuel de 103 k€ pour les services à la charge du CCAS.

- ✓ Le passage de certains agents de la filière technique à la filière sociale, ouvrant droit au versement du CTI, occasionne un surcoût annuel estimé à 60 k€.
- ✓ Le versement d'une Indemnité de Fonctions, Sujétions et Expertise de 117 € bruts mensuels à certains agents ne pouvant prétendre au CTI, bien qu'intervenant au sein d'Etablissements et Services Sociaux et Médico Sociaux (ESSMS), entraîne un surcoût annuel de 124 k€.
- ✓ L'impact négatif de la crise sanitaire sur l'activité des Résidences autonomie, dont le taux d'occupation global plafonne à 75 % depuis début 2022, alors qu'auparavant elle était située entre 92% et 95 %. En 2024, si la fermeture de la Résidence Huot n'avait pas été actée, le résultat reporté du Budget Principal serait de 210 k€.
- ✓ Un contexte d'inflation généralisée et élevée.

Le contexte budgétaire est très dégradé. Une amélioration de certains paramètres (hausse de l'activité au sein des Résidences autonomie, fin de l'inflation, par exemple), n'est plus susceptible d'améliorer de façon significative la situation financière du CCAS à court terme.

Un nouveau **Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens (CPOM) sera signé cette année pour l'Aide à domicile,** qui permettra de relever significativement le tarif des prestations d'Aide à domicile et de réduire le déficit du service (qui restera toutefois à un niveau élevé, d'après les projections actuelles). **Cette amélioration n'empêche pas toutefois le Budget Principal de produire annuellement un déficit pendant toute la période projetée.**

La prospective comporte toutefois des incertitudes, notamment en ce qui concerne le calendrier de fermeture de la Résidence Autonomie Huot : rapidité des relogements, nombre d'usagers qui quitteront les services du CCAS, redéploiement des agents, etc. Les hypothèses retenues sont détaillées ci-après.

Les principales hypothèses intégrées dans cette nouvelle prospective sont les suivantes :

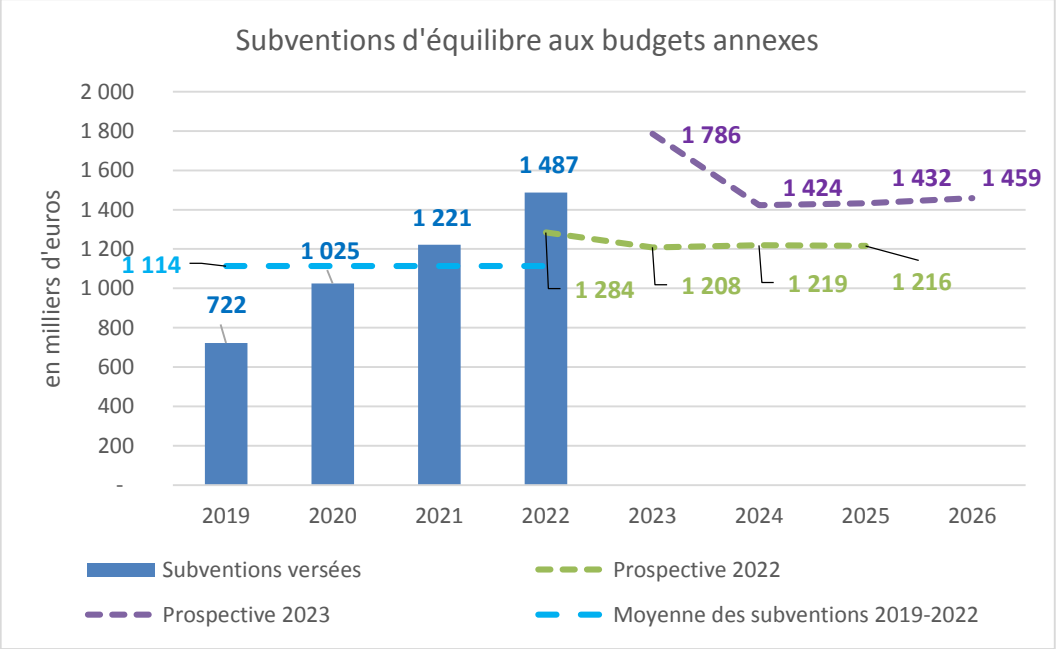
- ✓ Contrairement aux années précédentes, il n'est plus prévu pour l'instant de virer une quote-part du résultat de fonctionnement vers l'investissement. En effet, le CCAS a réalisé un effort important d'autofinancement de ses investissements depuis plusieurs années et sa situation financière actuelle ne permet plus de maintenir cet effort d'auto-financement.
- ✓ **Subvention municipale augmentée de + 1,5 % par an sur toute la période,** sans contrepartie de mesures ou actions nouvelles mises en place par le CCAS.
- ✓ **Taux d'inflation de 4,3 % en 2023, puis 3 % en 2024 et ensuite + 2 %,** hors dépenses spécifiques (alimentation, énergie, notamment), pour lesquelles des taux adaptés ont été retenus.
- ✓ **Glissement Vieillesse Technicité de 1,5 % sur la plupart des budgets**, sauf pour l'exercice 2023 pour lequel ont été intégrées toutes les revalorisations salariales précitées (effets année pleine pour celles existantes en 2022, et nouvelles mesures 2023).
- ✓ **Aucune revalorisation du point d'indice n'a été retenue dans les projections. Une nouvelle hausse aggraverait immédiatement et de façon importante le déficit.**
- ✓ **En ce qui concerne la fermeture de Huot, les hypothèses suivantes ont été retenues :**
  - Maintien de tout le personnel actuel en 2023, puis redéploiement dans les autres structures en 2024 sans surnombre, avec gel des postes de Huot le temps de l'ouverture de la nouvelle Résidence.
  - Début janvier, 29 usagers sont présents au sein de la Résidence. Il est retenu une moyenne de 20 usagers issus de la Résidence Huot sur l'année 2023, car la fermeture

risque d'entraîner le départ de certains vers d'autres structures (EHPAD, ou autres résidences).
    - A ce stade, aucune vente du bâtiment Huot n'a été retenue puisque l'avenir de celui-ci n'est pas tranché.

- ✓ Les tarifs de certaines prestations, notamment le portage de repas à domicile et la vente de repas au sein des Résidences autonomie, est augmenté de + 5,5 % en 2024 pour tenir compte de l'inflation probable au 1er juillet 2023. Ensuite, un taux de 1,5 % est appliqué. Concernant les Résidences autonomie, un taux d'augmentation du budget de 2 % est retenu pour 2023 et 2024, puis + 1,5 %. Toutefois, pour mémoire, un taux d'évolution plus élevé, soit 6 %, a été sollicité pour 2023 auprès du Département du Doubs au regard de l'inflation.
- ✓ Le taux d'activité des Résidences autonomie est gelé au niveau actuel, soit 75 %, sauf départs de certains résidents comme indiqué précédemment.
- ✓ **Environ 265 000 € d'aides et secours d'urgence versés chaque année**,
- ✓ **Subventions versées aux associations à hauteur de 500 000 € chaque année, soit le niveau habituellement versé jusqu'en 2021.**

Les budgets annexes

Le graphique ci-après indique le montant de la subvention d'équilibre à accorder du budget principal aux budgets annexes sur la période 2023-2026, pour que ceux-ci soient parfaitement équilibrés.



La prospective actualisée permet de mettre en évidence que :

- Le niveau de subvention à verser aux budgets annexes est plus élevé que dans la prospective esquissée en 2022, en particulier pour l'exercice 2023. Ensuite la situation tend à s'améliorer puis se stabiliser en raison de la fermeture de la Résidence autonomie Henri Huot.
- Le déficit moyen des Résidences autonomie serait de 562 k€ annuels, hors déficit de la cuisine, **à partir de 2024** (ce chiffre étant de 889 k€ en 2023).
- Le déficit moyen de l'Aide à domicile serait de 740 k€.
- Le déficit de la restauration à domicile resterait contenu à moins de 27 k€ annuels.
- Le SSIAD, le CHRS et les LHSS sont les seuls budgets à l'équilibre.

L'évolution du montant de subvention à verser à chacun des budgets annexes est indiquée ci-après :

Projection 2022	Réalisé 2017	Réalisé 2018	Réalisé 2019	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Projection 2022	Projection 2023	Projection 2024	Projection 2025	Projection 2026
Résidences autonomie	99	237	311	541	529	603	464	459	459	
Restauration à domicile		12	18	27	42	41	44	44	44	
Escapade	43	23	48	19	58	48	60	68	68	
Aide à Domicile / Auxiliaire de vie	77	186	345	438	592	593	639	648	648	
SSIAD	-	-			-	-	-	-		
Total	**219**	**458**	**722**	**1 025**	**1 221**	**1 285**	**1 207**	**1 219**	**1 219**	**-**

Projection 2023	Réalisé 2017	Réalisé 2018	Réalisé 2019	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Projection 2023	Projection 2024	Projection 2025	Projection 2026
Résidences autonomie	99	237	311	541	529	806	889	547	562	577
Restauration à domicile		12	18	27	42	64	40	25	23	20
Escapade	43	23	48	19	58	115	108	114	115	117
Aide à Domicile / Auxiliaire de vie	77	186	345	438	592	502	748	737	732	745
SSIAD	-	-			-	-	-	-		
Total	**219**	**458**	**722**	**1 025**	**1 221**	**1 487**	**1 785**	**1 423**	**1 432**	**1 459**

- ✓ En 2022, le montant versé aux budgets annexes a été supérieur aux prévisions principalement en raison des déficits Aide à domicile et Escapade plus élevés que prévu. Ceci s'explique par les diverses mesures de revalorisation salariales, qui n'étaient pas toutes annoncées lors de la construction de la prospective 2022, ainsi que le contexte inflationniste. Par ailleurs, l'Escapade a connu un fort absentéisme en 2022.

Les autres incertitudes en mesure d'influer significativement sur les tendances dégagées par la prospective 2023 sont les suivantes :

- ✓ Eventuelle(s) nouvelle(s) hausse(s) du point d'indice.
- ✓ Pérennité des nouveaux financements attribués annuellement par voie de convention : Hébergement d'Urgence (classique et public avec chiens), conférence des financeurs, lieu de répit jeunes femmes, logement d'abord, accompagnement vers et dans le logement, etc.

C'est dans ce contexte très dégradé que s'inscrivent les propositions budgétaires présentées ci-après.

II. EQUILIBRE GENERAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT, TOUS BUDGETS

II.1. DEPENSES

Chapitre	BP + DM 2022	Réalisé 2022	BP 2023 proposé	Ecart de BP + DM 2022 à BP 2023	Ecart de BP + DM 2022 à BP 2023 en %
002 - Déficits reportés	-	-	-	-	
011 - Charges à caractère général	4 642 587	4 045 831	4 258 071	- 384 516	-8.28%
012 - Dépenses de Personnel	16 734 480	16 543 563	17 722 781	988 301	5.91%
016 - Frais de structure	1 542 720	1 388 175	1 449 535	- 93 185	-6.04%
022 - Dépenses imprévues	512 655	-	200 000	- 312 655	-60.99%
023 - Virement à la section d'investissement	700 000	-	-	- 700 000	-100.00%
042 - Dotations aux amortissements et provisions	475 439	475 360	513 269	37 830	7.96%
65 - Autres charges de gestion courante (Subventions, secours)	1 091 736	894 118	912 476	- 179 260	-16.42%
66 - Charges financières	7 509	7 499	53 850	46 341	617.14%
67 - Charges exceptionnelles	1 931 157	1 510 135	1 931 719	562	0.03%
Dotations provisions	-	-	-	-	
	27 638 283	**24 864 681**	**27 041 701**	**- 596 582**	**-2.16%**

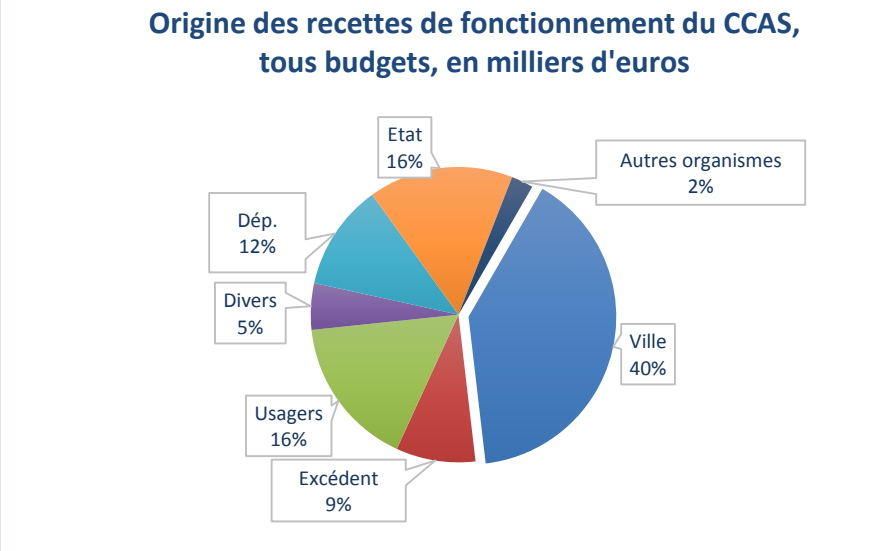
II.2. RECETTES

Chapitre	BP + DM 2022	Réalisé 2022	BP 2023 proposé	Ecart de BP + DM 2022 à BP 2023	Ecart de BP + DM 2022 à BP 2023 en %
002 - Excédents reportés	2 093 800	2 093 800	2 186 048	92 248	4.41%
013 - Atténuations de charges	60 000	109 166	60 000	-	0.00%
017 - Produits de la tarification	8 118 181	8 159 600	8 560 460	442 279	5.45%
018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	401 910	521 312	302 880	- 99 030	-24.64%
019 - Produits financiers	2 141 467	1 730 254	2 088 270	- 53 197	-2.48%
042 - Amortissements et provisions	-	-	-	-	
70 - Produits des services	1 607 446	1 641 036	1 701 421	93 975	5.85%
73 - Impôts et taxes	-	-	-	-	
74 - Subventions et dotations	11 974 519	12 202 342	12 142 621	168 102	1.40%
75 - Autres produits de gestion courante	-	2 049	-	-	
77 - Produits exceptionnels	1 000	28 614	-	- 1 000	-100.00%
78 - Reprise sur provisions	1 239 960	1 239 960	-	- 1 239 960	
	27 638 283	**27 728 133**	**27 041 701**	**- 596 583**	**-2.16%**

Le détail des évolutions pour le budget principal est communiqué dans la partie suivante.

Une présentation des projets de budgets annexes a été réalisée lors du Conseil d'Administration du 19 octobre 2022. Les rapports de présentation actualisés de ces budgets sont intégrés en annexe de ce rapport.

II.3.Origine des recettes de fonctionnement, tous budgets, hors opérations de reprise de provisions



La subvention versée par la Ville de Besançon est la principale source de financement du CCAS. Son soutien se poursuit et se renforce lors de ce nouveau mandat, puisque la subvention augmente de +1,5 % par rapport à 2022, sous réserve du vote du budget par le Conseil Municipal. La convention pluriannuelle signée entre la Ville et le CCAS fixe le montant de base de la subvention municipale, arrêtée à l'année 2022, ainsi que ses modalités d'évolution possibles. Cette convention est valable pour la période 2022-2026. Ces dispositions sont de nature à offrir au CCAS une visibilité de moyens financiers et confortent son action à long terme.

Les recettes perçues de la part des usagers sont la deuxième source de financement (à égalité avec l'Etat, dont la part a légèrement augmenté). Elles comprennent tout ce qui est payé par les usagers en contrepartie d'un service rendu. Néanmoins, elles ne reflètent pas l'ensemble des recettes d'activité car une partie de celles-ci provient de la Caisse d'Allocations Familiales pour les Aides Personnalisées au Logement et du Département du Doubs pour l'Allocation Personnalisée d'Autonomie et la Prestation de Compensation du Handicap.

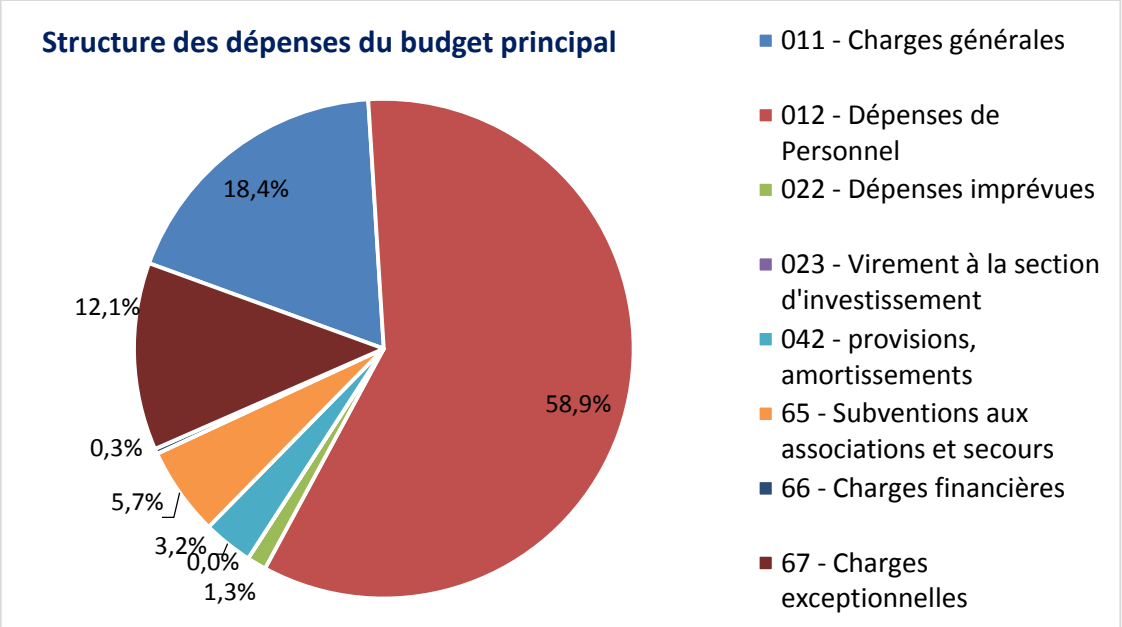
III. EQUILIBRE GENERAL DU BUDGET PRINCIPAL

III.1. Section de fonctionnement

Elle s'équilibre à 15 929 485 €, soit un budget en baisse de 4,49 % par rapport au budget total 2022 (BP + DM).

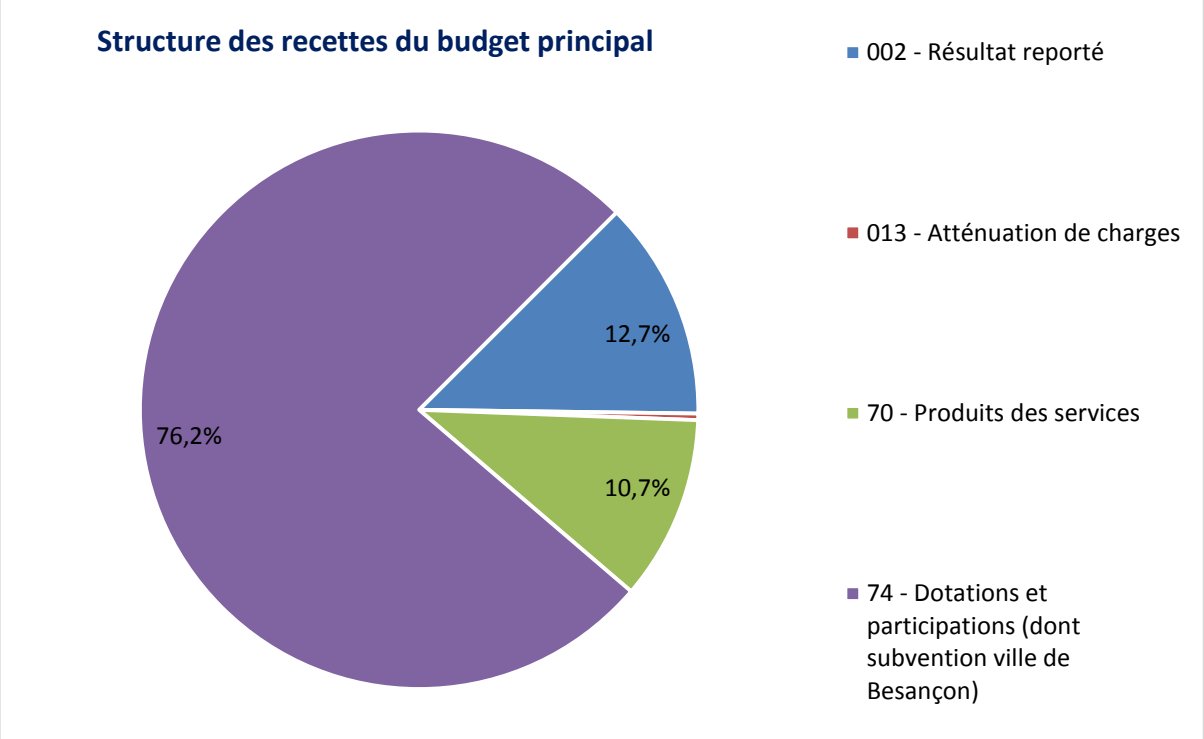
III.1.1. Dépenses

Chapitre	BP + DM 2022	Réalisé 2022	BP 2023 proposé	Ecart de BP + DM 2022 à BP 2023	Ecart de BP + DM 2022 à BP 2023 en %
011 - Charges générales	3 185 109	2 682 036	2 938 792.00	- 246 317	-7.73%
012 - Dépenses de Personnel	8 775 149	8 724 402	9 379 379.00	604 230	6.89%
022 - Dépenses imprévues	512 655	-	200 000.00	- 312 655	-60.99%
023 - Virement à la section d'investissement	700 000	-	-	- 700 000	-100.00%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections (provisions, amortissements)	475 439	475 360	513 269.00	37 830	7.96%
65 - Autres charges de gestion courante (dont subventions associations et secours)	1 091 736	894 118	912 476.00	- 179 260	-16.42%
66 - Charges financières	7 509	7 499	53 850.00	46 341	617.14%
67 - Charges exceptionnelles	1 931 157	1 510 135	1 931 719	562	0.03%
68 - Dotations aux provisions	-	-	-	-	
Total charges de fonctionnement	**16 678 754**	**14 293 550**	**15 929 485**	**- 749 269**	**-4.49%**



III.1.2 Recettes

Chapitre	BP + DM 2022	Réalisé 2022	BP 2023 proposé	Ecart de BP + DM 2022 à BP 2023	Ecart de BP + DM 2022 à BP 2023 en %
002 - Résultat reporté	1 795 827	1 795 827	2 025 443	229 616	12.79%
013 - Atténuation de charges	60 000	109 166	60 000	-	0.00%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	-	-	-	-	
70 - Produits des services	1 607 446	1 641 036	1 701 421	93 975	5.85%
74 - Dotations et participations (dont subvention ville de Besançon)	11 974 521	12 202 342	12 142 621	168 100	1.40%
75 - Autres produits de gestion courante	-	2 049	-	-	
77 - Produits exceptionnels	1 000	28 614	-	- 1 000	-100.00%
78 - Reprises sur amortissements et provisions	1 239 960	1 239 960	-	- 1 239 960	-100.00%
Total recettes de fonctionnement	**16 678 754**	**15 779 034**	**15 929 485**	**- 749 270**	**-4.49%**



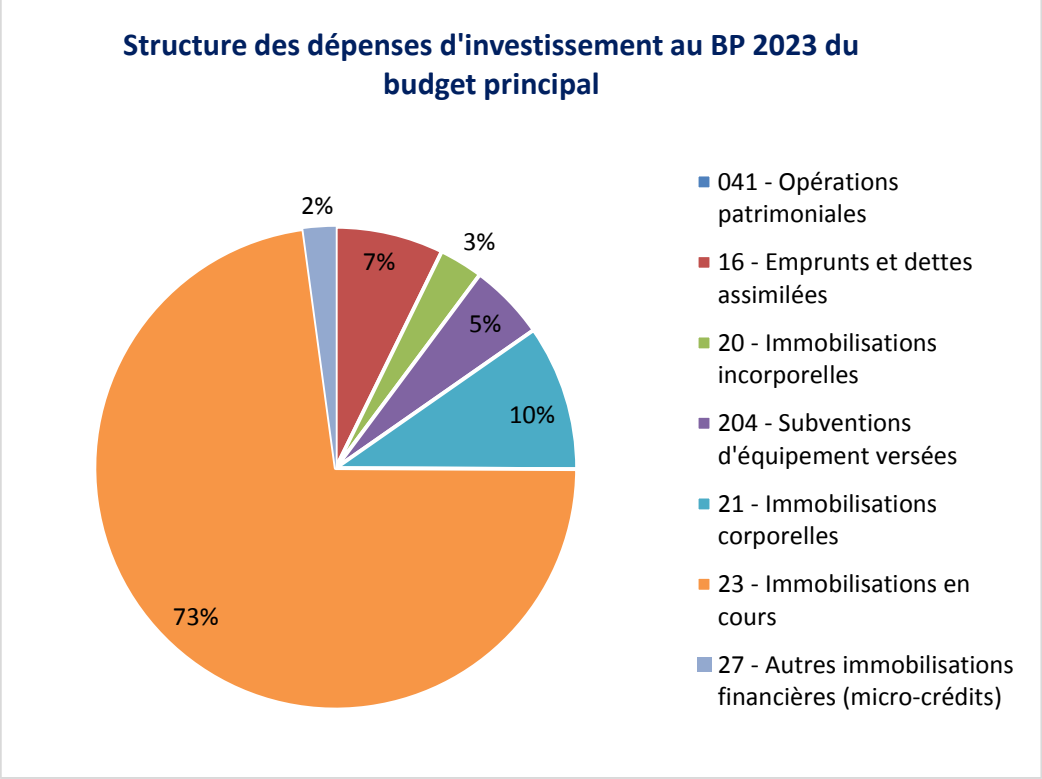
III.2 LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Elle s'équilibre à 2 795 995 €, soit une baisse de 32 % par rapport à 2022.

La baisse est due à l'inscription des crédits nécessaires pour la finalisation des travaux du siège en 2023, alors qu'en 2023 l'essentiel des crédits avait déjà été inscrit.

III.2.1 Dépenses

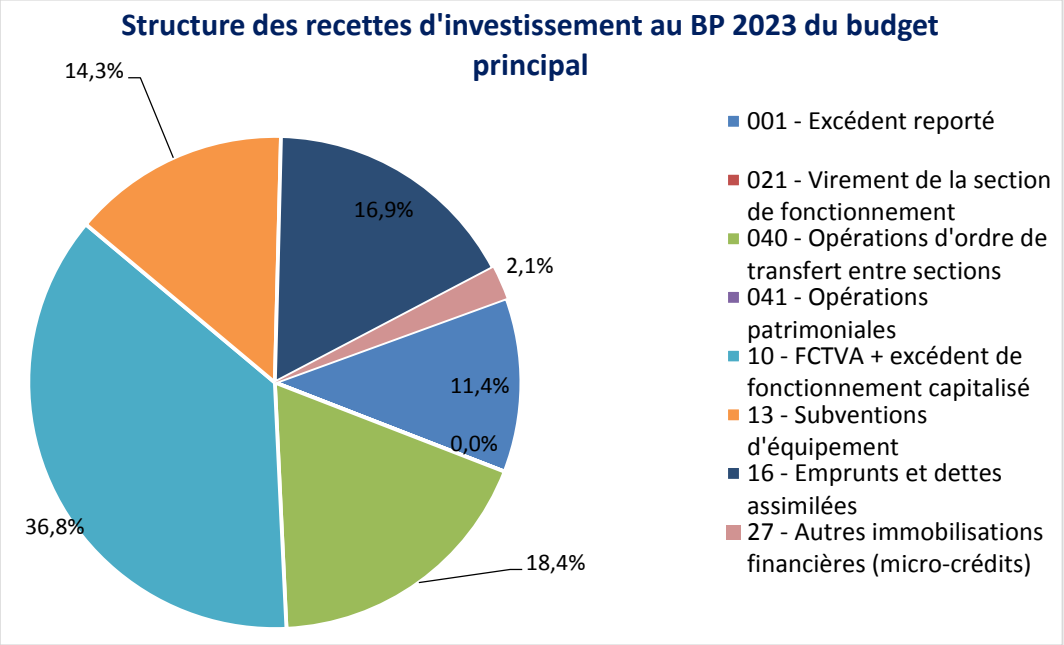
	2022				2023				
Chapitre	BP + DM 2022	Reports 2021	Total Budget 2022	Réalisé 2022	Propositions nouvelles 2023	Reports 2022	Total Budget 2023	Ecart Budget 2022 à Budget 2023	Ecart Budget 2022 à Budget 2023 en %
001 - Résultat antérieur	-	-	-	-	-	-	-	-	
020 - Dépenses imprévues	-	-	-	-	-	-	-	-	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	-	-	-	-	-	-	-	-	
16 - Emprunts et dettes assimilées	167 620	-	**167 620**	163 728	202 646	-	**202 646**	35 026	20.90%
20 - Immobilisations incorporelles	2 000	114 827	**116 827**	51 776	20 000	62 236	**82 236**	- 34 591	-29.61%
204 - Subventions d'équipement versées	87 000	-	**87 000**	79 423	143 000	-	**143 000**	56 000	64.37%
21 - immobilisations corporelles	279 567	98 901	**378 468**	170 967	146 610	126 366	**272 976**	- 105 492	-27.87%
23 - Immobilisations en cours	3 268 002	33 599	**3 301 601**	1 799 187	2 018 900	16 237	**2 035 137**	- 1 266 464	-38.36%
26 - Participations et créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-	-	-	-	
27 - Autres immobilisations financières	60 000	-	**60 000**	41 657	60 000	-	**60 000**	-	0.00%
Total dépenses d'investissement	**3 864 189**	**247 327**	**4 111 516**	**2 306 737**	**2 591 156**	**204 839**	**2 795 995**	**- 1 315 521**	**-32.00%**



Les dépenses d'investissement comportent essentiellement les crédits nécessaires à la réalisation des travaux de rénovation du siège, ainsi que d'autres acquisitions. Le détail sera abordé en partie VI.

III.2.2 Recettes

	2022				2023				
Chapitre	BP + DM 2022	Reports 2021	Total Budget 2022	Réalisé 2022	Propositions nouvelles 2023	Reports 2022	Total Budget 2023	Ecart Budget 2022 à Budget 2023	Ecart Budget 2022 à Budget 2023 en %
001 - Résultat antérieur	509 604	-	**509 604**	509 604	320 108	-	**320 108**	- 189 496	-37.18%
021 - Virement de la section de fonctionnement	700 000	-	**700 000**	-	-	-	**-**	- 700 000	-100.00%
024 - Produit des cessions d'immoblisations	-	-	**-**	-	-	-	**-**	-	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	475 439	-	**475 439**	475 360	513 269	-	**513 269**	37 830	7.96%
10 - FCTVA + excédent de fonctionnement capitalisé	-	-	**-**	44 182	1 030 000	-	**1 030 000**	1 030 000	
Subventions d'investissement	400 000	-	**400 000**	-	400 000	-	**400 000**	-	
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 966 473	-	**1 966 473**	1 556 043	472 618	-	**472 618**	- 1 493 855	-75.97%
27 - Autres immobilisations financières	60 000	-	**60 000**	41 657	60 000	-	**60 000**	-	0.00%
Total recettes d'investissement	**4 111 516**	**-**	**4 111 516**	**2 626 846**	**2 795 995**	**-**	**2 795 995**	**- 1 315 521**	**-32.00%**



Les recettes d'investissement sont essentiellement constituées des recettes prévisionnelles du Fonds de Compensation de la TVA (FCTVA), que le CCAS devrait percevoir sur les sommes décaissées pour les travaux du siège en 2022. A noter également l'inscription de 400 k€ en provenance de la Région. Le détail sera abordé en partie VII.

IV. PRINCIPALES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Synthèse : La section de fonctionnement est en baisse de 4,49 % par rapport au budget total 2022. La masse salariale, quant à elle, augmente de 6,89 %, soit 604 k€, pour les raisons évoquées ci-après.

IV.1 Chapitre 012 – Dépenses de personnel

BP 2023 = 9 379 379 € (BP + DM 2022 = 8 775 149 €)

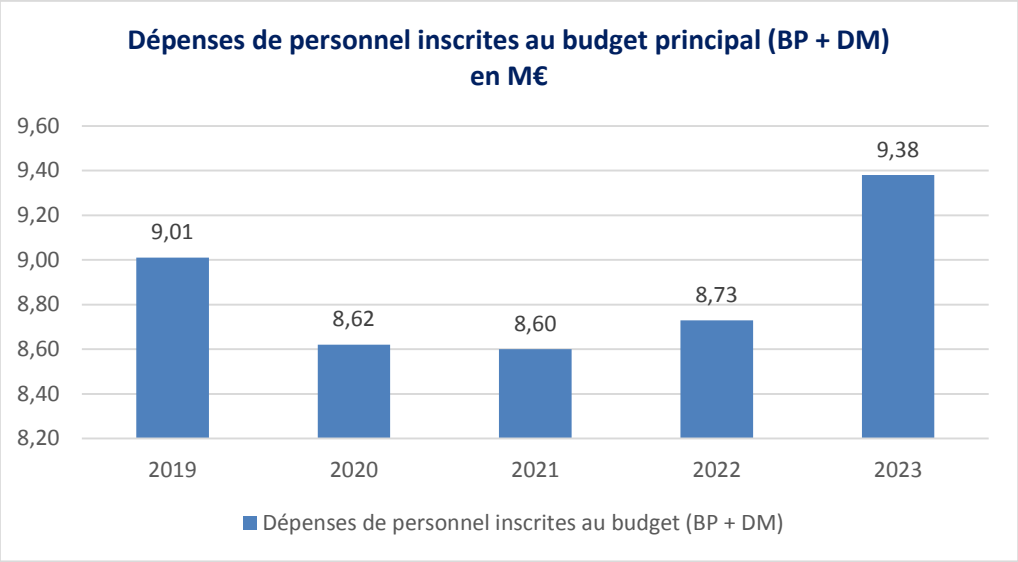
La masse salariale, qui représente 58,88 % des dépenses réelles de fonctionnement du BP 2023, nécessite une gestion ajustée car tout écart peut compromettre l'équilibre du budget. **Le budget est en hausse de 6,89 %, soit 604 k€, car il intègre la hausse du point d'indice entrée en vigueur au 1er juillet 2022, ainsi que la prime de revalorisation devenue depuis Complément de Traitement Indiciaire.** Pour ces deux éléments, seule une hausse du budget était intervenue en DM3 pour un montant de 50 k€. Ainsi, l'évolution de 604 k€ intègre le coût pour une année complète des deux éléments cités précédemment.

Toutefois, à ce stade, le coût éventuel d'un passage à la filière sociale pour certains agents, estimé à 60 k€, n'est pas intégré dans le budget. Il fera l'objet d'une décision modificative au cours de l'année 2023.

Tableau récapitulatif des variations des dépenses de personnel par service, entre le BP + DM 2022 et le BP 2023 :

Service	BP + DM 2022	BP 2023	Ecart BP + DM 2022 - BP 2023 en valeur	Ecart BP + DM 2022 - BP 2023 en %
00100 - Dépenses transversales	73 116	28 613	- 44 503	-60.87%
00200 - Personnel mutualisé	1 118 773	1 144 719	25 946	2.32%
00300 - Personnel Affecté services généraux	22 286	5 251	- 17 035	-76.44%
00400 - Emplois aidés	81 498	83 128	1 630	2.00%
10000 - SECRETARIAT GENERAL + DIRECTION GENERALE	332 183	366 731	34 548	10.40%
13000 - SANTE SOCIALE HANDICAP	520 514	503 048	- 17 466	-3.36%
20000 - DIRECTION DES SOLIDARITES	102 040	101 623	- 417	-0.41%
20400 - ANTENNES SOCIALES DE QUARTIER	1 355 644	1 677 332	321 688	23.73%
22100 - AIDES FINANCIERES	277 742	269 800	- 7 942	
23200 - SAAS / GLACIS	1 059 710	1 098 869	39 159	3.70%
24000 - HEBERGEMENT LOGEMENT ACCOMPAGNE	-	-	-	
24100 - AGORA RESIDENCE SOCIALE	236 617	248 239	11 622	4.91%
24300 - AGORA HEBERGEMENT URGENCE	307 672	360 173	52 501	17.06%
24400 - MAISON RELAIS	117 600	124 440	6 840	5.82%
24500 - LOGEMENTS D'INSERTION	91 527	93 675	2 148	2.35%
24700 - MAISON RELAIS AGORA	208 491	224 450	15 959	
28000 - MSAP / France Services	312 605	331 812	19 207	6.14%
30000 - SECRETARIAT GENERAL	1 164 902	1 221 262	56 360	4.84%
40000 - DIRECTION AUTONOMIE	147 537	97 175	- 50 362	-34.14%
40400 - MISSION INTERGENERATIONS	235 453	251 412	15 959	6.78%
40500 - MISSION ACCESSIBILITE	67 381	69 326	1 945	2.89%
41130 - TELE-ALARME	48 513	53 539	5 026	10.36%
41140 - SOS PETITS DEPANNAGE	3 975	4 321	346	8.71%
43100 - ESPACE A PONSOT	17 333	18 842	1 509	8.71%
43200 - CUISINE DES RESIDENCES AUTONOMIE	357 238	372 104	14 866	4.16%
43800 - LOGEMENTS ETUDIANTS	15 289	19 654	4 365	28.55%
45300 - MAISON DES SENIORS	499 508	609 842	110 334	22.09%
Total	**8 775 149**	**9 379 380**	**604 231**	**6.89%**

L'évolution des dépenses de personnel inscrites au budget depuis 2019 est résumée dans le graphique ci-après :



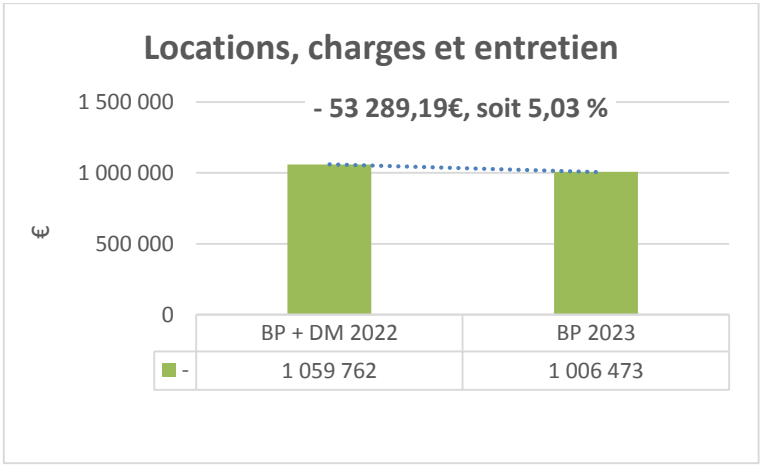
IV.2. Chapitre 011 – Charges à caractère général

BP 2023 = 2 938 792 € (3 185 109 € au BP + DM 2022)

Ce chapitre regroupe tous les moyens de fonctionnement des services hors dépenses de personnel.

Les comptes les plus importants sont les suivants :

- **Locations, charges et entretien**



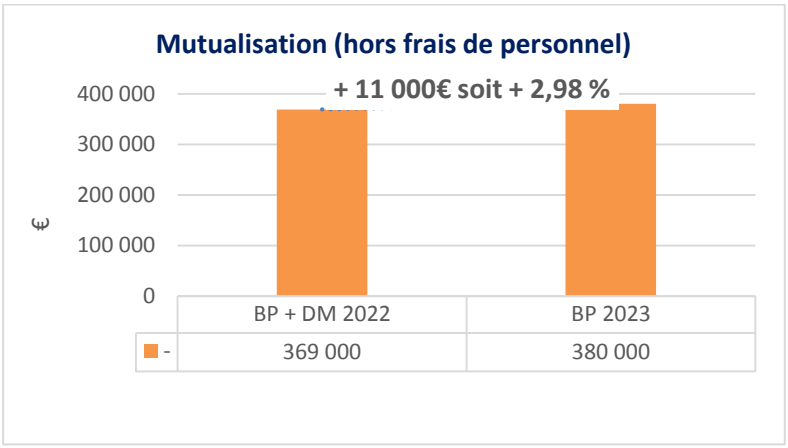
Ce regroupement de comptes comprend principalement les loyers payés par le CCAS à différents bailleurs, pour l'exercice de ses activités soit au total 737 k€, dont :

- ✓ Bâtiment AGORA à Loge.GBM (anciennement GBH) : 220 000 € par an. Toutefois, le service SHLA refacture ensuite un loyer et des charges aux différents dispositifs hébergés à l'AGORA, dont les services relevant du Budget Principal (Résidence sociale, Hébergement d'Urgence, Maison relais Agora), pour un montant global de 294 k€, ce qui explique une grande partie des 737 k€ indiqués précédemment.
- ✓ Locations d'appartements proposées par le service « Logements Temporaires Accompagnés » : 42 000 € par an.

✓ Les frais de location des locaux du service SAAS s'élèveront à 54 k€, soit + 18 k€, en raison de la montée en charge du dispositif d'Hébergement d'Urgence des Sans Domicile Stable avec chiens.

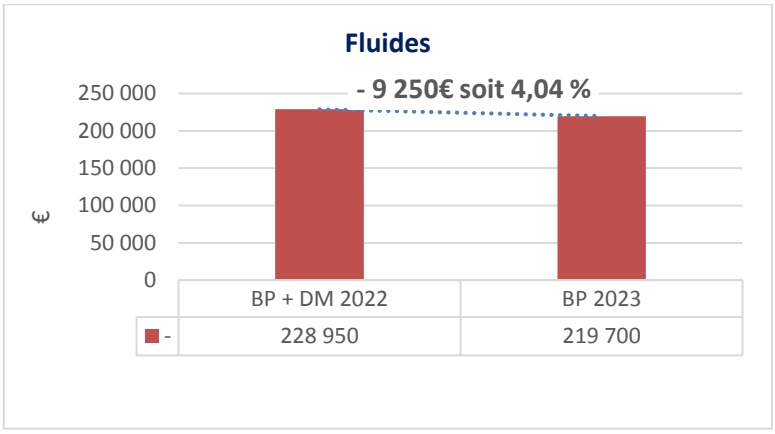
Des charges et des frais d'entretien sont également payés pour ces biens pour 252 k€ annuels environ. L'évolution à la baisse est principalement due à un ajustement à la baisse des crédits d'entretien de bâtiment.

- **Mutualisation (hors frais de personnel)**



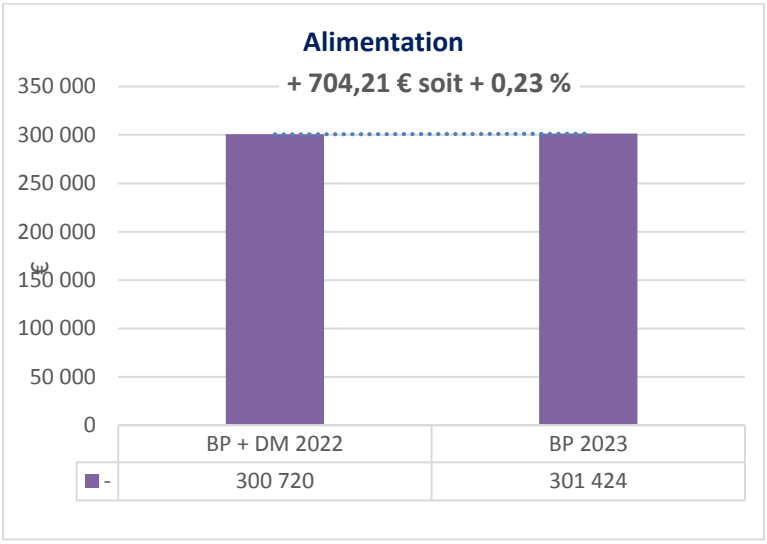
Ce compte comprend les frais remboursés à la Ville et à Grand Besançon Métropole. Ils concernent le paiement de tous les moyens de fonctionnement des services mutualisés, au prorata du nombre d'agents permanents (fournitures diverses, valorisation de la surface occupée par ces services, etc). Ce poste est en augmentation, notamment en raison du Glissement Vieillesse Technicité.

- **Fluides**



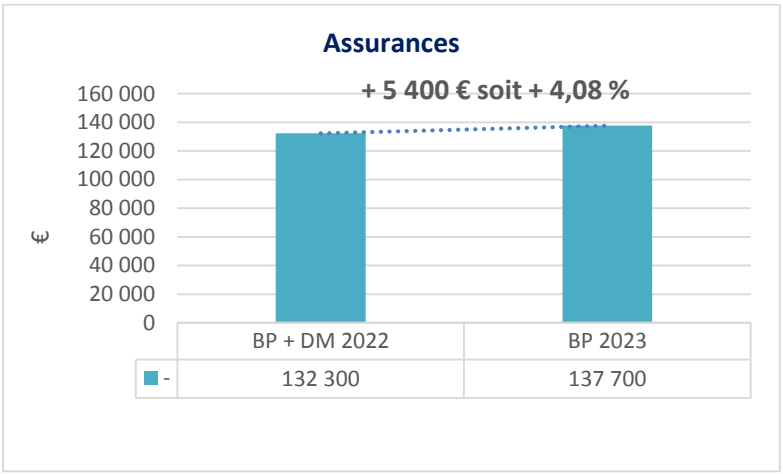
Ce regroupement de comptes comprend les frais d'électricité, de gaz, de carburant et de chauffage urbain. Les crédits ont été légèrement diminués par rapport à 2022, car le CCAS bénéficiera du bouclier tarifaire sur l'électricité et le gaz pour l'Agora et l'Abri de nuit les Glacis. Le budget a été déterminé par rapport à la consommation réelle 2022.

- **Alimentation**



Il s'agit principalement des achats de matières premières utilisées pour la confection des repas servis aux résidents des résidences autonomie. Le BP 2023 est stable par rapport à 2022 malgré la hausse des prix car il est anticipé une baisse du nombre de repas servis aux résidents.

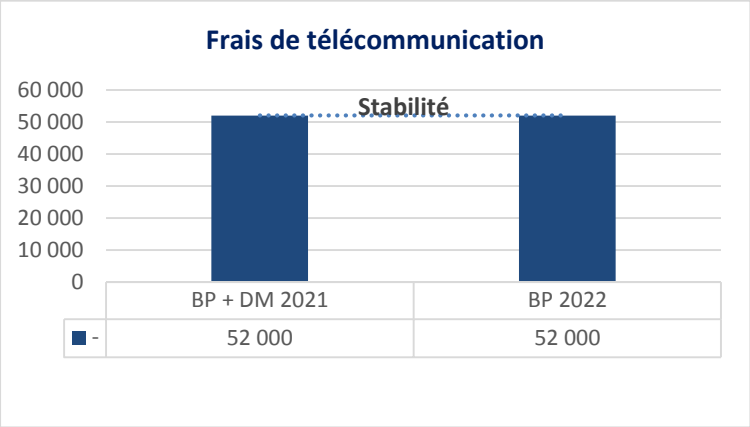
- **Assurances**



Les assurances concernent principalement les bâtiments, la protection statutaire des agents, et la flotte automobile. Le BP 2023 est en hausse par rapport à 2022, car le marché du contrat de protection statutaire des agents a été renouvelé et il est un peu plus coûteux.

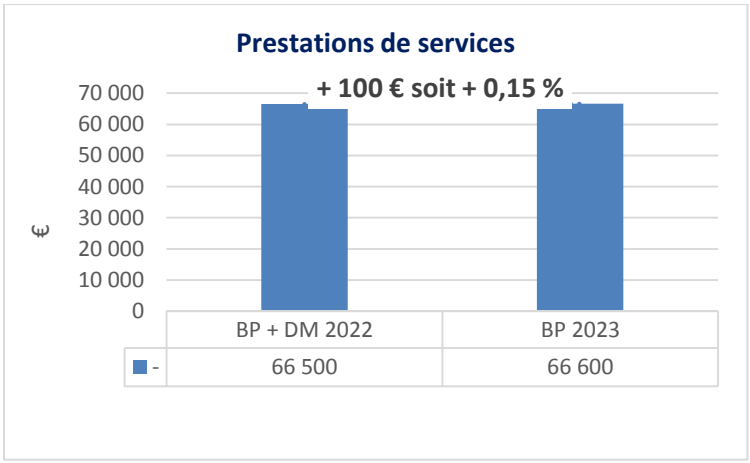
Les autres principales charges à caractère général sont les suivantes :

- **Frais de télécommunication**



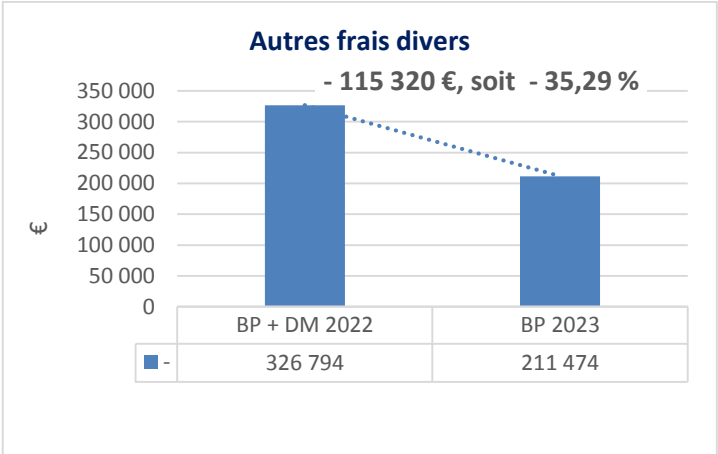
Il s'agit de l'ensemble des abonnements et communications téléphoniques payés par le CCAS. Ce poste est stable. Il est à noter qu'une partie importante de cette somme est remboursée par les budgets annexes au budget principal pour environ 24 000 €.

- **Prestations de services**



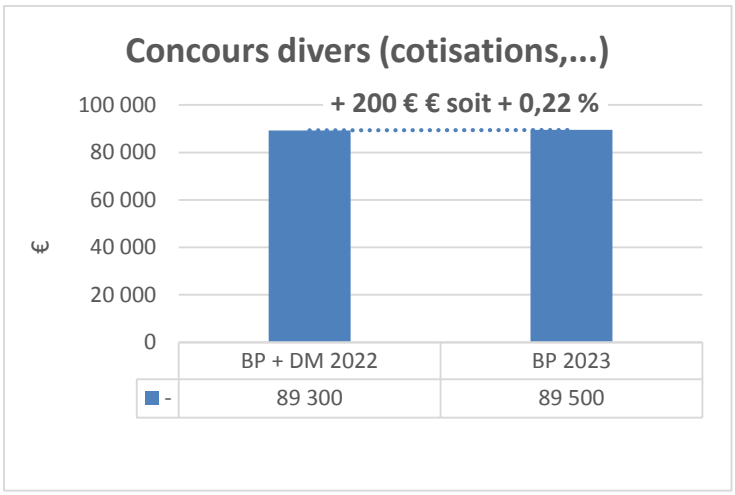
Ce compte concerne principalement le paiement de la redevance des ordures ménagères. Ce poste est stable par rapport à 2022.

- **Autres frais divers**



Ce compte regroupe principalement des frais liés à l'animation, mais également des frais liés à l'utilisation de chambres d'hôtel utilisées dans le cadre de l'Hébergement d'Urgence des Sans Domicile Stables avec chiens. De même, les crédits nécessaires à l'Hébergement d'Urgence des Sans Domicile Stables avec chiens sont réduits de 60 k€ car ils étaient surévalués. Enfin, les crédits de la mission handicap sont réduits de 15 k€ car non utilisés en totalité.

- **Concours divers (cotisations,…)**



Ce poste est en légère diminution, et concerne principalement le paiement de la contribution volontaire au Fonds de Solidarité pour le Logement (FSL) pour environ 71 500 € ainsi que les cotisations à l'Union Nationale des CCAS et à l'Union Départementale des CCAS du Doubs pour 18 k€.

IV.3.Chapitre 66 – Autres charges de gestion courante (principalement subventions aux associations et secours)

BP 2023 = 912 476 € (1 091 736 € au BP + DM 2022)

- **Secours versés aux usagers**

Dispositif	BP + DM 2022	Réalisé 2022	BP 2023	Ecart BP 2022 / BP 2023	Ecart BP 2022 / BP 2023 en %
Aides aux projets	5 600	5 597	15 600	10 000	178.57%
CLC MIGRANTS	30 000	11 420	20 000	- 10 000	-33.33%
DEPENSES DE REGIE	20 000	14 686	20 000	-	0.00%
FONDS URGENCE SANTE	22 000	24 510	27 400	5 400	24.55%
PRECARITE ENERGETIQUE	18 000	22 806	18 000	-	0.00%
AIDE AUX TRANSPORTS	26 000	14 820	26 000	-	0.00%
PLAN JEUNES	110 000	8 105	10 000	- 100 000	-90.91%
CLC HORS MIGRANTS	193 500	139 736	163 000	- 30 500	-15.76%
TOTAL	**425 100**	**241 681**	**300 000**	**- 125 100**	**-29.43%**

L'enveloppe proposée au budget 2023 est en diminution par rapport au budget 2022. En effet, compte tenu du contexte de forte tension budgétaire d'une part, et du décalage important entre crédits ouverts et consommés en 2022, le budget est ramené à son niveau de 2021, soit 300 k€.

- **Subventions versées aux associations**

	BP + DM 2022	Réalisé 2022	BP 2023	Ecart BP 2022 / BP 2023	Ecart BP 2022 / BP 2023 en %
Subventions associations	550 000	548 220	500 000	- 50 000	-9.12%

L'enveloppe est diminuée de 50 000 € par rapport au budget 2022, compte tenu des fortes tensions budgétaires actuelles. Un examen attentif de la situation financière des associations demandeuses sera effectué pour orienter le soutien du CCAS vers les structures dont les besoins sont les plus importants.

- **Autres dépenses de ce chapitre**

Les autres dépenses de ce chapitre sont composées principalement :

- des créances admises en non-valeur lorsque la situation des usagers du CCAS les conduit à ne pas pouvoir honorer leur dette. Le budget s'élève à 19 000 €, en légère augmentation de 1 000 € par rapport à 2022.

- d'une enveloppe de 63 000 € pour le versement de la cotisation au COS, ce poste étant en légère diminution.

IV.4.Chapitre 042 – Dotations aux amortissements et provisions

BP 2023 = 513 269 € (475 439 € au BP + DM 2022)

	BP + DM 2022	BP 2023	Ecart BP + DM 2022 / BP 2023	Ecart BP + DM 2022 / BP 2023 en %
Dotations aux amortissements	475 439	513 269	37 830	7.96%
Dotations aux provisions	0	0	0	0.00%
Total	**475 439**	**513 269**	**37 830**	**7.96%**

- **Dotations aux amortissements**

Ce poste est en augmentation par rapport à 2022 en raison des investissements 2022, notamment versement d'une subvention d'équipement de 76 k€ à Grand Besançon Métropole pour les dépenses informatiques communes, achat de véhicules, remplacement du four de la cuisine des Résidences autonomie et achat de diverses fournitures permettant le maintien en température des aliments pendant le transport.

- **Dotations aux provisions**

Le CCAS n'inscrit à ce stade aucune dotation aux provisions en 2023.

IV.5. Chapitre 67 – Charges exceptionnelles

BP 2023 = 1 931 719 € (1 931 157 € au BP + DM 2022)

Ce chapitre est constitué principalement des versements de subventions du budget principal aux budgets annexes. Il est important de retenir les éléments suivants :

✓ Une subvention du budget principal est prévue à hauteur de 34 k€ **au budget Restauration à domicile**, contre 56 k€ en 2022. Toutefois, le surcoût lié au versement de l'indemnité de sujétion pour certaines catégories de personnel à compter du 1er janvier 2023 n'est pas intégrée au budget, ce qui est de nature à légèrement dégrader le reste à charge.

	BP + DM 2022	BP 2023	Evolution coût BP + DM 2022 / BP 2023	Evolution coût BP + DM 2022 / BP 2023 en %
Dépenses	985 847	941 864	-43 983	-4.46%
Recettes	929 510	907 797	-21 713	-2.34%
Coût	**-56 337**	**-34 067**	**22 270**	**-39.53%**

✓ La subvention prévue pour le **budget résidences autonomies** est de 948 k€. Elle s'élevait en 2022 à 991 k€, la baisse est de 43 k€. **Toutefois, la fermeture de la Résidence Huot n'est pas intégrée dans le BP 2023**. Le budget sera donc modifié courant 2023 pour tenir compte des impacts de cette fermeture, notamment en termes de pertes de recettes liées aux départs éventuels de résidents vers d'autres structures, ainsi qu'aux frais de déménagement de l'ensemble des résidents. Le déficit peut également fortement varier en fonction d'une augmentation du taux d'occupation, qui a fortement diminué depuis 2020 notamment du fait de l'épidémie.

	BP + DM 2022	BP 2023	Evolution coût BP + DM 2022 / BP 2023	Evolution coût BP + DM 2022 / BP 2023 en %
Dépenses	3 954 576	4 068 743	114 167	2.89%
Recettes	2 963 515	3 121 080	157 565	5.32%
Coût	**-991 061**	**-947 663**	**43 398**	**-4.38%**

✓ La subvention prévue pour le **budget aide à domicile** est de 874 k€, en augmentation par rapport à 2022. Le reste à charge reste donc élevé pour ce budget. Toutefois, il faut rappeler que des éléments ponctuels ont impactés le budget 2022 : versement de Crédits Non Reconductibles (CNR) par l'ARS d'un montant de 102 k€, et erreur d'un rattachement comptable qui a majoré le déficit 2021 de 180 k€ et minoré celui de 2022 du même montant. Il est donc difficile d'interpréter l'évolution du reste à charge de l'Aide à domicile au niveau budgétaire. De plus, le tarif du Contrat Pluri Annuel d'Objectifs et de Moyens (CPOM) a été augmenté en 2023, passant de 23,55 / heure à 24 €. Le tarif du CCAS, hors CPOM, a également augmenté en 2023, passant de 24,50 € à 25,60 € / heure.

	BP + DM 2022	BP 2023	Evolution coût BP + DM 2022 / BP 2023	Evolution coût BP + DM 2022 / BP 2023 en %
Dépenses	3 562 187	3 683 585	121 398	3.41%
Recettes	2 817 467	2 809 322	-8 145	-0.29%
Coût	**-744 720**	**-874 263**	**-129 544**	**17.39%**

✓ Le reste de l'enveloppe de ce chapitre est constitué des crédits nécessaires aux annulations de titres sur exercices antérieurs ainsi que des autres charges exceptionnelles. Ce montant s'élève à 6 k€.

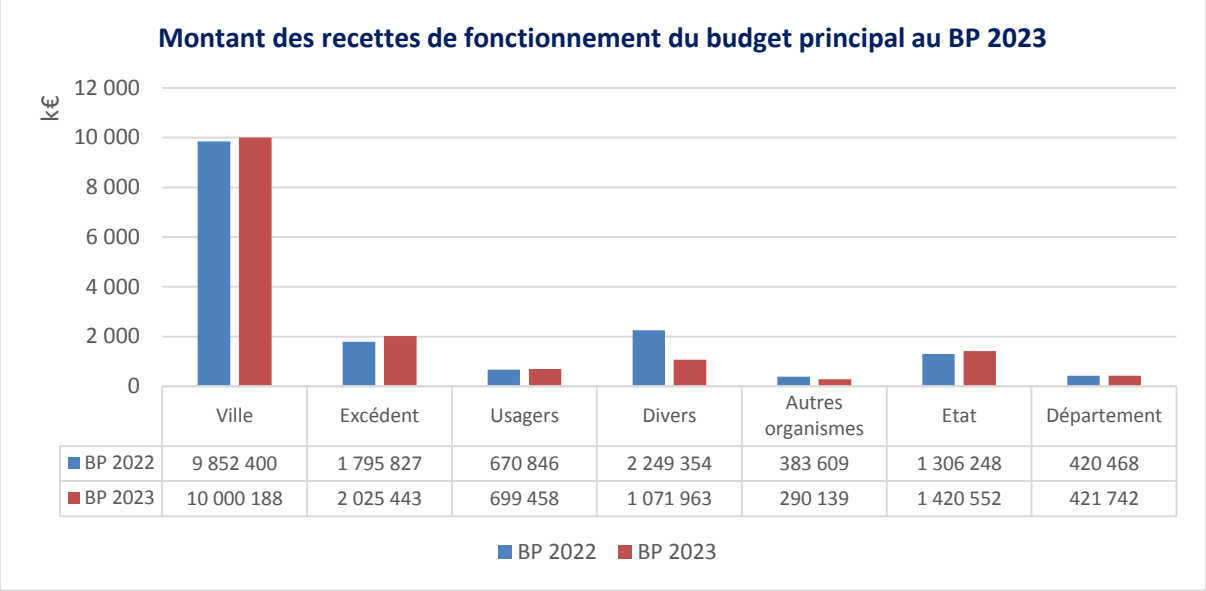
IV.6. Chapitre 022 – Dépenses imprévues

BP 2023 = 200 000 € (646 000 € au BP 2022 dont 133 345 € utilisés via DM)

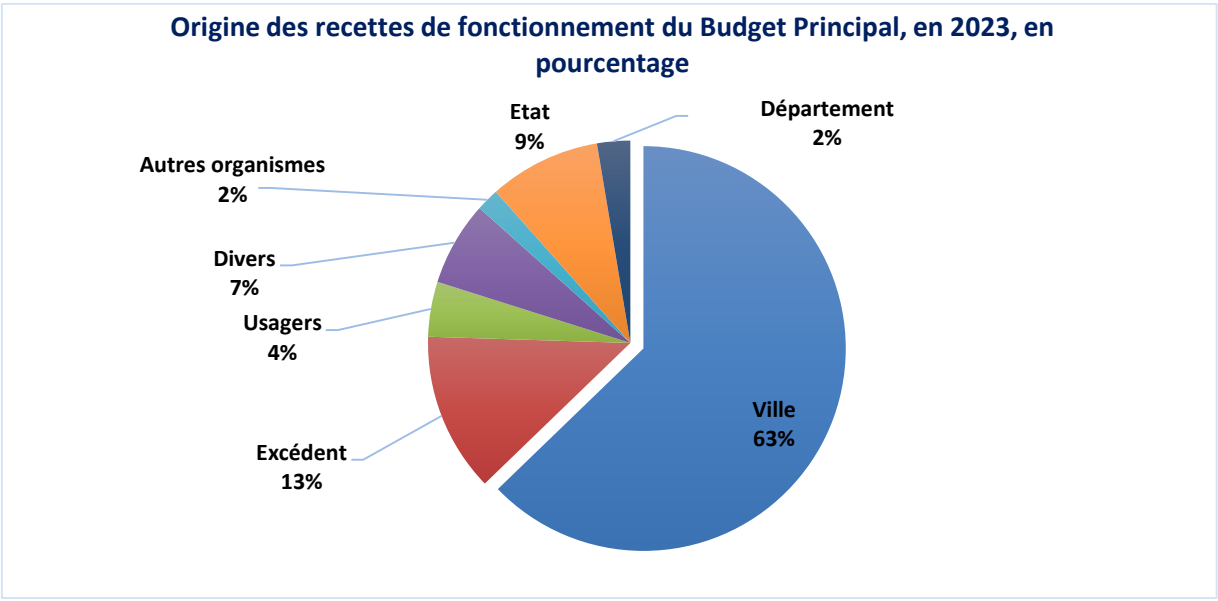
Le montant des dépenses imprévues est de 200 000 €. L'enveloppe doit permettre de prendre en compte des éléments incertains ou imprévus. En 2022, une enveloppe de 646 k€ était prévue au budget primitif et consommée en partie. Compte tenu des fortes tensions budgétaires actuelles, cette enveloppe a été fortement réduite en 2023, ce qui laisse moins de marge de manœuvre budgétaire au CCAS en cas d'imprévu important.

V. PRINCIPALES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

V.1. Répartition des recettes de fonctionnement par financeur



	Ville	Excédent	Usagers	Divers	Autres organismes	Etat	Département
BP 2022	9 852 400	1 795 827	670 846	2 249 354	383 609	1 306 248	420 468
BP 2023	10 000 188	2 025 443	699 458	1 071 963	290 139	1 420 552	421 742



On constate :

- ✓ Une augmentation de l'excédent reporté, en raison de la conservation en fonctionnement d'une partie de la provision constituée fin 2018. 700 k€ ont été virés à l'investissement et 540 k€ laissés en fonctionnement afin d'atténuer temporairement les effets du contexte budgétaire contraint.
- ✓ Une augmentation des recettes Ville, dont la subvention de fonctionnement versée au CCAS a été augmentée de 1,5 %,
- ✓ Une baisse des recettes diverses, notamment en raison de la reprise de la provision en 2022 pour un montant de 1,24 M€.

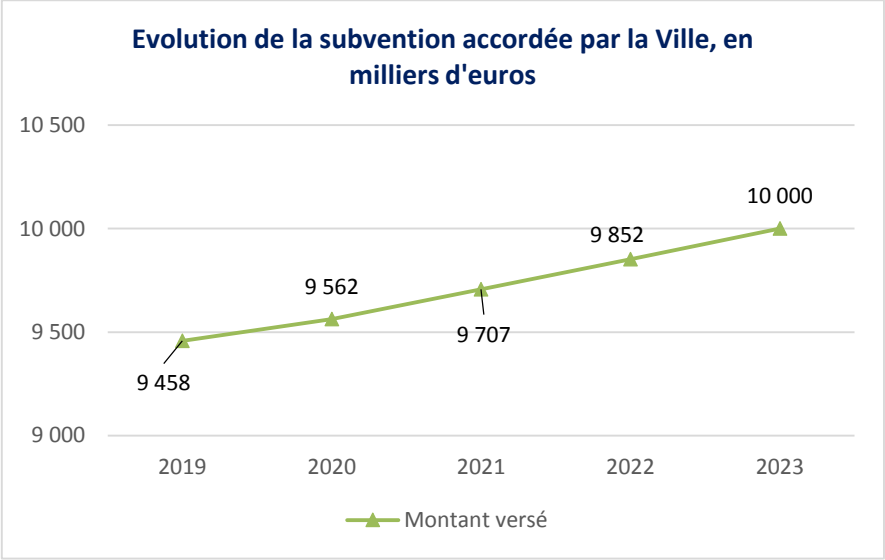
- ✓ Une augmentation des recettes Etat, principalement en raison de l'obtention de recettes nouvelles pour l'Hébergement d'Urgence des Sans Domicile Stable avec chiens, ainsi que le financement de l'accroissement en moyens humains pour le dispositif Accompagnement Vers et Dans le Logement.

Il est important de souligner **la part prépondérante de la subvention versée par la Ville dans le financement du budget principal**. Les recettes liées à l'activité (usagers et autres organismes dont la CAF) représentent quant à elles environ 6,21 % des recettes totales.

V.2. Chapitre 74 – Dotations et participations

BP 2023 = 12 142 621 € (11 974 521 € au BP + DM 2022)

Ce chapitre est constitué en très grande majorité de la subvention versée par la Ville de Besançon. Le graphique ci-dessous retrace son évolution depuis 2019 :



La Ville continue à soutenir fortement le CCAS par le biais de la subvention annuelle. La subvention est ainsi augmentée de 1,5 % sur la base du budget 2022.

Le montant de la subvention prévue au BP 2023 est de 10 000 188 €.

Hormis la subvention municipale, les autres recettes en provenance notamment de l'Etat et du Département sont stables.

V.3. Chapitre 75 – Autres produits de gestion courante

Néant

Il peut s'agir de recettes diverses et très mineures. Aucune prévision n'a donc été effectuée sur ce chapitre.

V.4. Chapitre 70 – Produits des services

BP 2023 = 1 701 421 € (1 607 446 € au BP + DM 2022)

Il s'agit de tous les paiements effectués par les usagers en contrepartie d'un service qui leur est rendu par le CCAS : hébergement en résidence sociale à l'AGORA, téléassistance, repas servis en résidences autonomie, etc. Sont également comptabilisées dans ce chapitre les recettes perçues en remboursement de frais, de la part des budgets annexes, mais également d'autres collectivités (Ville et GBM notamment).

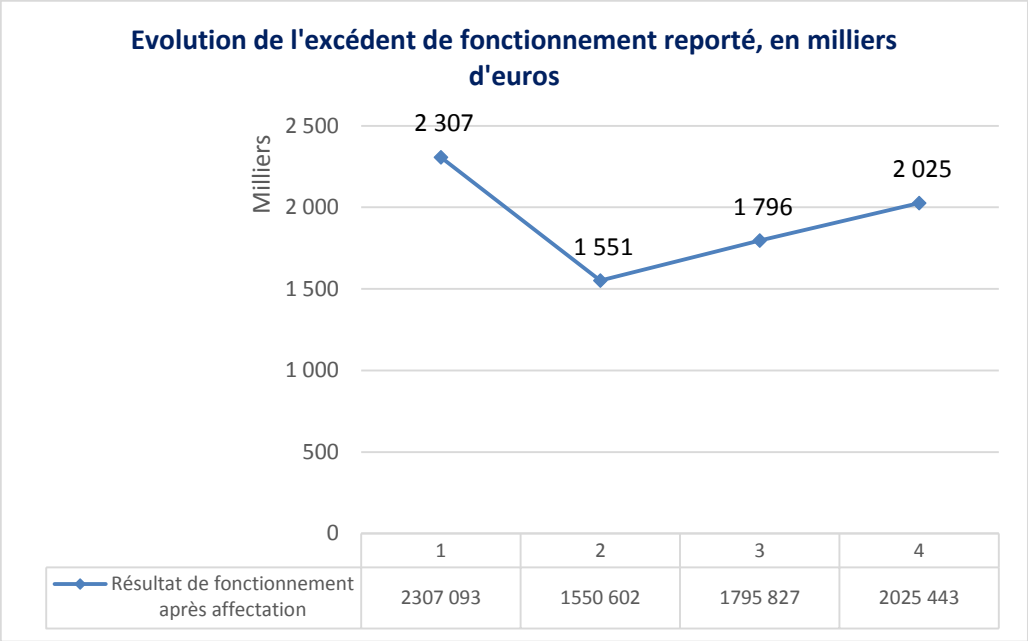
Principales recettes et évolutions :

- ✓ Santé Sociale et Handicap : 38 500 € prévus, contre 73 500 € en 2022, car aucune recette n'a été prévue pour la semaine bisontine du handicap contrairement à 2022 (habituellement le CCAS facturait des stands lors de la biennale du handicap et percevait une subvention de 15 k€ de la part du Département, mais ces recettes ne sont pas reconduites).
- ✓ Facturation de la mise à disposition d'un agent par le Secrétariat Général, pour 54 k€, en stabilité par rapport à 2022.
- ✓ Téléassistance : 118 231 €, contre 102 000 € en 2022. L'évolution est due notamment à la hausse des tarifs usagers de 6 % votée en décembre 2022.
- ✓ Repas en résidences autonomie : 521 781 €, contre 498 188 € en 2022, dont environ 102 000 € de recettes liées à la confection des repas pour la Boutique Jeanne Antide. L'activité prévisionnelle de ce service est orientée à la baisse, mais les tarifs appliqués aux usagers ainsi qu'à la Boutique Jeanne Antide ont été augmentés de 6 %.

V.5. Chapitre 002 – Excédent de fonctionnement N-1

BP 2023 = 2 025 443 € (1 795 827 € au BP + DM 2022)

Ce chapitre correspond à l'inscription de l'excédent de fonctionnement de l'exercice 2022, après virement à l'investissement. Le graphique ci-dessous retrace l'évolution de cet excédent depuis 2019 (l'excédent est ensuite inscrit au budget de N+1) :



Le résultat après affectation est en hausse en 2022, en raison de la reprise de la provision qui a été laissée partiellement en fonctionnement à hauteur de 540 k€. **Sans ce mécanisme, le résultat aurait diminué de 311 k€.** Il permet d'atténuer légèrement la pression budgétaire en 2023.

V.6. Chapitre 77 – Produits exceptionnels

BP 2023 = néant (1 000 € au BP + DM 2022)

Il s'agit principalement de recettes diverses et exceptionnelles, difficiles à prévoir. Aucune inscription n'a donc été effectuée.

V.7. Chapitre 013 – Atténuations de charges

BP 2022 = 60 000 € (60 000 € au BP + DM 2022)

Il s'agit principalement des remboursements de rémunérations et charges de personnel, de la part de la CPAM et de l'assurance risques statutaires qui couvrent les accidents du travail.

VI. PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

VI.1. Chapitre 204 – Subventions d'équipement versées

BP 2023 + reports 2022 = 143 000 € (87 000 € au budget 2022)

L'enveloppe est en augmentation. Elle correspond pour partie au versement prévisionnel d'une subvention d'équipement à Grand Besançon Métropole, au titre des investissements informatiques communs.

VI.2. Chapitre 21 – Immobilisations corporelles

BP 2023 + reports 2022 = 272 976 € (378 468 € au budget 2022)

Les principales dépenses d'équipement sont constatées dans ce chapitre. L'enveloppe est en diminution, le programme d'investissement est détaillé en partie VI.6.

VI.3. Chapitre 23 – Immobilisations en cours

BP 2023 + reports 2022 = 2 035 137 € (3 301 601 € au budget 2022)

Les travaux effectués dans les bâtiments sont constatés dans ce chapitre. La baisse est due à l'inscription du solde des crédits permettant la fin des travaux de rénovation du siège du CCAS, alors qu'en 2022 la quasi-intégralité des crédits avait été ouverte.

VI.4. Chapitre 16 – Emprunts et dettes assimilées (remboursements d'emprunts aux banques et cautions aux usagers)

BP 2023 + reports 2022 = 202 646 € (167 620 € au budget 2022)

Ce chapitre est en augmentation par rapport à 2022, car un emprunt de 1,55 M€ a été contracté fin 2022 pour financer les travaux du siège.

VI.5. Chapitre 27 – Autres immobilisations financières

BP 2023 + reports 2022 = 60 000 € (75 180 € au budget 2022)

Il s'agit des prêts accordés aux usagers dans le cadre des micro-crédits. Cette dépense est équilibrée par une recette sur le même chapitre puisque le titre de recettes demandant le remboursement du prêt à l'usager est émis concomitamment à la dépense. L'inscription du chapitre 27 en recettes est donc identique. Le budget est stable par rapport à 2022.

VI.6. Programme d'investissement

VI.6.1 Budget principal

Étiquettes de lignes	Somme de 2 023	Somme de 2 024	Somme de 2 025
01 - Budget Principal	**2 533 348.84**	**260 230.00**	**222 685.00**
00100 - Dépenses transversales	**2 236 057.41**	**191 000.00**	**162 000.00**
203 - Etudes	20 000.00		
Bureau d'études projet de construction	20 000.00		
20411 - Subv équipement	143 000.00	143 000.00	136 000.00
Subvention équipement Informatique GBM	136 000.00	136 000.00	136 000.00
Subvention équipement Parc Auto et Logistique GBM	7 000.00	7 000.00	
205 - Logiciels	62 235.60		
(report 2022) Logiciel facturation	62 235.60		
2182 - Véhicules	11 000.00	22 000.00	
Véhicules	11 000.00	22 000.00	
2183 - Matériel de bureau et informatique	18 387.32	10 000.00	10 000.00
Dotation pour ordinateurs (stock de dépannage) et téléphones	15 000.00	10 000.00	10 000.00
Logiciels et matériels informatiques	0.00		
(report 2022) Tablettes	1 942.80		
(report 2022) PC portables Direction et VP	1 444.52		
2184 - Mobilier	62 226.23	11 000.00	11 000.00
Dotation pour divers mobiliers de bureau	50 000.00	11 000.00	11 000.00
(report 2022) Mobilier administratif - rénovation siège	12 226.23		
2188 - Autres immobilisations corporelles	5 578.26	5 000.00	5 000.00
Affichage partagé	0.00	0.00	
Dotation pour divers petits materiels	5 000.00	5 000.00	5 000.00
(report 2022) Mobilier AG	578.26		
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	1 908 500.00		
Remplacement porte d'accès CCAS au Centre Technique Municipal	8 500.00		
Rénovation siège CCAS	1 900 000.00		
2314 - Constructions - Installations générales, agencements, aménagements	5 130.00		
(report 2022) Mission SPS siège	5 130.00		
13000 - Service Santé Sociale Handicap	**10 000.00**		
2188 - Autres immobilisations corporelles	10 000.00		
Outil itinérant de sensibilisation au handicap	10 000.00		
20400 - ASQ	**93 078.87**		
2182 - Véhicules	27 968.00		
(report 2022) Ludospace Mission culture	27 968.00		
2184 - Mobilier	5 110.87		
Mobilier de bureau	2 000.00		
(report 2022) Sièges de bureau et visiteurs	3 110.87		
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	60 000.00		
Installation internet partie logement	35 000.00		
Rénovation ASQ Montrapon	25 000.00		
23200 - SAAS	**75 789.73**		
2182 - Véhicules	27 968.40		
(report 2022) Ludospace SAAS	27 968.40		
2183 - Matériel de bureau et informatique	621.60		
(report 2022) Destructeur de papier	621.60		
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	47 199.73		
Abri de vélos cour extérieure	10 000.00		
Création de locaux d'entretien avec point d'eau	5 000.00		
Porte d'entrée du SAAS	6 000.00		
Portes des chambres Glacis	15 000.00		
Portes SAAS : bureau 1 et 2, bureau médecin, infirmière	1 000.00		
Sécurité des Glacis	5 000.00		
(report 2022) Aménagement espace accueil SAAS	5 199.73		

Étiquettes de lignes	Somme de 2 023	Somme de 2 024	Somme de 2 025
01 - Budget Principal	**2 533 348.84**	**260 230.00**	**222 685.00**
24000 - Agora	**42 277.60**	**10 370.00**	**38 290.00**
2182 - Véhicules	28 000.00		2 000.00
Véhicule électrique	28 000.00		
Vélo électrique			2 000.00
2183 - Matériel de bureau et informatique	1 000.00		
(vide)	1 000.00		
2184 - Mobilier			
Mobilier d'hébergement et de bureau			
2188 - Autres immobilisations corporelles	1 370.00	10 370.00	4 170.00
Divers petits matériels	1 370.00	10 370.00	4 170.00
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	11 907.60		32 120.00
Réfection des cuisines	6 000.00		
Aménagement borne accueil			10 000.00
Accès sécurisé LHSS + 3ème étage HU			8 000.00
Filtres anti chaleur			8 120.00
Boîtes aux lettres RS + MR			6 000.00
(report 2022) Pâques Alu porte Sdb	5 907.60		
24100 - Résidence Sociale Agora	**13 291.95**	**4 070.00**	**2 730.00**
2183 - Matériel de bureau et informatique	2 311.43	700.00	600.00
Divers équipements informatiques		700.00	600.00
(report 2022) Vidéoprojecteur Agora	894.24		
(report 2022) Fauteuil de bureau Agora	1 417.19		
2184 - Mobilier	10 080.52	2 320.00	1 230.00
Mobilier d'hébergement et de bureau	2 320.00	2 320.00	1 230.00
(report 2022) Divers mobilier Agora	7 760.52		
2188 - Autres immobilisations corporelles	900.00	1 050.00	900.00
Divers petits matériels	900.00	1 050.00	900.00
24300 - Hébergement d'urgence Agora	**7 099.43**	**4 970.00**	**5 160.00**
2183 - Matériel de bureau et informatique	2 328.26		
(report 2022) Divers mobilier de bureau	2 328.26		
2184 - Mobilier	3 360.00	4 580.00	4 770.00
Mobilier d'hébergement et de bureau	3 360.00	4 580.00	4 770.00
2188 - Autres immobilisations corporelles	1 411.17	390.00	390.00
Divers petits matériels	620.00	390.00	390.00
(report 2022) Electroménager	791.17		
24400 - Maison relais l'autre toit	**1 040.00**	**1 470.00**	**1 270.00**
2183 - Matériel de bureau et informatique	520.00		
Divers	520.00		
2184 - Mobilier	520.00	250.00	750.00
Mobilier d'hébergement et de bureau	520.00	250.00	750.00
2188 - Autres immobilisations corporelles		1 220.00	520.00
Divers petits matériels		1 220.00	520.00

Étiquettes de lignes	Somme de 2 023	Somme de 2 024	Somme de 2 025
01 - Budget Principal	**2 533 348.84**	**260 230.00**	**222 685.00**
24700 - Maison relais Agora	**6 900.00**	**13 350.00**	**13 235.00**
2183 - Matériel de bureau et informatique			600.00
Divers équipements informatiques			600.00
2184 - Mobilier	3 780.00	3 780.00	2 315.00
Mobilier d'hébergement et de bureau	3 780.00	3 780.00	2 315.00
2188 - Autres immobilisations corporelles	720.00	7 170.00	7 920.00
Divers petits matériels	720.00	7 170.00	7 920.00
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	2 400.00	2 400.00	2 400.00
Divers aménagements	2 400.00	2 400.00	2 400.00
28000 - MSAP	**500.00**		
2188 - Autres immobilisations corporelles	500.00		
Divers matériels	500.00		
30000 - Secrétariat Général	**39 547.84**	**3 000.00**	
2182 - Véhicules	36 547.84		
(report 2022) Véhicule électrique service entretien	36 547.84		
2188 - Autres immobilisations corporelles	3 000.00	3 000.00	
Outillage service technique	3 000.00	3 000.00	
40000 - Direction autonomie		**12 000.00**	
2182 - Véhicules		12 000.00	
Véhicule		12 000.00	
40500 - Mission intergénérations	**2 000.00**		
2188 - Autres immobilisations corporelles	2 000.00		
Matériel vidéo	2 000.00		
43200 - Cuisine des RA	**5 000.00**	**5 000.00**	
2188 - Autres immobilisations corporelles	5 000.00	5 000.00	
Divers petits matériels	5 000.00	5 000.00	
Four			
45300 - Maison des séniors	**766.01**	**15 000.00**	
2182 - Véhicules		15 000.00	
Véhicule		15 000.00	
2184 - Mobilier	766.01		
(report 2022) Armoire de bureau	766.01		

VI.6.2 Résidences autonomie

Étiquettes de lignes	Somme de 2 023	Somme de 2 024	Somme de 2 025
15 - Résidences autonomie	**1 043 496.20**	**701 004.00**	**748 206.00**
43631 - RA Lilas	**239 019.45**	**341 100.00**	**99 000.00**
2188 - Autres immobilisations corporelles	6 100.00	6 100.00	
Machine à laver professionnelle	3 200.00	3 200.00	
Sèche linge professionnel	2 900.00	2 900.00	
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	232 919.45	335 000.00	99 000.00
MOE chaufferie	110 000.00		
Ravalement façade + isolation extérieure		300 000.00	
Réaménagement du massif et des évacuations des eaux pluviales	50 000.00		
Rénovation et sécurisation des balcons		35 000.00	
Reprise Eau chaude sanitaire	18 500.00		
Toit local poubelles	30 000.00		99 000.00
(report 2022) Portes piétonnes	19 104.80		
(report 2022) Local poubelles Lilas	5 314.65		
43641 - RA Cèdres	**249 040.14**	**6 100.00**	**300 000.00**
2188 - Autres immobilisations corporelles	6 100.00	6 100.00	
Machine à laver professionnelle	3 200.00	3 200.00	
Sèche linge professionnel	2 900.00	2 900.00	
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	242 940.14		300 000.00
Ravalement façade + isolation extérieure			300 000.00
Rénovation et sécurisation des balcons	35 000.00		
(report 2022) Solde VMC	1 890.00		
(report 2022) Rénovation complète de certains appartements	206 050.14		
43651 - RA Hortensias	**193 792.97**	**6 100.00**	
2183 - Matériel de bureau et informatique	1 032.17		
(report 2022) PC Portable	1 032.17		
2188 - Autres immobilisations corporelles	11 760.80	6 100.00	
Machine à laver professionnelle	3 200.00	3 200.00	
Sèche linge professionnel	2 900.00	2 900.00	
Visiophone	1 000.00		
(report 2022) Visiophone	4 660.80		
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	181 000.00		
Changement des fenêtres bureau, restaurant et salle de réunion	50 000.00		
Résidentialisation extérieurs Hortensias	131 000.00		
43661 - RA Marulaz	**13 600.00**	**6 100.00**	
2188 - Autres immobilisations corporelles	6 100.00	6 100.00	
Machine à laver professionnelle	3 200.00	3 200.00	
Sèche linge professionnel	2 900.00	2 900.00	
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	7 500.00		
Création d'un auvent	7 500.00		
43911 - Toutes RA	**348 043.64**	**341 604.00**	**349 206.00**
2013 - Frais d'évaluation externe	5 500.00		
Evaluation externe	5 500.00		
2183 - Matériel de bureau et informatique	2 000.00	2 000.00	2 000.00
Divers matériel informatique et téléphonie	2 000.00	2 000.00	2 000.00
2184 - Mobilier	55 661.64	50 000.00	50 000.00
Dotation divers mobilier	2 500.00	2 500.00	2 500.00
Mobilier appartements	47 500.00	47 500.00	47 500.00
(report 2022) Mobilier cuisines appartements	5 661.64		
2188 - Autres immobilisations corporelles	23 880.00	21 000.00	21 000.00
Dotation divers petit matériel	12 000.00	12 000.00	12 000.00
Electroménager appartements	9 000.00	9 000.00	9 000.00
Friteuse professionnelle pour une des cuisines	2 000.00		
(report 2022) Electroménager	880.00		
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	261 002.00	268 604.00	276 206.00
Opération réhabilitation complète 15 logements	261 002.00	268 604.00	276 206.00
Total général	**1 043 496.20**	**701 004.00**	**748 206.00**

VI.6.3 Autres budgets annexes

Étiquettes de lignes	Somme de 2 023	Somme de 2 024	Somme de 2 025
04 - CHRS	**23 916.70**	**3 210.00**	**7 110.00**
24200 - CHRS	**23 916.70**	**3 210.00**	**7 110.00**
2013 - Frais d'évaluation externe	3 450.00		
Evaluation externe	3 450.00		
2182 - Véhicules	15 000.00		
Véhicule	15 000.00		
2183 - Matériel de bureau et informatique	1 809.70		600.00
(vide)	700.00		600.00
(report 2022) Divers équipements de bureau	1 109.70		
2184 - Mobilier	2 314.00	2 220.00	1 670.00
(vide)	2 314.00	2 220.00	1 670.00
2188 - Autres immobilisations corporelles	1 343.00	990.00	4 840.00
(vide)	990.00	990.00	4 840.00
(report 2022) Sèche linge	353.00		
19 - Escapade	**122 144.00**	**2 000.00**	**47 000.00**
43711 - Escapade	**122 144.00**	**2 000.00**	**47 000.00**
2182 - Véhicules			45 000.00
Fourgon			45 000.00
2188 - Autres immobilisations corporelles	2 144.00	2 000.00	2 000.00
Dotation divers petit matériel	2 000.00	2 000.00	2 000.00
(report 2022) Aspirateur	144.00		
2313 - Constructions - Installation générales, agencements, aménagements	120 000.00		
Réaménagement des locaux + sol + réserve + placards de rangement	120 000.00		
20 - SSIAD	**29 703.84**	**13 500.00**	**2 500.00**
41170 - SSIAD	**29 703.84**	**13 500.00**	**2 500.00**
2013 - Frais d'évaluation externe	4 000.00		
Evaluation externe	4 000.00		
2182 - Véhicules	22 000.00	11 000.00	
Renouvellement véhicules	22 000.00	11 000.00	
2183 - Matériel de bureau et informatique	1 703.84	500.00	500.00
Smartphones	500.00	500.00	500.00
(report 2022) Télégestion	1 203.84		
2188 - Autres immobilisations corporelles	2 000.00	2 000.00	2 000.00
Divers petits matériels	2 000.00	2 000.00	2 000.00
21 - Aide à domicile	**25 624.00**	**14 000.00**	**3 000.00**
41110 - Aide à domicile	**25 624.00**	**14 000.00**	**3 000.00**
2013 - Frais d'évaluation externe	5 500.00		
Evaluation externe	5 500.00		
2182 - Véhicules	11 000.00	11 000.00	
Véhicule	11 000.00	11 000.00	
2183 - Matériel de bureau et informatique	6 624.00	500.00	500.00
Smartphones	3 444.00	500.00	500.00
(report 2022) Smartphones	3 180.00		
2188 - Autres immobilisations corporelles	2 500.00	2 500.00	2 500.00
Divers petits matériels	2 500.00	2 500.00	2 500.00
23 - Restauration à domicile	**35 500.00**	**222 000.00**	**2 000.00**
41150 - Restauration à domicile	**35 500.00**	**222 000.00**	**2 000.00**
2182 - Véhicules	33 000.00	220 000.00	
Véhicule	33 000.00	220 000.00	
2183 - Matériel de bureau et informatique	500.00		
Smartphones	500.00		
2188 - Autres immobilisations corporelles	2 000.00	2 000.00	2 000.00
Dotation divers petit matériel	2 000.00	2 000.00	2 000.00
32 - LHSS	**39 291.53**	**2 950.00**	**7 230.00**
24600 - LHSS	**39 291.53**	**2 950.00**	**7 230.00**
2013 - Frais d'évaluation externe	2 880.00		
Evaluation externe	2 880.00		
2182 - Véhicules	27 917.86		
(report 2022) Véhicule électrique	27 917.86		
2183 - Matériel de bureau et informatique	826.29		
(report 2022) Divers équipements de bureau	826.29		
2184 - Mobilier	1 440.00	1 910.00	1 440.00
(vide)	1 440.00	1 910.00	1 440.00
2188 - Autres immobilisations corporelles	6 227.38	1 040.00	5 790.00
(vide)	5 190.00	1 040.00	5 790.00
(report 2022) Electroménager professionnel	1 037.38		

VII. PRINCIPALES RECETTES D'INVESTISSEMENT

VII.1. Chapitre 001 – Excédent reporté

BP 2023 = 320 108 € (509 604 € au budget 2022)

Il s'agit du résultat d'investissement de 2022 qui sera repris au budget 2023. Il est en diminution par rapport au résultat 2021.

VII.2. Chapitre 021 – Virement depuis la section de fonctionnement

BP 2023 = néant € (700 000 € au budget 2022)

Dans ce chapitre est inscrit le virement prévisionnel de la section de fonctionnement vers l'investissement. En 2022, étaient inscrits 700 000 €, qui correspondent au montant de la provision reprise pour financer les travaux du siège. En 2023, compte tenu des fortes tensions budgétaires, il n'est pas prévu de virement à l'investissement.

VII.3. Chapitre 10 – FCTVA + excédent de fonctionnement capitalisé

BP 2023 + reports 2022 = 1 030 000 € (0 € au budget 2022)

Ce chapitre intègre le virement à l'investissement de 700 000 € qui sera réalisé après affectation des résultats 2022. Il intègre également les recettes attendues du Fonds de Compensation de la TVA, suite au paiement des factures de rénovation du siège en 2023. La somme prévisionnelle attendue est de 330 000 €.

VII.4. Chapitre 16 – Emprunts et dettes assimilées (nouveaux emprunts et cautions versées par les usagers)

BP 2023 + reports 2022 = 472 618 € (1 966 473 € au budget 2022)

Ce chapitre intègre les cautions versées par les usagers à leur entrée dans un logement, pour un montant global de 11 500 €. Par ailleurs, un emprunt prévisionnel de 461 118 € est prévu au budget pour le financement les investissements prévus au BP 2023. La consultation des banques sera effectuée en cours d'année uniquement si les investissements réellement exécutés nécessitent d'y recourir.

VII.5. Chapitre 040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements et provisions).

BP 2023 + reports 2022 = 513 269 € (475 439€ au budget 2022)

Ce chapitre est la contrepartie en recette d'investissement des dépenses de fonctionnement relatives aux amortissements et provisions. Comme indiqué dans la partie IV.4, l'augmentation est la conséquence des opérations d'investissement réalisées en 2022.

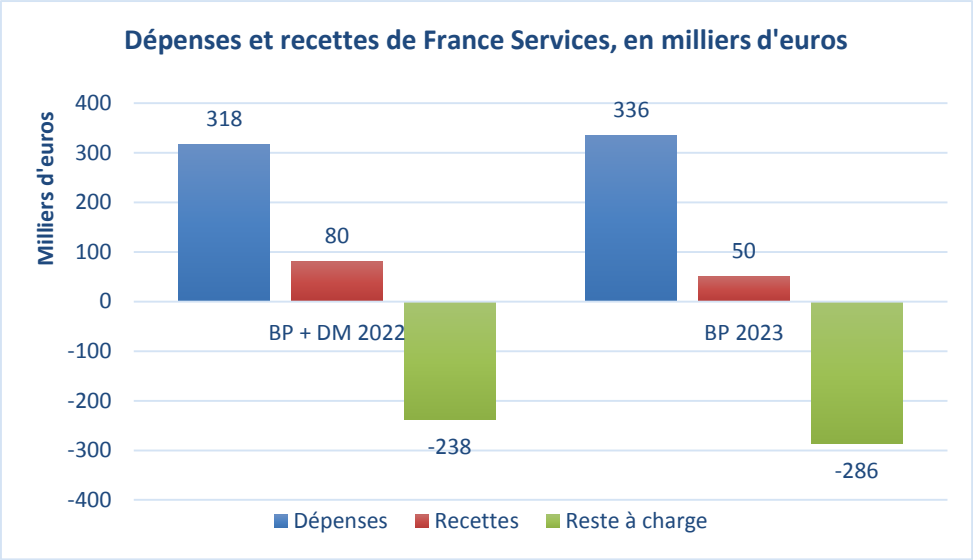
VIII. PRESENTATION ANALYTIQUE DU BUDGET PRINCIPAL

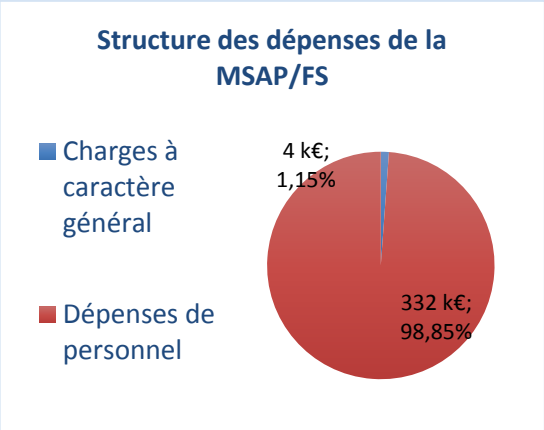
VIII.1. Evolution des coûts des services du budget principal, entre les BP + DM 2022 et BP 2023

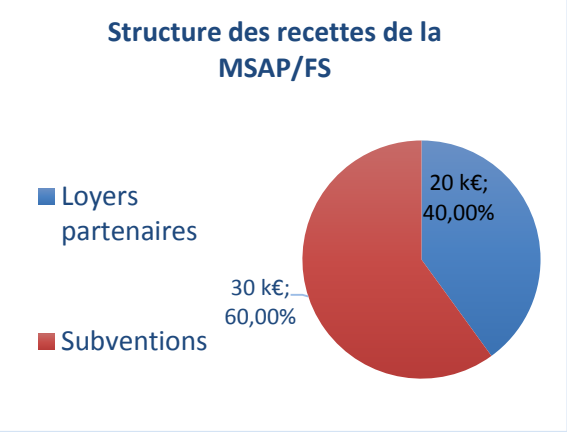
	BP + DM 2022			BP 2023			Evolution du reste à charge
Service	Dépenses	Recettes	Reste à charge	Dépenses	Recettes	Reste à charge	
00100 - Dépenses transversales	4 984 872	13 005 188	- 8 020 316	3 888 594	12 210 631	- 8 322 037	-301 721
00200 - Services mutualisés	1 487 773	-	1 487 773	1 524 719	-	1 524 719	36 946
00300 - Personnel affecté services généraux	22 286	-	22 286	5 251	-	5 251	-17 035
00400 - Emplois aidés	87 498	-	87 498	89 128	-	89 128	1 630
Sous Total Dépenses transversales	6 582 429	13 005 188	- 6 422 758	5 507 692	12 210 631	- 6 702 939	-280 181
10000 - Direction Générale	354 007	66 500	287 507	387 521	91 700	295 821	8 314
13000 - Santé Sociale Handicap	645 276	271 502	373 774	583 489	270 196	313 293	-60 481
30000 - Secrétariat Général	1 175 917	52 000	1 123 917	1 227 112	54 300	1 172 812	48 895
32911 - Bâtiment henri huot	119	17 000	- 16 881	50	17 000	- 16 950	-69
32943 - Bâtiment Ampère Jouchoux	2	-	2	-	-	-	-2
Sous Total Secrétariat Général - Direction Générale	2 175 321	407 002	1 768 319	2 198 172	433 196	1 764 976	-3 343
20000 - Direction des Solidarités	232 263	-	232 263	222 221	-	222 221	-10 042
20400 - Antennes Sociales de Quartier	1 452 317	167 000	1 285 317	1 772 791	156 740	1 616 051	330 734
22100 - Aides Financières	713 904	-	713 904	577 896	-	577 896	-136 008
23200 - SAAS / Glacis	1 255 372	708 400	546 972	1 249 575	659 400	590 175	43 203
24000 - Hébergement Logement Accompagné	457 900	417 400	40 500	442 500	418 400	24 100	-16 400
24100 - Forum / Agora	374 898	213 440	161 458	386 461	229 800	156 661	-4 797
24300 - Hébergement d'Urgence Agora	405 888	195 348	210 540	454 467	194 300	260 167	49 627
24400 - Maison Relais	128 373	136 000	- 7 627	151 199	178 000	- 26 801	-19 174
24500 - Logements d'Insertion	169 201	84 500	84 701	172 360	77 920	94 440	9 739
24700 - Maison Relais Agora	300 319	299 127	1 192	314 764	308 438	6 326	5 134
25100 - Habitat Spécifique	300	-	300	-	-	-	-300
28000 - MSAP / France services	317 699	80 000	237 699	335 662	50 000	285 662	47 963
Sous -total - Direction des Solidarités	5 808 434	2 301 215	3 507 219	6 079 896	2 272 998	3 806 898	299 679
40000 - Direction de l'Autonomie	399 568	73 360	326 208	234 816	56 500	178 316	-147 892
40400 - Mission intergénérations	245 473	13 100	232 373	256 443	13 100	243 343	10 970
40500 - Mission accessibilité	67 401	53 000	14 401	71 326	53 000	18 326	3 925
41130 - Téléalarme	98 573	102 000	- 3 427	103 599	118 231	- 14 632	-11 205
41140 - Sos Petits dépannages	3 975	-	3 975	4 321	-	4 321	346
43100 - Espace ponsot	17 335	-	17 335	18 844	-	18 844	1 509
43200 - Cuisine des RA	670 538	501 188	169 350	730 068	523 781	206 287	36 937
43800 - Logements etudiants	54 289	92 000	- 37 711	59 504	117 348	- 57 844	-20 133
45300 - Maison des Seniors	555 416	130 700	424 716	664 804	130 700	534 104	109 388
Sous -total - Direction de l'Autonomie	2 112 568	965 348	1 147 220	2 143 725	1 012 660	1 131 065	-16 155
Total	**16 678 753**	**16 678 753**	**0**	**15 929 485**	**15 929 485**	**0**	

Les principaux services ainsi que l'évolution de leur coût seront abordés ci-après.

VIII.2. Maison des Services Au Public / France Services

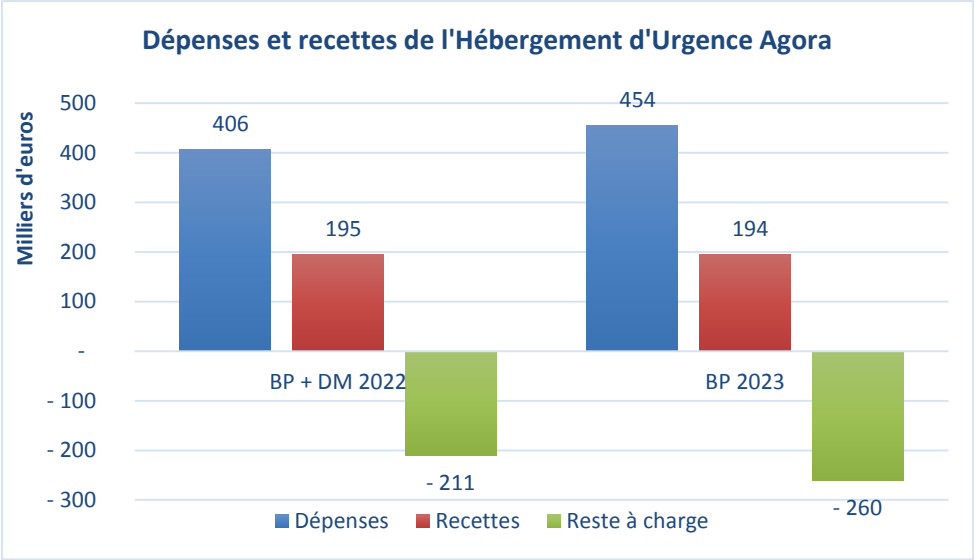


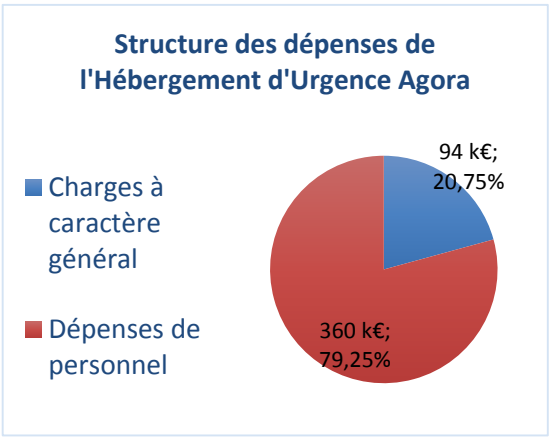


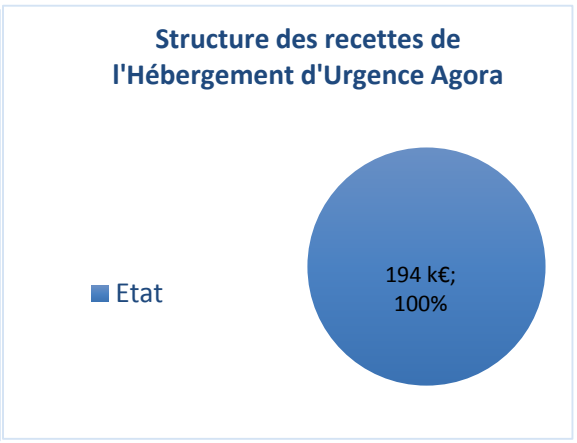


- ✓ Les dépenses sont en hausse, principalement en raison de l'ajustement des dépenses de personnel (+ 19 k€) du service principalement en raison des effets des revalorisations salariales. Les effectifs budgétaires sont en légère baisse de 0,24 ETP.
- ✓ Les recettes sont composées des forfaits d'occupation des locaux facturés aux partenaires, ainsi que des subventions. Elles évoluent à la baisse, car en 2022 le CCAS a perçu en sus 25 k€ pour le financement d'un poste de Conseiller numérique. Suite au départ de l'agent, ce poste de conseiller numérique n'a pas été reconduit en 2023.

VIII.3. Agora Hébergement d'Urgence

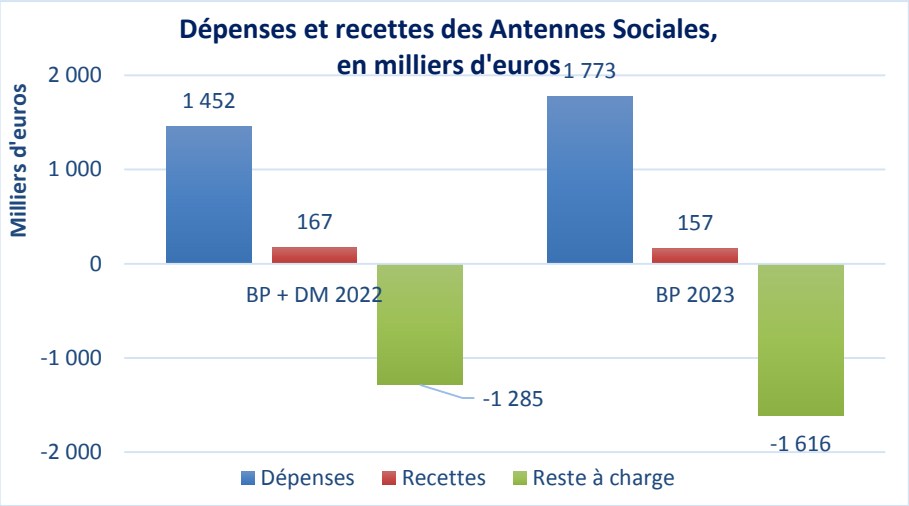


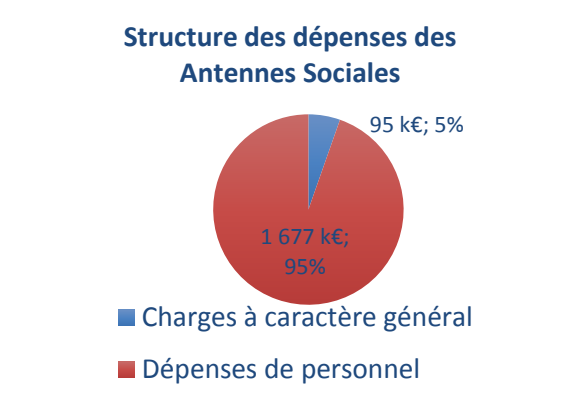


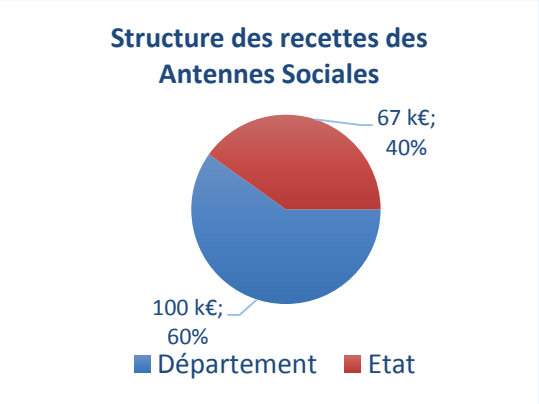


- ✓ Le reste à charge est augmentation entre 2022 et 2023 de 49 k€.
- ✓ La masse salariale représente plus des ¾ des dépenses. Celle-ci est en hausse de 52.5 k€ par rapport à 2022. Le solde est essentiellement constitué du loyer dont le dispositif s'acquitte auprès du service Hébergement Logement Accompagné.
- ✓ Les recettes d'activité correspondent aux ALT et subventions versées par l'Etat, dont les montants sont stables par rapport à 2022.

VIII.4 Antennes Sociales de Quartier

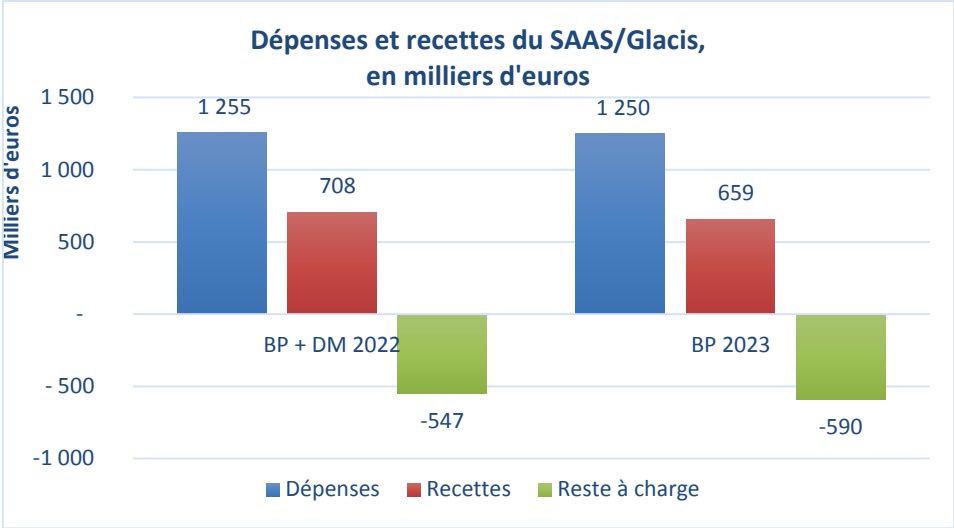


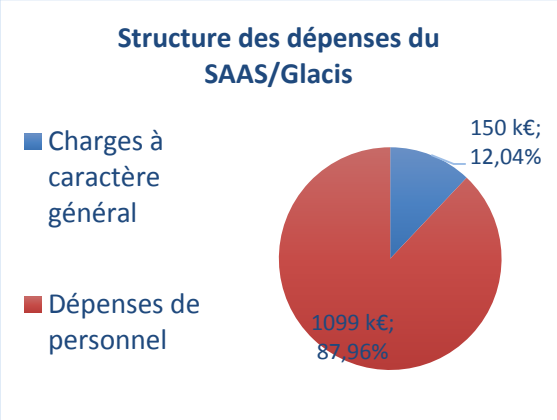


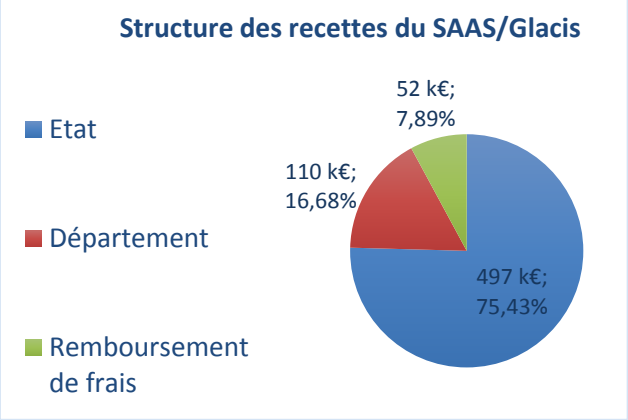


- ✓ Les dépenses de personnel sont en augmentation d'environ 322 000 €, pour des effectifs de ce service en augmentation de + 2 ETC. La hausse est due à l'augmentation du point d'indice et au Complément de Traitement Indiciaire versé aux travailleurs sociaux.
- ✓ Les crédits prévus pour l'accès à la culture et le fonctionnement des ateliers créatifs s'élèvent à 27 700 € (en baisse de 4 400 €) et représentent l'essentiel des dépenses d'animation du service.
- ✓ Les recettes sont constituées des versements du Département du Doubs pour le Logement d'Abord, l'accompagnement vers et dans le logement (AVDL), ainsi qu'Accompagner pour Habiter. Les recettes prévisionnelles sont en baisse de 10 k€.

VIII.5 SAAS / Glacis

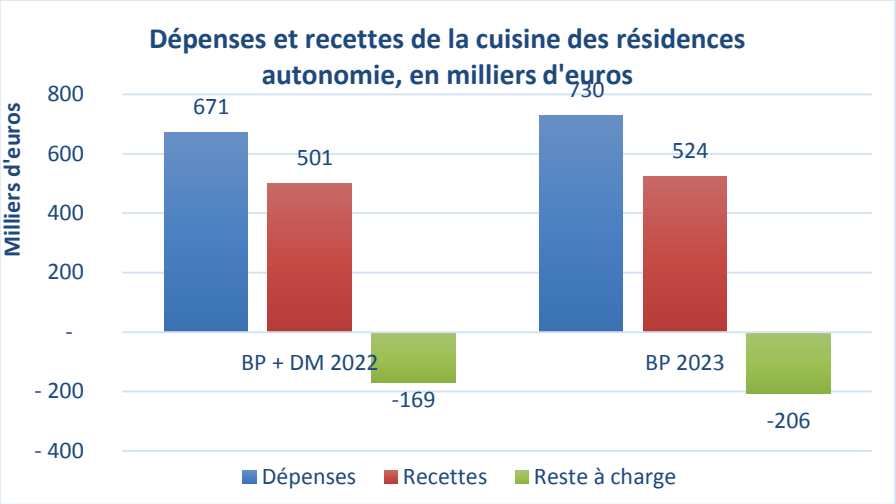


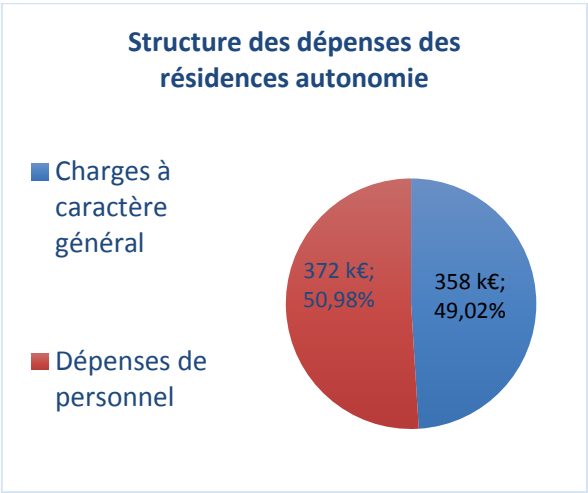


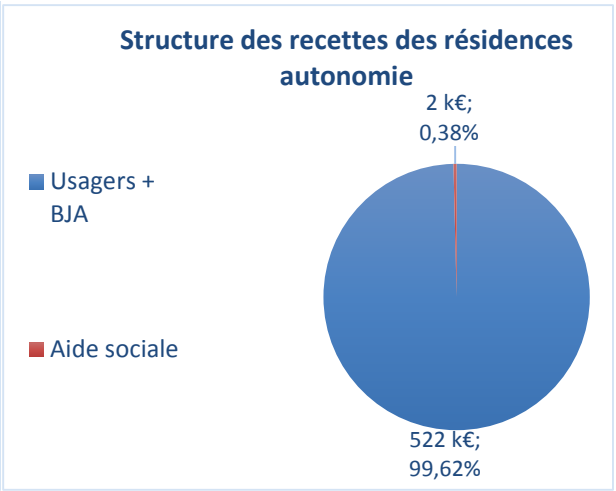


- ✓ Le reste à charge est augmentation entre 2021 et 2022. Les dépenses de personnel sont en évolution de + 39 k€, pour des effectifs en baisse de 0,71 ETC. La hausse s'explique par les diverses revalorisations salariales.
- ✓ Les recettes du service sont en baisse de 50 k€, car 50 k€ concernant l'Accompagnement Vers et Dans le Logement de l'Hébergement d'Urgence Agora ont été prévue par erreur sur le SAAS en 2022. Elles comprennent une subvention de 110 k€ versée par le Département du Doubs au titre de l'accompagnement des personnes sans résidence stable. Le solde est constitué des fonds versés par l'Etat au titre de l'Hébergement d'Urgence des Glacis, de la veille mobile et des Allocations Logement Temporaire (ALT), du lieu de répit jeunes femmes, de l'Accompagnement Vers et Dans le Logement (AVDL), et de l'Hébergement d'Urgence des SDS avec chiens.

VIII.6. Cuisine des résidences autonomie

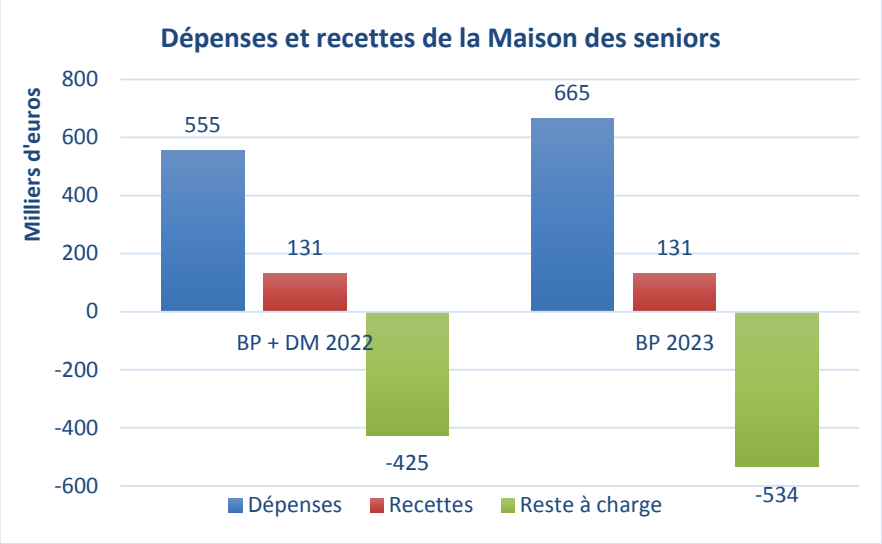


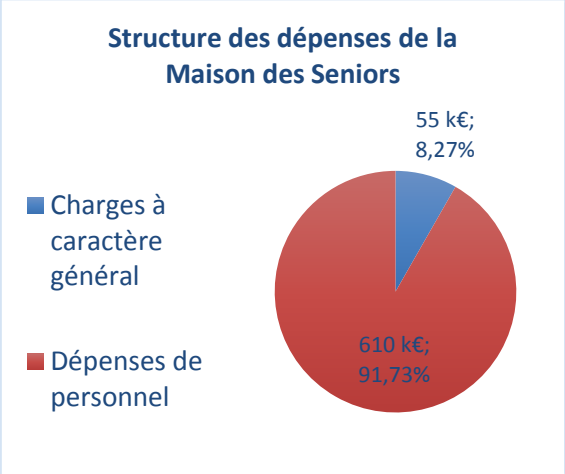


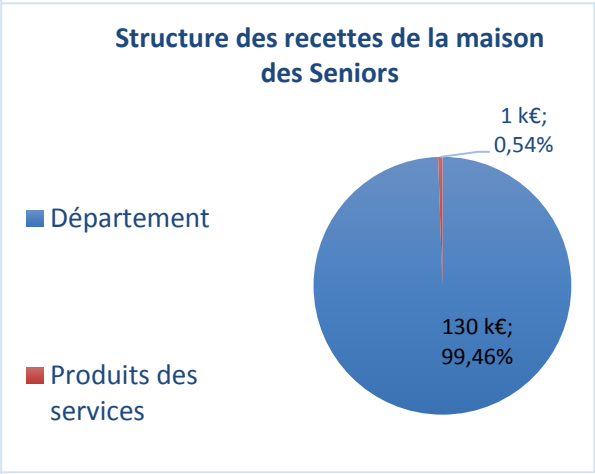


- ✓ Le reste à charge de ce service est en augmentation de 37 000 € environ.
- ✓ Les charges sont représentées pour moitié par des dépenses de personnel (en baisse de 15 k€), et pour moitié par les achats des denrées nécessaires à la fabrication des repas servis aux résidents. Le coût d'achat des repas est augmenté de 48 k€ en raison de l'inflation. Toutefois, en fonction des départs éventuels de certains usagers de la Résidence autonomie Henri Huot, l'activité du service cuisine peut évoluer à la baisse.
- ✓ Les factures émises à destination des usagers et de la Boutique Jeanne Antide représentent la quasi intégralité des recettes du service. Elles sont en augmentation suite à la hausse des tarifs de 6 %.

VIII.7. Maison des seniors

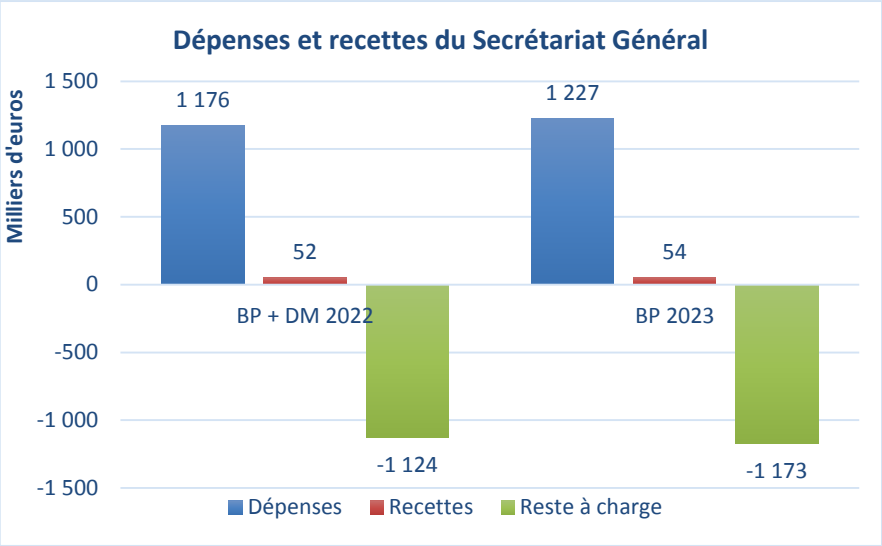


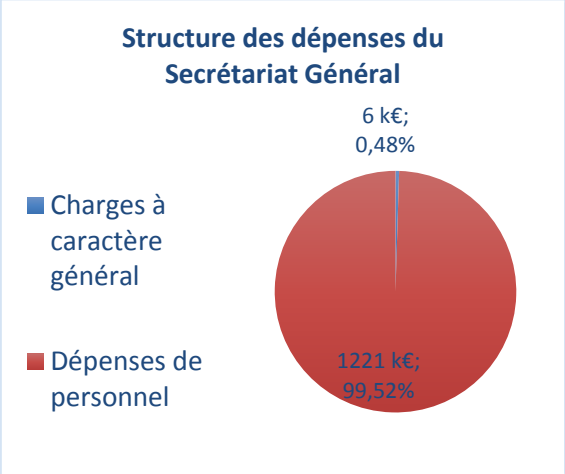


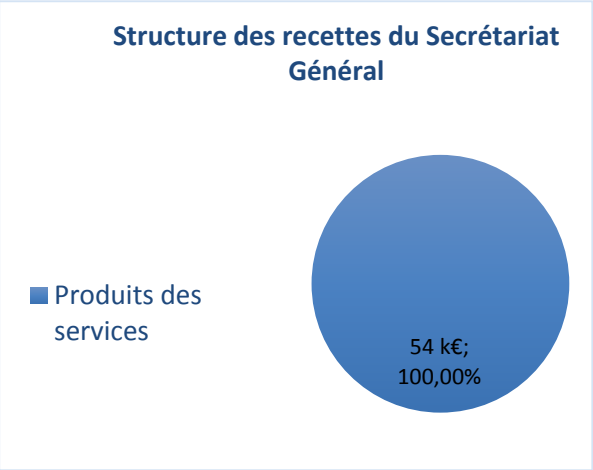


- ✓ Le reste à charge de ce service est en augmentation de 109 k€.
- ✓ Les dépenses de personnel représentent 92% des dépenses de fonctionnement, et sont en augmentation de 46 k€ (les effectifs augmentent de + 0,8 ETC en raison de l'absence de certains agents).
- ✓ Les recettes sont constituées quasi exclusivement de la subvention versée par le Département au titre du Centre Local d'Information et de Coordination (CLIC).

VIII.8. Secrétariat Général

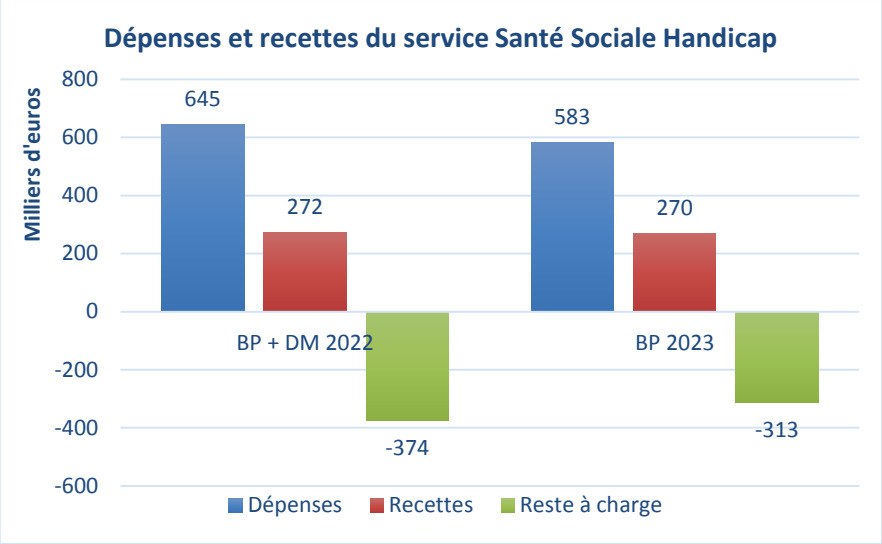


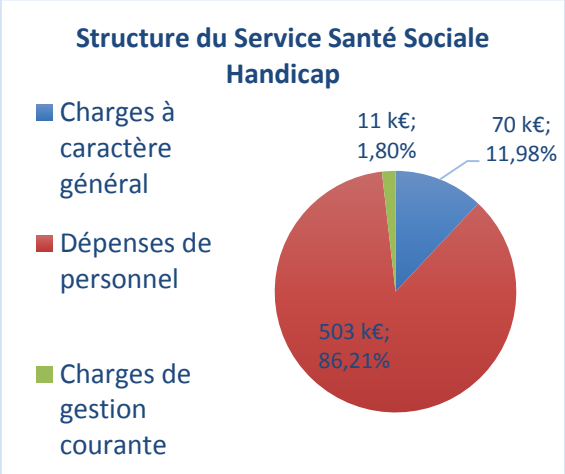


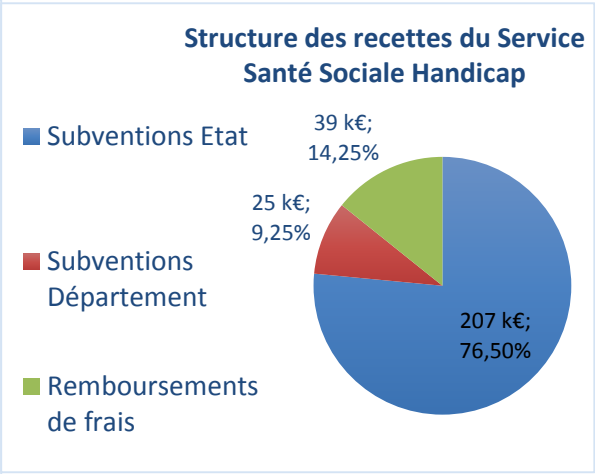


- ✓ Le reste à charge de cette direction est en augmentation de 49 k€.
- ✓ Les dépenses de personnel représentent l'intégralité des dépenses de fonctionnement du service. Celles-ci sont en augmentation de 56 k€. Les effectifs sont en diminution de 0,55 ETC. L'évolution est essentiellement due à la hausse du point d'indice.
- ✓ La recette inscrite correspond à la mise à disposition d'un agent auprès des services de la ville de Besançon.

VIII.9. Santé sociale handicap







- **Le reste à charge de ce service est en diminution de 61 k€.**
- Les dépenses de personnel représentent plus de 86 % des dépenses de fonctionnement. Elles diminuent de 17 k€ par rapport à 2022, soit 0,86 ETC, notamment suite au remplacement ponctuel du congé de maternité d'une agente en 2022.
- Les recettes sont composées des recettes Etat pour le fonctionnement des deux GEM, ainsi que le remboursement de frais de l'agent mis à disposition du GCSMS Un chez soi d'abord. Elles sont en baisse notamment car en 2022 35 k€ de recettes avaient été prévues pour la biennale du handicap devenue semaine du handicap. Toutefois, seuls 3 k€ avaient été perçus en raison de la transformation de l'évènement (pas de facturation de stands, subvention du Département de 3 k€ au lieu des 15 k€ habituels).

ANNEXE

1. BP 2023 des budgets annexes, sur la base du rapport présenté le 19 octobre 2021 (tient compte de la DM3/2022 ainsi que d'éventuels ajustements sur le BP 2023 opérés après sa présentation au Conseil d'Administration).

INTRODUCTION

Le CCAS gère des budgets annexes, régis par l'instruction comptable M22 et par le Code de l'Action Sociale et des Familles (CASF). Le Conseil d'Administration doit autoriser la Vice-présidente à transmettre ces budgets aux différentes autorités de tutelle avant le 31 octobre précédant l'exercice auquel se rapporte le budget voté.

Les évolutions principales sont les suivantes :

	Crédits autorisés 2022	BP 2023	Evolution Crédits 2022 - BP 2023	Reste à charge 2022	Reste à charge 2023	Evolution reste à charge 2022-2023
Résidences autonomie	3 954 576	4 068 743	114 167	- 991 061	- 947 663	**43 398**
Aide à domicile	3 562 187	3 683 585	121 398	- 744 720	- 874 263	**- 129 544**
Restauration à domicile	985 847	941 864	- 43 983	- 56 337	- 34 067	**22 270**
SSIAD	1 075 321	1 098 853	23 532	-	-	-
Escapade (Hébergement)	451 351	381 756	- 69 595	- 126 689	- 69 676	**57 013**
CHRS	387 399	378 449	- 8 950			
LHSS	542 850	558 966	16 116			

Les budgets Résidences autonomie et Aide à domicile présentent des déficits en augmentation et qui se situent à des niveaux inédits.

Le Programme Pluriannuel d'Investissement

Concernant les résidences autonomie, les travaux nécessaires ont été lissés sur 3 ans en fonction de critères objectifs (obligation légale, risque de panne, opération déjà envisagée en 2022 puis reportée). L'investissement sera encore particulièrement soutenu au cours des prochaines années, notamment pour la rénovation complète de 15 appartements par an sur les 3 prochaines années.

IV. RESIDENCES AUTONOMIE : DIMINUTION DU RESTE A CHARGE PREVISIONNEL, ACTIVITE PLUS FAIBLE QU'HABITUELLEMENT

A. Contexte et méthodologie de construction du budget

- ### HYPOTHESES DE L'EVOLUTION DE L'ACTIVITE ET DES TARIFS

Le budget 2023 est marqué par deux éléments qui impactent fortement l'équilibre financer : l'inflation, en particulier la hausse du prix de l'énergie et l'impact en année pleine de la hausse du point d'indice des fonctionnaires, et une activité durablement inférieure par rapport à celle habituellement observée.

Le budget a été élaboré avec un taux d'occupation annuel de 75 %, en deçà du taux prévisionnel habituellement établi à 95 % (85 % prévus par le CCAS en 2022). En effet, la crise sanitaire a diminué ce taux et par prudence budgétaire, il n'est pas anticipé un retour complet à la normale en 2022.

Le budget est construit avec une évolution de 6 % environ des tarifs journaliers d'hébergement (de 22,29 € en 2022 à 23,63 € en 2023), et une évolution de 45 % selon les GIR en dépendance. Pour mémoire, le tarif moyen hébergement a augmenté de 1,5 % environ en 2022. **L'évolution proposée en 2022 par le Département du Doubs était très nettement inférieure aux besoins, en raison de l'inflation notamment.** Il est à noter que c'est le Département du Doubs, en tant qu'autorité de tarification, qui arrête en dernier ressort les tarifs.

Au regard de l'évolution de la population des établissements, la répartition par GIR est la suivante :

	Budget prévisionnel 2022	**Budget prévisionnel 2023**
GIR 1	0	0
GIR 2	1	1
GIR 3	6	2
GIR 4	40	39
GIR 5	33	78
GIR 6	257	217
Total	**337**	**337**

Cette répartition conduit à l'application des tarifs de dépendance ci-après.

	BP 2022 (tarifs accordés par le Département)	BP 2023	Taux d'augmentation
GIR 1-2	10,34 €	15,01 €	45,16 %
GIR 3-4	6,56 €	9,53 €	45,27 %

- LES RECETTES

Les recettes issues de la tarification dépendance sont prévues pour un montant de 106 k€. La part de recettes mutualisées transférées de la section hébergement vers la section dépendance est de 3,44 € par jour, contre 3,19 € en 2022, soit une recette de 314 k€.

Une subvention d'équilibre d'un montant de 55 k€ a été prévue au budget, afin de contenir l'évolution des tarifs.

B. Présentation de l'évolution des dépenses et recettes de fonctionnement par chapitre

RESIDENCES AUTONOMIE - Détail du budget par section						
	BP 2022	Ajustement budget retenu par les tutelles	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
Hébergement						
DEPENSES	**2 890 172**	**79 765**	**2 969 937**	**3 040 733**	**150 561**	**70 796**
011 - Charges à caractère général	492 122	30 000	522 122	550 408	58 286	28 286
012 - Dépenses de Personnel	1 406 539	-	1 406 539	1 520 021	113 483	113 483
016 - Frais de structure	991 512	49 765	1 041 277	970 304	- 21 208	- 70 973
RECETTES	**2 890 172**	**79 765**	**2 969 937**	**3 040 733**	**150 561**	**70 796**
002 - Excédents reportés	46 422	-	46 422	3 567	- 42 855	- 42 855
017 - Produits de la tarification	2 030 808	- 229 000	1 801 808	1 874 368	- 156 440	72 560
018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	181 510	- 1 000	180 510	170 500	- 11 010	- 10 010
019 - Produits financiers	631 432	309 765	941 197	992 298	360 866	51 101
Dépendance						
DEPENSES - 012 - Dépenses de personnel	**452 632**	**-**	**452 632**	**475 100**	**22 468**	**22 468**
RECETTES	**452 632**	**-**	**452 632**	**475 100**	**22 468**	**22 468**
017 - Produits de la tarification	397 632	- 90 000	307 632	420 100	22 468	112 468
019 - Produits financiers	55 000	90 000	145 000	55 000	-	- 90 000
Soins						
DEPENSES	**532 937**	**- 930**	**532 007**	**552 910**	**19 973**	**20 903**
011 - Charges à caractère général	5 781	-	5 781	5 787	6	6
012 - Dépenses de Personnel	526 956	- 930	526 026	547 123	20 167	21 097
016 - Frais de structure	200	-	200	-	- 200	- 200
RECETTES	**532 937**	**- 930**	**532 007**	**552 910**	**19 973**	**20 903**
017 - Produits de la tarification	486 515	- 930	485 585	549 343	62 828	63 758
019 - Produits financiers	46 422	-	46 422	3 567	- 42 855	- 42 855
Total	**3 875 741**	**78 835**	**3 954 576**	**4 068 743**	**193 001**	**114 167**

CONSTAT : Globalement, le budget 2023 augmente de 114 k€ par rapport au budget 2022 modifié.

Afin de pouvoir apprécier l'évolution du reste à charge de ce budget, le tableau suivant neutralise les reprises de résultats antérieurs et la subvention prévisionnelle du CCAS :

RESIDENCES AUTONOMIE - Reste à charge annuel (hors résultat reporté)						
	BP 2022	Ajustement budget retenu par les tutelles	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
Dépenses	3 875 741	78 835	3 954 576	4 068 743	193 001	114 167
Recettes	3 284 445	- 320 930	2 963 515	3 121 080	- 163 365	157 565
Reste à charge pour le CCAS	**- 591 296**	**- 399 765**	**- 991 061**	**- 947 663**	**- 356 367**	**43 398**
Subvention d'équilibre	591 296	399 765	991 061	947 663	356 367	- 43 398

Le reste à charge 2023 est inférieur de 43 k€ par rapport au budget 2022 modifié.

Ainsi, la subvention d'équilibre sera en diminution du même montant. Cette baisse est essentiellement due à l'application du bouclier tarifaire sur les prix de l'énergie, ainsi qu'à la rénovation complète de certains appartements, qui implique une comptabilisation en section d'investissement des dépenses, alors qu'une entretien plus classique est fléché en fonctionnement. L'activité a été retenue au niveau de celui constaté en 2022, soit 75 % environ, ce qui pèse de façon importante également sur le niveau du déficit.

C. Analyse par section tarifaire

Hébergement :

- ✓ Les charges à caractère général sont en forte augmentation de 28 k€ et s'établissent à 550 k€. Elles recouvrent majoritairement l'électricité, gaz, chauffage, eau (au total 367 k€ pour ces postes) et diverses fournitures. **Les dépenses énergétiques augmentent de 40 k€. Les Résidences autonomie sont éligibles à l'application du bouclier tarifaire, qui limite à 15 % la hausse des prix du Gaz et de l'électricité.**

- ✓ Les dépenses de structure s'établissent à 970 k€ et sont en baisse de 50 k€ par rapport à 2022 :
  - Les dotations aux amortissements s'élèvent à 262 k€ (stabilité)
  - Les locations et charges immobilières s'élèvent à 203 k€ (+2 k€)
  - L'entretien des bâtiments s'élève à 270 k€ (+ 20 k€)
  - Les taxes foncières sont prévues à hauteur de 98 k€
  - Le reversement de l'excédent de soin est de 4 k€ (- 43 k€), et explique la majeure partie de la baisse des dépenses constatées (il s'agit en réalité d'une écriture interne entre hébergement et soin ne donnant lieu à aucun décaissement).

- ✓ Les frais de personnel s'élèvent à 1,52 M€ et sont en hausse de 113 k€, soit + 8,07 % par rapport au budget 2022 modifié. Les effectifs sont en légère hausse de 0.21 ETC. La hausse importante des dépenses s'explique principalement par les différentes mesures de revalorisation salariale (augmentation du point d'indice, primes de revalorisation, augmentations du SMIC), ainsi que par le Glissement Vieillesse Technicité.

- ✓ Le budget a été calibré sur la base d'une activité de 75 %, compte tenu des difficultés rencontrées depuis la crise sanitaire. Il a également été retenu l'hypothèse d'une hausse des tarifs de 6 %, faisant suite à une hausse de 1,5 % accordée par le Département du Doubs en 2022, celle-ci étant bien trop basse pour permettre de maintenir l'équilibre dans un contexte de forte inflation. La fixation des tarifs relèvera de la compétence du Département après échange contradictoire avec le CCAS, au cours du 1er semestre 2023.

- ✓ **La subvention d'équilibre du CCAS passe de 825 k€ à 893 k€**, principalement en raison des hausses de dépenses indiquées précédemment.

Dépendance :

- ✓ Augmentation des dépenses de personnel de 22 k€ soit 4,96 %. Les effectifs sont stables. L'évolution est due à l'augmentation du point d'indice ainsi qu'au GVT.
- ✓ Les recettes d'activité sont prévues selon un taux de remplissage de 75 %, comme pour l'hébergement.
- ✓ Pour mémoire, les tarifs accordés par le Département ont augmenté de 1,5 % environ en 2022. Le CCAS sollicitera une augmentation d'environ 46 % comme indiqué précédemment.
- ✓ La subvention d'équilibre du CCAS est prévue à hauteur de 55 k€, contre 145 k€ en 2022. En effet la DM2 de 2022 intègre une baisse des recettes en raison d'une activité plus faible que prévu, à hauteur de 90 000 €.

Soins :

- ✓ Les dépenses de personnel s'élèvent à 547 k€ contre 524 k€ en 2022, soit + 21 k€. L'évolution est due à l'augmentation du point d'indice et au GVT.

BILAN : le montant de la subvention prévisionnelle versée par le budget principal est en diminution de 43 k€ par rapport au budget 2022 modifié. Elle se situe à un niveau très élevé de 948 k€.

V. AIDE A DOMICILE – UN BUDGET SOUS FORTE TENSION, DEFICIT IMPORTANT ET A UN NIVEAU INEDIT

A. Contexte et méthodologie de construction du budget

- **Hypothèses de l'évolution de l'activité et de la masse salariale**

Le BP 2023 a été déterminé en fonction de l'activité constatée en 2022, soit un total de 98 000 heures (contre 105 000 heures prévues initialement en 2022).

Le budget 2023 intègre une augmentation de 1,5 % du coût salarial lié au Glissement Vieillesse Technicité (GVT), à périmètre constant, hors mouvements de personnel, ainsi que l'impact en année pleine du versement du Complément de Traitement Indiciaire (CTI) aux aides à domicile et de la hausse du point d'indice.

Le protocole d'accord relatif au plan de dé-précarisation des auxiliaires de vie du service d'aide et d'accompagnement à domicile (SAAD) signé en 2017 avec les organisations syndicales prévoyait la sécurisation et le maintien de 60 postes permanents et de 15 postes contractuels par l'intermédiaire de jurys annuels. Ce protocole a permis, depuis son adoption, de procéder à la titularisation de 40 auxiliaires de vie sociale en 4 campagnes successives de 2017 à 2021. En 2022, 8 postes seront ouverts pour remplacer 4 départs en retraite et 4 mobilités. Cette campagne 2022 sera mutualisée avec la campagne 2023. En effet, un nouveau protocole d'accord sera proposé au vote du comité technique et du conseil d'administration du CCAS au dernier trimestre 2022. Ce plan, sous réserve de sa validation par les instances, devrait permettre de transformer les postes à temps non complet (70%) en postes à temps complet et d'ouvrir 12 nouveaux postes permanents et 15 nouveaux postes non permanents, portant l'effectif du SAAD à 72 postes permanents et 30 postes non permanents.

B. Présentation de l'évolution des dépenses et recettes de fonctionnement par chapitre

AIDE A DOMICILE - DEPENSES							
Chapitre	**BP 2022**	**DM**	**Total crédits 2022**	**BP 2023**	**Ecart de BP2022 à BP2023**	**Ecart de BP2022 à BP 2023 en %**	**Ecart Total crédits 2022 / BP 2023**
002 - Déficits reportés	-	-	-	-	-		-
011 - Charges à caractère général	38 416	-	38 416	39 116	700	1.82%	700
012 - Dépenses de Personnel	3 157 865	242 000	3 399 865	3 513 496	355 631	11.26%	113 631
016 - Frais de structure	123 906	-	123 906	130 973	7 067	5.70%	7 067
	3 320 187	**242 000**	**3 562 187**	**3 683 585**	**363 398**	**10.95%**	**121 398**

AIDE A DOMICILE - RECETTES							
Chapitre	**BP 2022**	**DM**	**Total crédits 2022**	**BP 2023**	**Ecart de BP2022 à BP2023**	**Ecart de BP2022 à BP 2023 en %**	**Ecart Total crédits 2022 / BP 2023**
002 - Excédents reportés	-	-		-			
017 - Produits de la tarification	2 715 097	-	2 715 097	2 582 520	- 132 577	-4.88%	- 132 577
018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	10	-	10	10	-	0.00%	-
019 - Produits financiers	605 080	242 000	847 080	1 101 055	495 976	81.97%	253 976
	3 320 187	**242 000**	**3 562 187**	**3 683 585**	**363 398**	**10.95%**	**121 398**

CONSTAT : Un budget en forte augmentation de 363 k€ par rapport à 2022.

L'évolution du reste à charge, une fois la reprise des résultats antérieurs neutralisée, est la suivante :

AIDE A DOMICILE - Reste à charge annuel (hors résultat reporté)						
	BP 2022	DM	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
Dépenses	3 320 187	242 000	3 562 187	3 683 585	363 398	121 398
Recettes	2 715 107	102 360	2 817 467	2 809 322	94 215	- 8 145
Reste à charge pour le CCAS	- 605 080	- 139 640	- 744 720	- 874 263	- 269 184	- 129 544
Subvention d'équilibre	605 080	139 640	744 720	874 263	269 184	129 544

Par rapport au budget 2022, le reste à charge et la subvention d'équilibre du budget principal augmentent de 130 k€, alors que le budget 2022 présente déjà un déficit à un niveau inédit.

DEPENSES :

- ✓ Aucun résultat n'est repris, puisque le budget principal verse chaque fin d'année une subvention permettant de clôturer l'exercice en équilibre réel.
- ✓ Les charges à caractère général sont stables.
- ✓ Les dépenses de personnel sont en augmentation de 113 k€ par rapport à 2022 soit + 3,34 %. L'estimation de ces dépenses a été faite de la façon suivante :
  - Ajustement du tableau des effectifs permanents en lien avec la Direction de l'Autonomie
  - Ajustement du volume de remplaçants nécessaires au fonctionnement du service, par rapport aux dépenses constatées en 2022.
  - Prise en compte de l'impact année pleine de la hausse du point d'indice et du versement du CTI aux aides à domicile, + un GVT estimé à 1,5 %.
- ✓ Les frais de structure sont en hausse de 7 k€. Les principales dépenses sont les suivantes : 54 k€ de formation (en baisse de 5 k€), maintenance des logiciels pour 22 k€, annulations de titres sur exercices antérieurs (8 k€, en baisse de 4 k€), et dotations aux amortissements (10 k€, + 5 k€ suite à l'acquisition de deux nouveaux véhicules).

RECETTES :

- ✓ Les recettes sont calculées selon les prévisions suivantes :

- Nombre d'heures : 98 000 h
- Tarif CPOM revu à 23,5 € / h attendu lors de la mise en place du nouveau CPOM, pour 80 % des heures soit 78 400 heures.
- Tarif des autres caisses et des interventions à taux plein fixé à 24,50 € (ce tarif peut être revu lors de la délibération des tarifs en décembre 2022), pour 20 % des heures soit 19 600 heures)
- Prise en charge par le Département de 80 % du coût du CTI, soit 256 000 €.

✓ Aucune recette autre que celle liée à l'activité n'est prévue (de type subvention par un organisme externe). Les recettes sont donc uniquement des recettes d'activité, complétées par la subvention d'équilibre du CCAS.

BILAN : Un niveau de subvention à un niveau inédit. Beaucoup d'inconnues demeurent, notamment la prise en charge réelle du coût du CTI par le Département et l'évolution du tarif applicables aux heures effectuées dans le cadre du CPOM. Ce budget sera donc modifié via une DM lorsque ces éléments seront connus. **La subvention prévisionnelle du CCAS est à un niveau élevé, qui représente 23,73 % du budget (contre 20,91 % au budget 2022).**

VI. RESTAURATION A DOMICILE – BUDGET ET DEFICIT EN BAISSE

A. Contexte et méthodologie de construction du budget

Le budget 2023 a été construit en fonction de l'activité prévisionnelle en baisse, pour tenir compte du niveau d'activité constaté en 2022.

B. Présentation de l'évolution des dépenses et recettes de fonctionnement par chapitre

RESTAURATION A DOMICILE - DEPENSES							
Chapitre	BP 2022	DM	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart de BP2022 à BP 2023 en %	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
002 - Déficits reportés	-	-	-	-	-		-
011 - Charges à caractère général	565 362	-	565 362	526 363	- 38 999	-6.90%	- 38 999
012 - Dépenses de Personnel	382 556	-	382 556	377 022	- 5 534	-1.45%	- 5 534
016 - Frais de structure	37 979	- 50	37 929	38 479	500	1.32%	550
	985 897	**- 50**	**985 847**	**941 864**	**- 44 033**	**-4.47%**	**- 43 983**

RESTAURATION A DOMICILE - RECETTES							
Chapitre	BP 2022	DM	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart de BP2022 à BP 2023 en %	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
002 - Excédents reportés	-	-	-	-	-		-
017 - Produits de la tarification	840 500	-	840 500	813 447	- 27 053	-3.22%	- 27 053
018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	89 060	- 50	89 010	94 350	5 290	5.94%	5 340
019 - Produits financiers	56 337	-	56 337	34 067	- 22 270		- 22 270
	985 897	**- 50**	**985 847**	**941 864**	**- 44 033**	**-4.47%**	**- 43 983**

CONSTAT : Budget en baisse de 44 k€, soit – 4,46 %.

DEPENSES :

- ✓ Les charges à caractère général sont en baisse de 38 k€, principalement en raison du réajustement à la baisse de l'activité prévisionnelle. La prévision a été basée sur l'activité 2022 et le tarif appliqué en juillet 2022 majoré de 3 % (le tarif de juillet 2022 intègre en effet déjà une partie de l'inflation à hauteur de 4,24 %).

- ✓ Concernant le personnel, les effectifs sont en baisse de 1 ETC suite à la disponibilité d'un agent, qui n'est pas remplacé du fait d'une activité en baisse. Le budget 2023 intègre également l'effet année pleine de la hausse du point d'indice.
- ✓ Les frais de structure sont stables et n'évoluent que de 550 €. Ils sont composés en majorité des amortissements pour 29 k€.

RECETTES :

- ✓ Les recettes d'activité sont en baisse de 3,22 % soit 27 k€. Il a été à ce stade retenu l'hypothèse d'une hausse des tarifs d'environ 6 %, pour tenir compte de l'inflation.
- ✓ Aucun excédent n'est repris au budget, car le budget principal a versé en 2020 une subvention d'équilibre de 42 k€ fin 2021 à la restauration à domicile.

L'évolution du reste à charge prévisionnel peut être appréciée grâce au tableau ci-dessous :

RESTAURATION A DOMICILE - Reste à charge annuel (hors résultat reporté)						
	BP 2022	DM 2022	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
Dépenses	985 897	- 50	985 847	941 864	- 44 033	- 43 983
Recettes	929 560	- 50	929 510	907 797	- 21 763	- 21 713
Reste à charge pour le CCAS	**- 56 337**	**-**	**- 56 337**	**- 34 067**	**22 270**	**22 270**
Subvention d'équilibre	56 337	-	56 337	34 067	- 22 270	- 22 270

La subvention d'équilibre prévisionnelle est en diminution par rapport à 2021, car les recettes baissent de façon moindre que les dépenses, mais elle pourra évoluer en 2023 en fonction de l'activité réelle du service et de la poursuite ou non de l'inflation.

BILAN : Le déficit baisse et revient à un niveau connu avant l'épidémie de Covid.

VII. BUDGET SSIAD – SITUATION FINANCIERE STABILISEE, COÛT PLACE NETTEMENT REVALORISE DEPUIS PLUSIEURS ANNEES. IMPACT FINANCIER IMPORTANT DES MESURES ISSUES DU SEGUR DE LA SANTE

A. Contexte ET méthodologie de construction du budget

Le CCAS assure la gestion du Service de Soins Infirmiers à Domicile depuis janvier 2015. Au regard de l'activité fluctuante constatée lors de la reprise du service, le CCAS s'est engagé à sécuriser le fonctionnement du service et à développer l'activité pour tendre vers l'objectif attendu par l'Agence Régionale de Santé.

Par ailleurs, le développement de l'activité a conduit à la prise en charge de situations complexes nécessitant le recours et le financement renforcé des cabinets infirmiers, en complément des interventions des aides-soignants du service.

Depuis 2020, le budget est calibré pour une activité de 59 lits, contre 54 précédemment.

B. Présentation de l'évolution des dépenses et recettes de fonctionnement par chapitre

SSIAD - DEPENSES							
Chapitre	BP 2022	Ajustement budget retenu par ARS	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart de BP2022 à BP 2023 en %	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
002 - Déficits reportés	-	-	-	-	-		-
011 - Charges à caractère général	19 412	146 800	166 212	23 113	3 701	19.06%	- 143 099
012 - Dépenses de Personnel	937 306	- 46 043	891 263	1 055 338	118 032	12.59%	164 075
016 - Frais de structure	17 846	-	17 846	20 402	2 556	14.32%	2 556
	974 565	**100 757**	**1 075 321**	**1 098 853**	**124 288**	**12.75%**	**23 532**

SSIAD - RECETTES							
Chapitre	BP 2022	Ajustement budget retenu par ARS	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart de BP2022 à BP 2023 en %	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
002 - Excédents reportés	149 247	-	149 247	51 829	- 97 418	-65.27%	- 97 418
017 - Produits de la tarification	825 308	100 757	926 064	1 047 014	221 706	26.86%	120 950
018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	10	-	10	10	-	0.00%	-
019 - Produits financiers	-	-	-	-	-		-
	974 565	**100 757**	**1 075 321**	**1 098 853**	**124 288**	**12.75%**	**23 532**

CONSTAT : Par rapport au budget autorisé en 2022, le budget 2023 affiche une hausse de 124 k€.

- ✓ Concernant les dépenses de personnel, le budget 2022 affiche une baisse de 164 k€. En effet, l'impact de la hausse du point d'indice est d'environ 32 k€, le GVT s'élève à environ 14 k€. Il est à noter également qu'un poste d'infirmière en charge du paiement des honoraires des infirmiers libéraux et de la suppléance du service, auparavant affecté sur le Budget Principal est maintenant prévu directement sur le budget SSIAD, pour un coût annuel de 64 k€. L'enveloppe allouée au paiement des honoraires des infirmiers libéraux est augmentée de 7 k€. Enfin, l'enveloppe demandée par le CCAS en 2022 n'a pas été retenue par l'ARS (- 48 k€).

- ✓ Les frais de structure sont en hausse de 3k€, notamment en raison de l'amortissement de nouveaux biens acquis en 2022. Le reste du chapitre est composé en majorité des frais de formation et maintenance logiciel.

- ✓ Les charges à caractère général sont en baisse de 143 k€, et sont composées principalement du remboursement de frais effectué au profit du budget principal, pour les prestations de maintenance des véhicules assurée par le PAL et facturées via la mutualisation. La diminution s'explique par l'inscription en 2023 de crédits permettant le reversement au budget Aide à domicile le reversement des Crédits Non Reconductibles de 144 k€ perçus de la part de l'ARS pour le financement de la formation de certaines aides à domicile au métier d'aide soignante.

BILAN : L'essentiel de la hausse du budget est lié à l'augmentation des dépenses de personnel. Toutefois, la prise en charge par l'ARS de l'intégralité de ce coût supplémentaire est incertaine.

VIII. BUDGET ESCAPADE – RESTE A CHARGE PREVISIONNEL EN DIMINUTION

A. Contexte ET méthodologie de construction du budget

Le budget 2023 est construit sur la base d'une activité annuelle de 2 157 journées, avec 4 semaines de fermeture au public, contre 2 111 journées prévues initialement en 2022.

Le transport, financé conjointement par l'Agence régionale de santé et le Département du Doubs, est assuré par le CCAS afin d'en offrir la gratuité complète aux usagers.

Le budget fait l'objet d'une tarification ternaire (hébergement, dépendance et soins) à laquelle s'ajoute la tarification des repas servis sur la base des tarifs des restaurants de résidences autonomie.

Les tarifs des repas et de l'animation seront votés en décembre 2022.

La tarification dépendance varie en fonction du niveau de dépendance des personnes accueillies. En 2022, le niveau de dépendance se concentre principalement sur le GIR 4.

Répartition par GIR	**Nombre d'usagers différents en moyenne de janvier à août 2022**		**Répartition par GIR pour 13 places 2023**	
GIR 1	0		0	
GIR 2	4,63	21,78 %	3	23 %
GIR 3	7,5	35,28 %	3	23 %
GIR 4	9,13	42,94 %	7	54 %
GIR 5-6				
TOTAL	21,26	100%	13	100 %

NB : En ce qui concerne 2022, il s'agit du nombre d'usagers différents. La capacité totale est de 13 places. La répartition de ces 13 places en 2023 est donc déterminée en fonction de la répartition par GIR constatée en 2021.

Concernant la dépendance, les tarifs 2022, arrêtés par la Présidente du Département du Doubs continuent de s'appliquer jusqu'au prochain arrêté de tarification. Se trouvent ci-après les tarifs moyens 2022 pour mémoire et les tarifs proposés en 2023. Ils sont en augmentation car la subvention d'équilibre du CCAS a été reconduite à son niveau prévu lors du BP 2022, soit 11 k€.

	GIR 1 – 2	**GIR 3 – 4**
Tarifs accordés 2022	30,37 €	19,27 €
Proposition 2023	33,67 €	21,38 €

B. Présentation de l'évolution des dépenses et recettes de fonctionnement par chapitre

ESCAPADE - Détail du budget par section						
	BP 2022	Ajustement budget retenu par les tutelles	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
Hébergement						
DEPENSES	**150 224**	**47 900**	**198 124**	**142 511**	**- 7 713**	**- 55 613**
002 - Déficits reportés	-	-		-		
011 - Charges à caractère général	11 100	2 600	13 700	9 500	- 1 600	- 4 200
012 - Dépenses de Personnel	103 897	45 300	149 197	107 990	4 093	- 41 207
016 - Frais de structure	35 226	-	35 226	25 021	- 10 206	- 10 206
RECETTES	**150 224**	**47 900**	**198 124**	**142 511**	**- 7 713**	**- 55 613**
002 - Excédents reportés	17 947	-	17 947	4 467	- 13 481	- 13 481
017 - Produits de la tarification	32 514	-	32 514	31 758	- 756	- 756
018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	10	-	10	10	-	-
019 - Produits financiers	99 752	47 900	147 652	106 276	6 524	- 41 376
Dépendance						
DEPENSES	**54 539**	**16 000**	**70 539**	**63 232**	**8 693**	**- 7 307**
011 - Charges à caractère général	9 425	-	9 425	9 700	275	275
012 - Dépenses de personnel	45 114	16 000	61 114	53 532	8 418	- 7 582
016 - Frais de structure	-	-	-	-	-	-
RECETTES	**54 539**	**16 000**	**70 539**	**63 232**	**8 693**	**- 7 307**
017 - Produits de la tarification	43 903	-	43 903	52 232	8 329	8 329
019 - Produits financiers	10 637	16 000	26 637	11 000	363	- 15 637
Soins						
DEPENSES	**170 785**	**11 903**	**182 688**	**176 013**	**5 228**	**- 6 675**
011 - Charges à caractère général	40 850	-	40 850	41 350	500	500
012 - Dépenses de Personnel	129 935	11 903	141 838	134 663	4 728	- 7 175
016 - Frais de structure	-	-	-	-	-	-
RECETTES	**170 785**	**11 903**	**182 688**	**176 013**	**5 228**	**- 6 675**
017 - Produits de la tarification	152 838	11 903	164 740	171 546	18 709	6 806
019 - Produits financiers	17 947	-	17 947	4 467	- 13 481	- 13 481
Total	**375 548**	**75 803**	**451 351**	**381 756**	**6 208**	**- 69 595**

CONSTAT : Un budget en diminution de 70 k€ entre 2022 et 2023.

Afin de pouvoir apprécier l'évolution du reste à charge de ce budget, le tableau suivant neutralise les reprises de résultats antérieurs et la subvention prévisionnelle du CCAS :

ESCAPADE - Reste à charge annuel - (hors résultat reporté)						
	BP 2022	Ajustement budget retenu par les tutelles	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
Dépenses	375 548	75 803	451 351	381 756	6 208	- 69 595
Recettes	312 759	11 903	324 662	312 080	- 679	- 12 582
Reste à charge pour le CCAS	**- 62 789**	**87 705**	**- 126 689**	**- 69 676**	**- 6 887**	**57 013**
Subvention d'équilibre	62 789	63 900	126 689	69 676	6 887	- 57 013

Le reste à charge est ainsi en diminution par rapport à 2022, notamment en raison de besoins de remplacements exceptionnels en 2022.

C. Analyse par section tarifaire :

Hébergement :

- ✓ Le budget est en diminution de 56 k€ par rapport à 2022. En effet, des crédits de personnel ont été ajoutés en DM en 2022 pour faire face à des besoins de remplacement exceptionnels. Ces crédits ne sont pas reconduits en 2023. Les recettes en provenance des usagers sont stables, le budget est construit sur la même hypothèse d'activité qu'en 2022. Les dépenses de structure sont en baisse de 10 k€, notamment en raison de la baisse de 13 k€ de l'excédent de 2021 reversé à la section soins par rapport au budget 2022.

Dépendance :

- ✓ Le budget dépendance est en baisse de 7 k€, en raison de la diminution des crédits de personnel pour les raisons évoquées précédemment. La subvention d'équilibre du budget principal est baisse de 16 k€ et s'établit à 11 k€. Les produits de la tarification sont augmentés de 8 k€ de façon à maintenir la subvention d'équilibre au même niveau que lors du budget voté initialement en 2022.

Soin :

- ✓ Les dépenses de personnel sont en hausse de 4 k€ par rapport au budget alloué en 2022.

BILAN : Après un exercice 2022 marqué par un fort absentéisme, le budget 2023 est calibré avec un niveau de dépenses de personnel plus habituel.

IX. BUDGET CHRS – UN BUDGET EN BAISSE PAR RAPPORT A 2022

CONTEXTE

Le taux d'occupation de ce dispositif est de 97,14 % sur la période allant de janvier à juillet 2022.

CHRS - DEPENSES							
Chapitre	BP 2022	Ajustement budget retenu par DDCSPP	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart de BP2022 à BP 2023 en %	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
011 - Charges à caractère général	7 692	- 1 106	6 586	7 078	- 614	-7.98%	492
012 - Dépenses de Personnel	208 568	7 906	216 474	217 833	9 265	4.44%	1 359
016 - Frais de structure	154 829	9 509	164 338	153 538	- 1 291	-0.83%	- 10 800
	371 090	**16 309**	**387 399**	**378 449**	**7 359**	**1.98%**	**- 8 950**

CHRS - RECETTES							
Chapitre	BP 2022	Ajustement budget retenu par DDCSPP	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart de BP2022 à BP 2023 en %	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
002 - Excédents reportés	16 626	-	16 626	40 876	24 250	145.86%	24 250
017 - Produits de la tarification	316 220	16 330	332 551	299 573	- 16 648	-5.26%	- 32 978
018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	30 021	- 21	30 000	38 000	7 979	26.58%	8 000
019 - Produits financiers	8 222	-	8 222	-	- 8 222	-100.00%	- 8 222
	371 090	**16 309**	**387 399**	**378 449**	**7 359**	**1.98%**	**- 8 950**

CONSTAT : Le BP 2023 est en diminution de 2,31 %, soit 9 k€, par rapport au budget 2022.

DEPENSES :

- **Groupe I** - dépenses afférentes à l'exploitation courante

  - ✓ Les charges à caractère général sont relativement stables et n'évoluent que de 492 €. La majorité des dépenses est constituée d'achats de fournitures ou de prestations de services diverses.

- **Groupe II** - dépenses de personnel

  - ✓ Les dépenses de personnel sont relativement stables et n'augmentent que de 1 k€, soit 0,63 %. Les effectifs sont stables. L'évolution s'explique uniquement par l'effet en année pleine de l'augmentation du point d'indice, ainsi que les effets habituels du GVT.

- **Groupe III** – Dépenses afférentes à la structure

  - ✓ Les frais de structure de dépense sont en baisse de 10 800 €. Ils intègrent notamment 37 000 € de pécule (+ 2 000 €, versement de chèques d'accompagnement personnalisés aux bénéficiaires), 77 000 € de loyer immobilier versé au budget principal (en augmentation de 2 600 €), et 30 034 € de frais de siège, calculés de la façon indiquée ci-après. Ils sont relativement stables par rapport à 2022. Certains comptes sont en baisse : aucun crédit prévu pour l'entretien des appartements (- 4 700 €), diminution des crédits d'animation (auparavant il s'agissant de CNR, la baisse est de 7 600 €), pas de crédits prévus pour les admissions en non-valeur et les surendettements (- 4 830 €).

	Frais de siège CHRS 2023
Frais de mutualisation	1 413 614.00
Secrétariat Général + Direction	1 231 638.45
TOTAL	2 645 252.45
Effectifs CHRS	4.78
Effectifs CCAS	421
Ratio	1.14%
Frais de siège 2023 CHRS	30 034.00

RECETTES :

- ✓ Les recettes prévisionnelles de participation des usagers (chapitre 018) en été augmentées de 8 000 € par rapport au prévisionnel 2022, pour correspondre plus exactement à la réalité actuelle.

- ✓ La dotation globale sollicitée auprès de la DDETSPP est de 299 572,83 €, une enveloppe en diminution par rapport à 2022, en raison des baisses de dépenses indiquées ci-dessus, et de la hausse des recettes usagers. A noter également que le résultat 2021 repris au budget 2023 s'élève à 40 876,17 €, contre 16 625,89 € en 2022.

BILAN : Un budget un peu moins sous contrainte grâce aux différents CNR alloués par la DDETSPP (réallocation de tout ou partie de l'excédent reporté).

X. BUDGET LHSS – UN BUDGET EN HAUSSE PAR RAPPORT A 2022

CONTEXTE

Les Lits Halte Soins Santé (LHSS) de l'Agora ont vu récemment leur capacité augmenter, passant de 9 à 11 places. En outre, l'ARS alloue depuis 2021 50 k€ supplémentaires pour le développement de LHSS mobiles. Les dépenses de ce service seront impactées par les mesures issues du Ségur de la Santé.

LHSS - DEPENSES							
Chapitre	BP 2022	Ajustement budget retenu par ARS	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart de BP2022 à BP 2023 en %	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
011 - Charges à caractère général	99 025	- 10 000	89 025	106 865	7 840	7.92%	17 840
012 - Dépenses de Personnel	335 407	- 3 579	331 827	341 282	5 875	1.75%	9 455
016 - Frais de structure	107 498	14 500	121 998	110 819	3 321	3.09%	- 11 179
	541 929	**921**	**542 850**	**558 966**	**17 037**	**3.14%**	**16 116**

LHSS - RECETTES							
Chapitre	BP 2022	Ajustement budget retenu par ARS	Total crédits 2022	BP 2023	Ecart de BP2022 à BP2023	Ecart de BP2022 à BP 2023 en %	Ecart Total crédits 2022 / BP 2023
002 - Excédents reportés	67 730	-	67 730	59 866	- 7 864	-11.61%	- 7 864
017 - Produits de la tarification	466 866	921	467 787	491 767	24 901	5.33%	23 980
018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	-	-	-	-	-		-
019 - Produits financiers	7 333	-	7 333	7 333	-	0.00%	-
	541 929	**921**	**542 850**	**558 966**	**17 037**	**3.14%**	**16 116**

CONSTAT : Les prévisions budgétaires sont en augmentation de 16 k€ par rapport au budget autorisé en 2022.

Les dépenses

- **Groupe I** - dépenses afférentes à l'exploitation courante

- ✓ Les dépenses sont en hausse de 18 k€ par rapport à 2022. Les dépenses d'alimentation, dont le coût prévisionnel est de 94 k€, représentent l'essentiel des dépenses et sont en augmentation de 18 k€, notamment pour prendre en compte l'inflation et la demande actuelle de repas.

- **Groupe II** - dépenses de personnel

- ✓ Les dépenses de personnel s'élèveront à 328 k€. Les effectifs sont constants, l'augmentation est essentiellement due à la hausse du point d'indice des fonctionnaires.

- **Groupe III** - dépenses afférentes à la structure

  - ✓ Les frais de structure seront en diminution par rapport à 2022. Ils intégreront un loyer immobilier de 47 k€ remboursé au budget principal, des amortissements pour un montant de 20 k€ et des frais de siège d'environ 42 k€ calculés de la façon indiquée ci-après. La baisse est due à la prévision ponctuelle de crédits en 2022 pour l'entretien des chambres.

	Frais de siège LHSS 2023
Frais de mutualisation	1 413 614.00
Secrétariat Général + Direction	1 231 638.45
TOTAL	2 645 252.45
Effectifs LHSS	6.55
Effectifs CCAS	414
Ratio	1.58%
Frais de siège 2023 LHSS	41 852.00

Les recettes

- ✓ Le résultat reporté est en diminution de 8 k€, il s'élèvera à 60 k€.
- ✓ La dotation demandée à l'ARS sera de 492 k€.

BILAN : Pas de tension particulière sur ce budget, la dotation ARS est suffisante par rapport aux besoins.

CCAS
CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
Besançon

CCAS
CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
Besançon

Budget primitif de l'exercice 2023

CCAS Besançon
9 rue Pablo Picasso
BP 2039
25050 Besançon Cedex
Tél. 03 81 41 21 21
Fax 03 81 52 92 56
ccas@besancon.fr
www.besancon.fr

Sommaire

Pages	
	I - Informations générales (6)
3	A - Informations statistiques, fiscales et financières
4	B - Modalités de vote du budget
	II - Présentation générale du budget
9	A1 - Vue d'ensemble - Sections
11	A2 - Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres
12	A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres
13	B1 - Balance générale du budget - Dépenses
14	B2 - Balance générale du budget - Recettes
	III - Vote du budget
15	A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses
17	A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes
18	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses
19	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes
20	B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles
21	Budget annexe Centre d'Hébergement et de Réinsertion Sociale
29	Budget annexe Résidences Autonomie
39	Budet annexe Escapade
45	Budget annexe Service des Soins Infirmiers à Domicile
51	Budget annexe Aide à domicile
59	Budget annexe Restauration à domicile
65	Budget annexe Lits Halte Soins Santé

Pages	IV - Annexes (7)	Jointes	Sans objet
71	**A - Eléments du bilan**		
72	A1 - Présentation croisée par fonction (1)	x	
78	A1.1 - Présentation croisée par fonction - Détail fonctionnement	x	
83	A1.2 - Présentation croisée par fonction - Détail investissement	x	
88	A2.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	x	
89	A2.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	x	
123	A2.3 - Etat de la dette -Répartition des emprunts par structure de taux	x	
124	A2.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	x	
125	A2.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	x	
127	A2.6 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	x	
128	A2.7 - Etat de la dette - Autres dettes	x	
129	A3 - Méthodes utilisées pour les amortissements	x	
130	A4 - Etat des provisions	x	
130	A5 - Etalement des provisions	x	
131	A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	x	
132	A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	x	
	A7.1.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2)		x
	A7.1.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2)		x
	A7.2.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement (3)		x
	A7.2.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement (3)		x
	A8 - Etat des charges transférées		x
	A9 - Détail des opérations pour le compte de tiers		x
	B - Engagements hors bilan		
	B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement (4)		x
	B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt		x
	B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail		x
	B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé		x
	B1.5 - Etat des autres engagements donnés		x
	B1.6 - Etat des engagements reçus		x
	B1.7 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget (5)		x
	B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents		x
	B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents		x
	B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale		x
	C - Autres éléments d'informations		
133	C1 - Etat du personnel	x	
140	C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (4)	x	
141	C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement	x	
141	C3.2 - Liste des établissements publics créés	x	
	C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe		x
141	C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	x	
	D - Décision en matière de taux de contributions directes - Arrêté et signatures		
	D1 - Décision en matière de taux de contributions directes		x
	D2 - Arrêté et signatures		x

(1) Cette présentation est obligatoire pour les communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2312-3 du CGCT), les groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. R. 5211-14 du CGCT) et leurs établissement publics. Elle n'a cependant pas à être produite par les services et activité unique érigés en établissement public ou budget annexe Les autres communes et établissements peuvent les présenter de manière facultative.

(2) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants et qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (art. L. 2221-11 du CGCT).

(3) Cet état est obligatoirement produit par les communes et groupements de communes de 10 000 habitants et plus ayant institué la TEOM et assurant au moins la collecte des déchets ménagers (art. L. 2313-1 du CGCT).

(4) Ces états ne sont obligatoires que pour les communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), les groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L. 5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et leurs établissements publics.

(5) Si la commune ou l'établissement décide d'attribuer des subventions dans le cadre du budget dans les conditions décrites à l'article L. 2311-7 du CGCT.

(6) Les associations syndicales autorisées doivent utiliser leur état particulier « Informations générales » annexé à l'arrêté n° NOR : INTB1237402A, relatif au cadre budgétaire et comptable applicable aux associations syndicales autorisées.

(7) Les associations syndicales autorisées remplissent et joignent uniquement les états qui les concernent au titre de l'exercice et au titre du détail des comptes de bilan.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

Code INSEE	BP 2023

I - INFORMATIONS GENERALES	I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES	A

Informations statistiques	Valeurs
Population totale (colonne h du recensement INSEE)	121519
Nombre de résidences secondaires (article R.2313-1 *in fine*)	1811
Nom de l'EPCI à fiscalité propre auquel la commune adhère :	

Potentiel fiscal et financier (1)		Valeurs par hab. (population DGF)	Moyennes nationales du potentiel financier par habitants de la strate
Fiscal	Financier		

	Informations financières - ratios (2)	Valeurs	Moyennes nationales de la strate (3)
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population		
2	Produit des impositions directes/population		
3	Recettes réelles de fonctionnement/population		
4	Dépenses d'équipement brut/population		
5	Encours de la dette/population		
6	DGF/population		
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2)		
8	Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct. (2)		
9	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2)		
10	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2)		

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies

(1) Il s'agit du potentiel fiscal et du potentiel financier définis à l'article L. 2334-4 du code général des collectivités territoriales qui figurent sur la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1 établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).
(2)Les ratios 1 à 6 sont obligatoires pour les communes de 3 500 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus.

Les ratios 7 à 10 sont obligatoires pour les communes de 10 000 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 10 000 habitants et plus (cf. articles L. 2313-1, L. 2313-2, R. 2313-1, R. 2313-2 et R. 5211-15 du CGCT). Pour les caisses des écoles, les EPCI non dotés d'une fiscalité propre et les syndicats mixtes associant exclusivement des communes et des EPCI, il conviendra d'appliquer les ratios prévus respectivement par les articles R. 2313-7, R. 5211-15 et R. 5711-3 du CGCT.

(3)Il convient d'indiquer les moyennes de la catégorie de l'organisme en cause (commune, communauté urbaine, communauté d'agglomération, ...) et les sources d'où sont tirées les informations (statistiques de la direction générale des collectivités locales ou de la direction générale de la comptabilité publique). Il s'agit des moyennes de la dernière année connue.

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	B

I - L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature:
- au niveau (1) pour la section de fonctionnement,
- au niveau (1) pour la section d'investissement.
- (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.
- (3) vote formel sur chacun des chapitres.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

NEANT

.....

II - En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

.....

III - Les provisions sont (4).

IV – La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne « Pour mémoire ») s'effectue par rapport à la colonne du budget (5) de l'exercice précédent

V – Le présent budget a été voté (6) :

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(4) A compléter par un seul des deux choix suivants :
- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° ..... du .....).

(5) Indiquer « primitif de l'exercice précédent » ou « cumulé de l'exercice précédent ».

(6) A compléter par un seul des trois choix suivants :
- sans reprise des résultats de l'exercice N-1,
- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif N-1,
- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

REPUBLIQUE FRANCAISE

Centre Communal d'Action Sociale (1)

AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE ..... (2) :

Numéro SIRET : 26250056400014

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE DU GRAND BESANCON

M. 14

BUDGET PRIMITIF

voté par nature

BUDGET : 01 BUDGET PRINCIPAL (3)

ANNEE 2023

(1) Indiquer la nature juridique et le nom de la collectivité ou de l'établissement (commune, CCAS, EPCI, syndicat mixte, etc)
(2) A renseigner uniquement pour les budgets annexes.
(3) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe

Demande effectuée le 20/03/2023 ,BP 0

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

FONCTIONNEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
VOTE	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	15 929 484.84	13 904 042.00
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)		
	002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE (2)	(si déficit)	(si excédent) 2 025 442.84
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (3)	15 929 484.84	15 929 484.84

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
VOTE	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris le compte 1068)	2 591 156.00	2 475 887.33
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	204 839.35	
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif)	(si solde positif) 320 108.02
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	2 795 995.35	2 795 995.35

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	18 725 480.19	18 725 480.19

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.

(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).

(3) Total de la section de fonctionnement = RAR + résultat reporté + crédits de fonctionnement votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section de fonctionnement + Total de la section d'investissement

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES	A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR+vote)
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	3 185 107.98		2 938 790.84	2 938 790.84	2 938 790.84
012	CHARGES DE PERSONNEL	8 725 148.92		9 379 380.00	9 379 380.00	9 379 380.00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 071 736.00		912 476.00	912 476.00	912 476.00
66	CHARGES FINANCIERES	7 509.00		53 850.00	53 850.00	53 850.00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 327 851.61		1 931 719.00	1 931 719.00	1 931 719.00
	Total des dépenses de gestion courante	**14 317 353.51**		**15 216 215.84**	**15 216 215.84**	**15 216 215.84**
68	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS (4)					
022	DEPENSES IMPREVUES	646 000.00		200 000.00	200 000.00	200 000.00
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	**14 963 353.51**		**15 416 215.84**	**15 416 215.84**	**15 416 215.84**
023	*VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT (5)*	*1 239 960.00*				
042	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION (5)*	*475 439.00*		*513 269.00*	*513 269.00*	*513 269.00*
	Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	***1 715 399.00***		***513 269.00***	***513 269.00***	***513 269.00***
	TOTAL	**16 678 752.51**		**15 929 484.84**	**15 929 484.84**	**15 929 484.84**
						+
	D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)					
						=
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES					**15 929 484.84**

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR+vote)
013	ATTENUATION DE CHARGES	60 000.00		60 000.00	60 000.00	60 000.00
70	PRODUIT DES SERVICES DU DOMAINE	1 607 446.00		1 701 421.00	1 701 421.00	1 701 421.00
73	IMPOTS ET TAXES					
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS	11 974 519.19		12 142 621.00	12 142 621.00	12 142 621.00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE					
	Total des recettes de gestion courante	**13 641 965.19**		**13 904 042.00**	**13 904 042.00**	**13 904 042.00**
76	PRODUITS FINANCIERS					
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 000.00				
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS (4)	1 239 960.00				
	Total des recettes réelles de fonctionnement	**14 882 925.19**		**13 904 042.00**	**13 904 042.00**	**13 904 042.00**
042	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION (5)*					
	Total des recettes d'ordre de fonctionnement					
	TOTAL	**14 882 925.19**		**13 904 042.00**	**13 904 042.00**	**13 904 042.00**
						+
	R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)					**2 025 442.84**
						=
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES					**15 929 484.84**

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT(6)	513 269.00

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la commune ou de l'établissement.

(1) Cf. Modalités de vote I-B
(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif) ou si reprise anticipée des résultats)
(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles
(4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.
(5) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043
(6) Solde de l'opération DF 023 + DF 042 – RF 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR+vote)
010	COMPTES DE STOCKS ET ENCOURS (5)					
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (sauf 204)	2 000.00	62 235.60	20 000.00	20 000.00	82 235.60
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES	87 000.00		143 000.00	143 000.00	143 000.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	249 400.00	126 366.42	146 610.00	146 610.00	272 976.42
22	IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION OU A DISPOSITION (6)					
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	3 268 000.00	16 237.33	2 018 900.00	2 018 900.00	2 035 137.33
	Total des opérations d'équipement					
	Total des dépenses d'équipement	**3 606 400.00**	**204 839.35**	**2 328 510.00**	**2 328 510.00**	**2 533 349.35**
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES					
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT					
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	167 620.00		202 646.00	202 646.00	202 646.00
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (7)					
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES					
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00		60 000.00	60 000.00	60 000.00
020	DEPENSES IMPREVUES					
	Total des dépenses financières	**227 620.00**		**262 646.00**	**262 646.00**	**262 646.00**
45...	**Total des opé.pour compte de tiers(8)**					
	Total des dépenses réelles d'investissement	**3 834 020.00**	**204 839.35**	**2 591 156.00**	**2 591 156.00**	**2 795 995.35**
040	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION (4)*					
041	*OPERATIONS PATRIMONIALES (4)*					
	Total des dépenses d'ordre d'investissement					
	TOTAL	**3 834 020.00**	**204 839.35**	**2 591 156.00**	**2 591 156.00**	**2 795 995.35**

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 795 995.35

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR+vote)
010	COMPTES DE STOCKS ET ENCOURS (5)					
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (hors 138)	400 000.00		400 000.00	400 000.00	400 000.00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES (hors 165)	1 384 846.46		461 118.33	461 118.33	461 118.33
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (sauf 204)					
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES					
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
22	IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION OU A DISPOSITION (6)					
23	IMMOBILISATIONS EN COURS					
	Total des recettes d'équipement	**1 784 846.46**		**861 118.33**	**861 118.33**	**861 118.33**
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES (hors 1068)			330 000.00	330 000.00	330 000.00
1068	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE (9)			700 000.00	700 000.00	700 000.00
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS REÇUS	11 500.00		11 500.00	11 500.00	11 500.00
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (7)					
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES					
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00		60 000.00	60 000.00	60 000.00
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS					
	Total des recettes financières	**71 500.00**		**1 101 500.00**	**1 101 500.00**	**1 101 500.00**
45...	**Total des opé.pour compte de tiers(8)**					
	Total des recettes réelles d'investissement	**1 856 346.46**		**1 962 618.33**	**1 962 618.33**	**1 962 618.33**
021	*VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (4)*	*1 239 960.00*				
040	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION (4)*	*475 439.00*		*513 269.00*	*513 269.00*	*513 269.00*
041	*OPERATIONS PATRIMONIALES (4)*					
	Total des recettes d'ordre d'investissement	***1 715 399.00***		***513 269.00***	***513 269.00***	***513 269.00***
	TOTAL	**3 571 745.46**		**2 475 887.33**	**2 475 887.33**	**2 475 887.33**

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	320 108.02

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 795 995.35

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la commune ou de l'établissement.

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT(10)	513 269.00

(1) Cf. Modalités de vote I-B

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif) ou si reprise anticipée des résultats)

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles

(4) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043

(5) A servir uniquement dans le cadre d'un suivi des stocks selon la méthode de l'inventaire permanent simplifié autorisée pour les seules opérations d'aménagements (lotissement, ZAC...) par ailleurs retracées dans le cadre de budgets annexes

(6) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(7) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(8) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(9) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(10) Solde de l'opération DF 023 + DF 042 – RF 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 - DEPENSES (du présent budget + Restes à réaliser)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	2 938 790.84		2 938 790.84
012	CHARGES DE PERSONNEL	9 379 380.00		9 379 380.00
60	*ACHATS ET VARIATION DES STOCKS (3)*			
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	912 476.00		912 476.00
66	CHARGES FINANCIERES	53 850.00		53 850.00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 931 719.00		1 931 719.00
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS		513 269.00	513 269.00
71	*PRODUCTION STOCKÉE (OU DÉSTOCKAGE) (3)*			
022	DEPENSES IMPREVUES	200 000.00		200 000.00
023	*VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT*			
	Dépenses de fonctionnement - Total	**15 416 215.84**	**513 269.00**	**15 929 484.84**
				+
	D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE			
				=
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES			**15 929 484.84**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
15	*PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (5)*			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgetaire)	202 646.00		202 646.00
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATION BUDGETS ANNEXES (8)			
	Total des opérations d'équipement			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (sauf 204)(6)	82 235.60		82 235.60
204	SUBVENTIONS D¿ÉQUIPEMENT VERSÉES	143 000.00		143 000.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (6)	272 976.42		272 976.42
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION (6) (9)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (6)	2 035 137.33		2 035 137.33
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHÉES À DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00		60 000.00
28	*AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS (reprise)*			
29	*PROV. POUR DÉPRÉCIATION DES IMMOBILISATIONS (5)*			
39	*PROV. POUR DÉPRÉCIATION DES STOCKS ET EN-COURS (5)*			
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)			
481	*CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
49	*PROV. POUR DÉPRÉCIATION DES COMPTES DE TIERS (5)*			
59	*PROV. POUR DÉPRÉCIATION DES COMPTES FINANCIERS (5)*			
3...	Stocks			
020	DEPENSES IMPREVUES			
	Dépenses d'investissement - Total	**2 795 995.35**		**2 795 995.35**
				+
	D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE			
				=
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			**2 795 995.35**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Communes, communautés d'agglomération et communautés urbaines de plus de 100 000 habitants.

(5) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres <<opérations d'équipement>>

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(8) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(9) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 - RECETTES (du présent budget + Restes à réaliser)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	ATTENUATION DE CHARGES	60 000.00		60 000.00
60	*ACHATS ET VARIATION DES STOCKS (3)*			
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	1 701 421.00		1 701 421.00
71	*PRODUCTION STOCKEE (OU DESTOCKAGE)*			
72	*TRAVAUX EN RÉGIE*			
73	IMPÔTS ET TAXES			
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	12 142 621.00		12 142 621.00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
76	PRODUITS FINANCIERS			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS			
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			
79	*TRANSFERTS DE CHARGES*			
	Recettes de fonctionnement - Total	**13 904 042.00**		**13 904 042.00**
			+	
	R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE			**2 025 442.84**
			=	
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES			**15 929 484.84**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES (sauf 1068)	330 000.00		330 000.00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	400 000.00		400 000.00
15	*PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (4)*			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgetaire)	472 618.33		472 618.33
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATION BUDGETS ANNEXES (6)			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (sauf 204)			
204	SUBVENTIONS D¿EQUIPEMENT VERSÉES			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION (7)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHÉES À DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00		60 000.00
28	*AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS*		*513 269.00*	*513 269.00*
29	*PROV. POUR DÉPRÉCIATION DES IMMOBILISATIONS (4)*			
39	*PROV. POUR DÉPRÉCIATION DES STOCKS ET EN-COURS (4)*			
45...	Opérations pour compte de tiers (5)			
481	*CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
49	*PROV. POUR DÉPRÉCIATION DES COMPTES DE TIERS (4)*			
59	*PROV. POUR DÉPRÉCIATION DES COMPTES FINANCIERS (4)*			
3...	Stocks			
021	*VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT*			
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS			
	Recettes d'investissement - Total	**1 262 618.33**	**513 269.00**	**1 775 887.33**
			+	
	R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE			**320 108.02**
			+	
	AFFECTATION AU COMPTE 1068			**700 000.00**
			=	
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			**2 795 995.35**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(6) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(7) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	**CHARGES A CARACTERE GENERAL**	**3 185 107.98**	**2 938 790.84**	
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	19 900.00	21 900.00	
60612	ENERGIE - ELECTRICITE	209 050.00	197 800.00	
60623	ALIMENTATION (NON STOCKEE)	300 720.00	301 424.21	
60628	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES SERV LOGISTIQUE	13 400.00	1 900.00	
60631	FOURNITURES D'ENTRETIEN (NON STOCKEES)	10 600.00	11 200.00	
60632	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	63 490.00	56 050.00	
60636	VETEMENTS DE TRAVAIL	22 000.00	6 000.00	
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	300.00	300.00	
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	4 000.00	1 700.00	
611	CONTRATS DE PREST DE SERVICES	66 500.00	66 600.00	
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	719 595.00	737 376.00	
6135	LOCATIONS MOBILIERES	21 010.00	21 000.00	
614	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	75 460.00	81 184.00	
615221	ENTRETIEN ET REPARATIONS BATIMENTS PUBLICS	191 416.82	78 792.63	
615228	ENTRETIEN REPARATIONS AUTRES BATIMENTS	1 000.00	500.00	
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS DES AUTRES BIEN	32 830.00	30 330.00	
6156	MAINTENANCE	18 450.00	57 290.00	
6161	PRIMES D'ASSURANCES MULTIRISQUES	3 800.00	4 000.00	
6168	AUTRES PRIMES ASSURANCE	128 500.00	133 700.00	
617	ETUDES ET RECHERCHES	10 000.00	5 000.00	
6182	DOCUMENTATION GENERALE TECHNIQUE	7 050.00	6 350.00	
6184	VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION	59 100.00	50 000.00	
6185	FRAIS DE COLLOQUES ET DE SEMINAIRES	2 100.00	400.00	
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	326 794.00	211 474.00	
6226	HONORAIRES	10 550.00	16 500.00	
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	5 760.22	6 000.00	
6228	DIVERSES REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET D'HONORAIRES	28 500.00	28 000.00	
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	8 000.00	4 000.00	
6232	FETES ET CEREMONIES	33 000.00		
6237	PUBLICATIONS	59 000.00	55 600.00	
6244	TRANSPORTS ADMINISTRATIFS	6 000.00	6 000.00	
6247	TRANSPORTS COLLECTIFS	7 720.00	8 260.00	
6248	DIVERS	300.00	150.00	
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	55.70		
6256	MISSIONS	3 056.24	1 950.00	
6257	RECEPTIONS	11 000.00	9 000.00	
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	41 500.00	25 000.00	
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	52 000.00	52 000.00	
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	300.00	300.00	
6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	89 300.00	89 500.00	
6282	FRAIS DE GARDIENNAGE	2 400.00	1 000.00	
6283	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	1 500.00	1 500.00	
62871	REMBOURSEMENT DE FRAIS A LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	369 000.00	380 000.00	
62872	REMBOURSEMENTS DE FRAIS AU BUDGET ANNEXE	41 000.00	54 850.00	
62878	REMBOURSEMENTS DE FRAIS AUX ORGANISMES	82 000.00	92 800.00	
6288	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	25 500.00	23 000.00	
6355	TAXES ET IMPOTS SUR LES VEHICULES	600.00	1 050.00	
637	AUTRES IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		60.00	
012	**CHARGES DE PERSONNEL**	**8 725 148.92**	**9 379 380.00**	
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVE DE RATTACHEMENT	1 122 273.36	1 153 719.00	
6336	COTISATIONS AU CNFPT ET CENTRES DE GESTI	35 827.75	44 167.00	
64111	REMUNERATION DES TITULAIRES - REMUN PRIN	3 665 996.12	3 847 257.00	
64112	REMUNERATION DES TITULAIRES, NBI,SFT,IR	151 691.05	140 430.00	
64118	REMUNERATION DES TITULAIRES - AUTRES INDEMNITES	796 811.46	836 058.00	
64131	PERSONNEL NON TITULAIRE - REMUNERATIONS	651 602.50	908 963.00	
64138	PERSONNEL NON TITULAIRE AUTRES INDEMNITES	49 296.89	85 681.00	
6417	REMUNERATIONS DES APPRENTIS		81 448.00	
64171	REMUNERATIONS DES APPRENTIS	81 000.00		
6451	COTISATION A L'URSSAF	878 493.79	960 839.00	
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	1 226 566.86	1 228 384.00	
6454	COTISATIONS AUX ASSEDIC	26 580.98	50 821.00	
6456	VERSEMENT AU FNC DU SUPPLEMENT FAMILIAL	4 080.00	4 080.00	
6457	COTISATIONS SOCIALES LIEES A L APPRENTISSAGE	400.00	1 300.00	
6475	MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	2 175.50	2 478.00	
6488	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	32 352.66	33 755.00	
65	**AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE**	**1 071 736.00**	**912 476.00**	
6512	DROITS D'UTILISATION - INFORMATIQUE EN NUAGE	18 130.00	18 470.00	
6532	FRAIS DE MISSION DU PRESIDENT ET DES MEMBRES DU CA	2 000.00	2 000.00	
6535	FORMATION DES ELUS	1 000.00		
6541	CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	15 000.00	15 000.00	
6542	CREANCES ETEINTES	4 000.00	5 000.00	
6561	SECOURS D'URGENCE	268 500.00	230 400.00	
6562	AIDES	159 600.00	69 600.00	
6574	SUBV FONCTIO AUX ASSOC.ET AUTRES PERSONNES DE DROIT PRIVE	595 000.00	563 000.00	
658	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	8 506.00	9 006.00	
	TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=(011+012+014+65+656)	**12 981 992.90**	**13 230 646.84**	

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	**ATTENUATION DE CHARGES**	**60 000.00**	**60 000.00**	
6419	REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATION DU PERSO	60 000.00	60 000.00	
70	**PRODUIT DES SERVICES DU DOMAINE**	**1 607 446.00**	**1 701 421.00**	
706	PRESTATIONS DE SERVICES	670 846.00	699 458.00	
70872	REMBOURSEMENT DE FRAIS PAR BUDGET ANNEXE	203 700.00	276 100.00	
70878	REMBOURSEMENTS DE FRAIS PAR D'AUTRES REDEVABLES	637 900.00	623 400.00	
7088	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	95 000.00	102 463.00	
73	**IMPOTS ET TAXES**			
74	**DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS**	**11 974 519.19**	**12 142 621.00**	
74718	PARTICIPATIONS DE L'ETAT - AUTRES	1 306 248.00	1 420 552.00	
7473	SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS DU DEPARTEMENT	420 468.00	421 742.00	
7474	DOT ET PARTICIPATIONS DE LA COMMUNE	9 852 400.19	10 000 188.00	
7477	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS LOCAUX	136 000.00		
7478	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS AUTRES ORGAN	247 609.00	290 139.00	
748	AUTRES ATTRIBUTIONS ET PARTICIPATIONS	11 794.00	10 000.00	
75	**AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE**			
	TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=(70+73+74+75+013)	**13 641 965.19**	**13 904 042.00**	

Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
76	**PRODUITS FINANCIERS(b)**			
77	**PRODUITS EXCEPTIONNELS(c)**	**1 000.00**		
7714	RECOUVREMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	1 000.00		
78	**REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS(d)(5)**	**1 239 960.00**		
7815	REPRISES SUR PROVISIONS POUR RISQUES	1 239 960.00		
	TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d	**14 882 925.19**	**13 904 042.00**	

042	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION(6)(7)(8)*			
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE			

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total	14 882 925.19	13 904 042.00	
			+
		RESTES A REALISER N-1 (10)	
			+
		R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)	2 025 442.84
			=
		TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	15 929 484.84

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	
Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= Différence ICNE N - ICNE N-1	

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote I-B.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RF 042 = DI 040.

(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf.chapitre 024 <<produit des cessions d'immobilisation>>).

(8) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(9) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
010	COMPTES DE STOCKS ET ENCOURS			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (sauf opérations et 204)	2 000.00	20 000.00	
203	FRAIS D'ETUDES DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	2 000.00	20 000.00	
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES (hors opérations)	87 000.00	143 000.00	
20411	SUBVENTION D'EQUIPEMENT AUX ORGANISMES PUBLICS - BIENS MOBILIERS	87 000.00	143 000.00	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)	249 400.00	146 610.00	
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	62 000.00	39 000.00	
2183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	18 900.00	16 520.00	
2184	MOBILIER	69 000.00	61 980.00	
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	99 500.00	29 110.00	
22	IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION OU A DISPOSITION (hors opérations)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (hors opérations)	3 268 000.00	2 018 900.00	
2313	CONSTRUCTIONS	3 268 000.00	2 018 900.00	
	Opérations d'équipement n°...(5)			
	Total des dépenses d'équipement	3 606 400.00	2 328 510.00	
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	167 620.00	202 646.00	
1641	Emprunts en Euros	156 120.00	191 146.00	
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	11 500.00	11 500.00	
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00	60 000.00	
274	PRETS	60 000.00	60 000.00	
020	DEPENSES IMPREVUES			
	Total des dépenses financières	227 620.00	262 646.00	
	Opé. pour compte de tiers n°...(6)			
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers			
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	3 834 020.00	2 591 156.00	
art(1)		Budget précédent (2)	nouvelles (3)	
040	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION (7)*			
	Reprises sur autofinancement antérieur (8)			
	Charges transférées (9)			
041	*OPERATIONS PATRIMONIALES (10)*			
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE			

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des	3 834 020.00	2 591 156.00	
			+
RESTES A REALISER N-1 (11)			204 839.35
			+
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (11)			
			=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			2 795 995.35

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote, I-B.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir état III B 3 pour le détail des opérations d'équipement.

(6) Voir annexe IV A 9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RF 042.

(8) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(9) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 << produit des cessions d'immobilisation>>).

(10) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

(11) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
010	COMPTES DE STOCKS ET ENCOURS			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (hors 138)	400 000.00	400 000.00	
1322	SUB. D'EQUIP. NON TRANSFERABLE - REGION	400 000.00	400 000.00	
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES (hors 165)	1 384 846.46	461 118.33	
1641	Emprunts en Euros	1 384 846.46	461 118.33	
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (sauf 204)			
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
22	IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION OU A DISPOSITION			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS			
	Total des recettes d'équipement	1 784 846.46	861 118.33	
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES		1 030 000.00	
10222	FCTVA		330 000.00	
1068	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE		700 000.00	
138	AUTRES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT NON TRANSFERABLES			
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	11 500.00	11 500.00	
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00	60 000.00	
274	PRETS	60 000.00	60 000.00	
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS			
	Total des recettes financières	71 500.00	1 101 500.00	
	Opé. pour compte de tiers n°...(5)			
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers			
	TOTAL DES RECETTES REELLES	1 856 346.46	1 962 618.33	

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap./ art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire Budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 239 960.00		
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION (6)(7)(8)	475 439.00	513 269.00	
280411	AMORT SUBV EQUIPEMENT AUX ORGANISMES PUBLICS	117 033.00	132 929.00	
280412	AMORTISSEMENTS SUBVENTIONS EQUIPEMENTS BATIMENTS VERSEES AUX ORGANISMES PUBLICS	31 120.00	31 120.00	
280422	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT BATIMENTS ET INSTALLATIONS	18 265.00	18 265.00	
2804411	AMORTISSEMENT SUBVENTION D EQUIPEMENT EN NATURE BIENS	8 166.00	8 166.00	
2804412	AMORTISSEMENT SUBVENTION BATIMENTS EN NATURE	95 436.00	95 436.00	
2804422	SUBVENTIONS BATIMENTS PERSONNES MORALES DE DROIT PRIVE	846.00	846.00	
2805	AMORTIS CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	921.00	11 276.00	
28135	AMORTISSEMENTS DES CONSTRUCTIONS - IGAAC	4 022.00	7 517.00	
28145	AMORTISSEMENTS DES INSTALLATIONS GENERALES AGENCEMENTS ET AM	70 026.00	65 057.00	
28182	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES MATERIEL DE TRANSPORT	27 919.00	34 157.00	
28183	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES MATERIEL BUREAU ET INFORM	39 687.00	39 000.00	
28184	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES MOBILIER	31 998.00	34 500.00	
28188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 000.00	35 000.00	
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		1 715 399.00	513 269.00	
041	OPERATIONS PATRIMONIALES(9)			
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 715 399.00	513 269.00	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des recettes réelles et d'ordre)		3 571 745.46	2 475 887.33	

	+
RESTES A REALISER N-1 (10)	
	+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (10)	320 108.02
	=
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 795 995.35

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(2) Cf. Modalités de vote, I-B.
(3) Hors restes à réaliser.
(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.
(5) Voir annexe IV-A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DF 042.
(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 <<produit des cessions d'immobilisations>>).
(8) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.
(9) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.
(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III - VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N° :... (1)
LIBELLE :...

Art. (2)	Libellé (2)	Réalisations cumulées au 1/1/N	Restes à réaliser N-1 (3)(5) (a)	Propositions nouvelles (4)	Vote (4) (b)	Montant pour information (5) (b)
	DEPENSES					
20	Immobilisations incorporelles					
...						
204	Subventions d'équipement versées					
...						
21	Immobilisations corporelles					
...						
22	Immobilisations reçues en affect.					
...						
23	Immobilisations en cours					
...						
	Autres					

RECETTES (répartition) Pour information	Restes à réaliser N-1 (3) (c)	Recettes de l'exercice (d)
TOTAL RECETTES AFFECTEES		
13 Subventions d'investissement		
...		
16 Emprunts et dettes assimilées		
...		
20 Immobilisations incorporelles		
...		
204 Subventions d'équipement versées		
...		
21 Immobilisations corporelles		
...		
22 Immobilisations reçues en affectation		
...		
23 Immobilisations en cours		
...		
Autres		
...		

RESULTAT = (c+d)-(a+b) Excédent de financement si positfif Besoin de financement si négatif	

(1) Ouvrir un cadre par opération.
(2) Détailler les articles conformément au plan de comples appliqué par la commune ou l'établissement.
(3) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.
(4) Lorsque l'opération d'équipement constitue un chapitre faisant l'objet d'un vote, ces deux colonnes sont renseignées. Dans ce cas, le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Lorsque l'opération d'équipement est présentée pour information, seules ces deux colonnes sont renseignées.

REPUBLIQUE FRANCAISE

ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DU GRAND BESANCON

BUDGET : 04 CHRS

M22

BUDGET PRIMITIF
voté par nature

ANNEE 2023

Demande effectuée le 20/03/2023 ,Budget en Euros

EXPLOITATION : DEPENSES

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
ACHATS								
60622	PRODUITS D'ENTRETIEN	673.13	700.00		700.00	700.00		700.00
60628	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	644.52	1 500.00		1 500.00	1 500.00		1 500.00
6063	ALIMENTATION	647.58	1 500.00		1 500.00	1 500.00		1 500.00
SERVICES EXTERIEURS								
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
62428	TRANSPORT D'USAGERS	863.00	950.00		950.00	950.00		950.00
6256	MISSIONS	41.66	42.02		28.00	28.00		28.00
6283	PRESTATION DE NETTOYAGE A L'EXTERIEUR	203.93	1 000.00		400.00	400.00		400.00
6288	SERVICES EXTERIEURS - AUTRES		2 000.00		2 000.00	2 000.00		2 000.00
	TOTAL GROUPE I	**3 073.82**	**7 692.02**		**7 078.00**	**7 078.00**		**7 078.00**

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6218	AUTRES PERSONNELS EXTERIEURS	19 904.00						
6333	PART DES EMPLOYEURS A LA FORM PROF CONTI	1 039.61	1 197.96		967.00	967.00		967.00
64111	PERS TIT ET STA - REMUNERATION PRINCIPAL	75 354.17	86 527.64		101 782.00	101 782.00		101 782.00
64112	PERS TIT ET STA - NBI SFT IR	3 932.92	4 746.88		5 550.00	5 550.00		5 550.00
64113	PERS NON MED TIT ET STAG PRIME DE SERVIC	16 324.10	21 497.77		23 423.00	23 423.00		23 423.00
64114	NOUVELLE BONIFICATION INDICIAIRE							
641184	PERSONNEL NON MED TIT.ET STA - INDEMNITE INFLATION							
64131	PERS NON TIT SUR EMP PERMA - REMU PRINCI							
64151	PERS NON MED DE REMPL - REMUN PRINCIPALE	31 749.99	32 401.05		23 262.00	23 262.00		23 262.00
64158	PERS NON MED DE REMPLACEMENT AUTRES INDE	6 409.26						
641584	PERS NON MED DE REMP INDEMNITE INFLATION							
641588	PERS NON MED DE REMPLACEMENT AUTRES INDE		5 248.79		3 897.00	3 897.00		3 897.00
64511	PERSONNEL NON MEDICAL COTISATIONS URSSAF	26 814.16	25 479.81		24 474.00	24 474.00		24 474.00
64513	PERS NON MED COTIS CAISSES DE RETRAITE	2 271.99	3 793.11		3 585.00	3 585.00		3 585.00
64514	PERS NON MEDICAL COT A L'ASSEDIC	1 517.54	1 111.20		777.00	777.00		777.00
64515	PERS NON MED COTISATIONS CNRACL	24 152.18	26 314.91		29 819.00	29 819.00		29 819.00
6475	MEDECINE DU TRAVAIL		50.00		51.00	51.00		51.00
6488	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	310.41	199.20		246.00	246.00		246.00
	TOTAL GROUPE II	**209 780.33**	**208 568.32**		**217 833.00**	**217 833.00**		**217 833.00**

EXPLOITATION : DEPENSES
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	74 065.44	74 400.00		77 000.00	77 000.00		77 000.00
61521	ENTRETIEN ET REPARATIONS BATIMENTS PUBLICS							
617	ETUDES ET RECHERCHES	6 937.00						
6188	AUTRES FRAIS DIVERS		8 722.30		1 100.00	1 100.00		1 100.00
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
6541	CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	453.00						
6542	CREANCES ETEINTES							
6558	QUOTE PART RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES DANS LE CADRE D UN AUTRE GROUPEMENT	29 957.00	30 442.00		30 034.00	30 034.00		30 034.00
6582	PECULE	34 900.00	35 000.00		37 000.00	37 000.00		37 000.00
6588	AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURA		10.00		10.00	10.00		10.00
	CHARGES FINANCIERES							
6611	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	110.69	97.00		85.00	85.00		85.00
	CHARGES EXCEPTIONNELLES							
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS							
68112	DOTATIONS AMORTISSEMENTS	5 271.94	6 158.00		8 309.00	8 309.00		8 309.00
	TOTAL GROUPE III	**151 695.07**	**154 829.30**		**153 538.00**	**153 538.00**		**153 538.00**
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	**364 549.22**	**371 089.64**		**378 449.00**	**378 449.00**		**378 449.00**

		Budget Précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
002	**RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE**							
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	**364 549.22**	**371 089.64**		**378 449.00**	**378 449.00**		**378 449.00**

EXPLOITATION : RECETTES

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
73212	DOTATION GLOBALE CHRS	347 634.00	316 220.45		299 572.83	299 572.83		299 572.83
	TOTAL GROUPE I	347 634.00	316 220.45		299 572.83	299 572.83		299 572.83

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6419	REMB SUR REMUNERATION DU PERS NON MEDICA							
6459	REMBOURSEMENT SUR CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYANCE							
6611	Intérêts des emprunts et dettes	24.06	21.00					
7085	PRESTATIONS DELIVREES AUX USAGERS ACCOMP	38 444.00	30 000.00		38 000.00	38 000.00		38 000.00
	TOTAL GROUPE II	38 468.06	30 021.00		38 000.00	38 000.00		38 000.00

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
PRODUITS FINANCIERS								
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION							
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	406.00						
AUTRES PRODUITS								
78748	REPRISES SUR AUTRES PROVISIONS		8 222.30					
	TOTAL GROUPE III	406.00	8 222.30					
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	386 508.06	354 463.75		337 572.83	337 572.83		337 572.83

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		16 625.89	40 876.17
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	386 508.06	371 089.64	378 449.00	378 449.00		378 449.00

INVESTISSEMENT : DEPENSES

Chapitre: 14 PROVISIONS REGLEMENTEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
148	AUTRES PROVISIONS REGLEMENTEES		8 222.30					
	TOTAL		**8 222.30**					

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS	916.68	917.00		917.00	917.00		917.00
1688	INTERETS COURUS	24.06	21.00					
	TOTAL	**940.74**	**938.00**		**917.00**	**917.00**		**917.00**

Chapitre: 20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2013	FRAIS D EVALUATION				3 450.00	3 450.00		3 450.00
	TOTAL				**3 450.00**	**3 450.00**		**3 450.00**

INVESTISSEMENT : DEPENSES

Chapitre: 21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2182	MATERIEL DE TRANSPORT				15 000.00	15 000.00		15 000.00
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	1 215.06	2 974.00	1 109.70	700.00	1 809.70		700.00
2184	MOBILIER	879.98	11 640.00		2 314.00	2 314.00		2 314.00
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			353.00	990.00	1 343.00		990.00
	TOTAL	**2 095.04**	**14 614.00**	**1 462.70**	**19 004.00**	**20 466.70**		**19 004.00**

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**3 035.78**	**23 774.30**	**1 462.70**	**23 371.00**	**24 833.70**		**23 371.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP							
003	EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT							
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**3 035.78**	**23 774.30**	**1 462.70**	**23 371.00**	**24 833.70**		**23 371.00**

INVESTISSEMENT : RECETTES

Chapitre: 10 DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
10222	FCTVA	52.56						
	TOTAL	**52.56**						

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS		20 224.95		16 524.70	16 524.70		16 524.70
1688	INTERETS COURUS	20.21	17.00					
	TOTAL	**20.21**	**20 241.95**		**16 524.70**	**16 524.70**		**16 524.70**

Chapitre: 28 AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
28183	AMORT DU MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATI	320.44						
28184	AMORTISSEMENTS DU MOBILIER	3 340.50	3 360.00		3 809.00	3 809.00		3 809.00
28188	AMORT AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 611.00	2 798.00		4 500.00	4 500.00		4 500.00
	TOTAL	**5 271.94**	**6 158.00**		**8 309.00**	**8 309.00**		**8 309.00**

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**5 344.71**	**26 399.95**		**24 833.70**	**24 833.70**		**24 833.70**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n		
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP					
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**5 344.71**	**26 399.95**	**24 833.70**	**24 833.70**	**24 833.70**

REPUBLIQUE FRANCAISE

ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DU GRAND BESANCON

BUDGET : 15 RESIDENCES AUTONOMIE

M22

BUDGET PRIMITIF
voté par nature

ANNEE 2023

Demande effectuée le 20/03/2023 ,Budget en Euros

EXPLOITATION : DEPENSES

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
ACHATS								
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	62 021.32	62 000.00		62 000.00	62 000.00		62 000.00
60612	ENERGIE - ELECTRICITE	207 558.68	219 894.00		250 000.00	250 000.00		250 000.00
60613	CHAUFFAGE	42 302.33	45 000.00		55 000.00	55 000.00		55 000.00
60622	PRODUITS D'ENTRETIEN	11 103.18	11 800.00		14 100.00	14 100.00		14 100.00
60623	FOURNITURES D'ATELIER	51 137.71	50 000.00		65 000.00	65 000.00		65 000.00
606268	AUTRES FOURNITURES HOTELIERES	1 545.56	17 300.00		12 500.00	12 500.00		12 500.00
60628	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	5 715.00						
6063	ALIMENTATION	58.60						
6066	FOURNITURES MEDICALES	1 709.70	2 600.00		2 600.00	2 600.00		2 600.00
SERVICES EXTERIEURS								
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
62428	TRANSPORT D'USAGERS	690.00	1 500.00		800.00	800.00		800.00
6256	MISSIONS	497.06	308.93		195.00	195.00		195.00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	9 428.00	11 000.00		10 000.00	10 000.00		10 000.00
6281	PRESTATIONS DE BLANCHISSAGE A L'EXTERIEUR	27 903.92	31 000.00		31 000.00	31 000.00		31 000.00
6287	REMBOURSEMENT DE FRAIS	8 832.00	12 500.00		10 000.00	10 000.00		10 000.00
6288	SERVICES EXTERIEURS - AUTRES	38 168.58	33 000.00		43 000.00	43 000.00		43 000.00
	TOTAL GROUPE I	**468 671.64**	**497 902.93**		**556 195.00**	**556 195.00**		**556 195.00**

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
62113	PERSONNEL MEDICAL ET PARAMEDICAL	33 113.68	103 010.82		108 642.00	108 642.00		108 642.00
622311	INTERVENANTS MEDICAUX (MEDECINS COORDONNATEURS)	13 063.00	13 941.36		14 351.00	14 351.00		14 351.00
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	193.60	2 601.00		2 731.00	2 731.00		2 731.00
6228	DIVERSES REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES	10 230.54	13 205.94		13 594.00	13 594.00		13 594.00
6333	PART DES EMPLOYEURS A LA FORM PROF CONTI	12 104.45	11 613.65		13 788.00	13 788.00		13 788.00
64111	PERS TIT ET STA - REMUNERATION PRINCIPAL	787 103.88	971 378.89		994 823.00	994 823.00		994 823.00
64112	PERS TIT ET STA - NBI SFT IR	21 320.51	25 915.08		23 906.00	23 906.00		23 906.00
64113	PERS NON MED TIT ET STAG PRIME DE SERVIC	184 047.68	198 670.51		222 694.00	222 694.00		222 694.00
641184	PERSONNEL NON MED TIT ET STA INDEMNITE INFLATION							
64151	PERS NON MED DE REMPL - REMUN PRINCIPALE	452 870.19	322 444.70		371 219.00	371 219.00		371 219.00
64158	PERS NON MED DE REMPLACEMENT AUTRES INDE	113 994.67						
641584	PERS NON MED DE REMP INDEMNITE INFLATION							
641588	PERS NON MED DE REMPLACEMENT AUTRES INDE		67 154.53		75 494.00	75 494.00		75 494.00
64511	PERSONNEL NON MEDICAL COTISATIONS URSSAF	333 044.88	301 968.37		330 116.00	330 116.00		330 116.00
64513	PERS NON MED COTIS CAISSES DE RETRAITE	30 969.63	30 652.80		23 732.00	23 732.00		23 732.00
64514	PERS NON MEDICAL COT A L'ASSEDIC	23 056.94	23 705.12		27 192.00	27 192.00		27 192.00
64515	PERS NON MED COTISATIONS CNRACL	244 887.29	295 101.87		313 244.00	313 244.00		313 244.00
6475	MEDECINE DU TRAVAIL		299.88		474.00	474.00		474.00
6488	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	5 173.88	4 462.32		6 244.00	6 244.00		6 244.00
	TOTAL GROUPE II	**2 265 174.82**	**2 386 126.84**		**2 542 244.00**	**2 542 244.00**		**2 542 244.00**

EXPLOITATION : DEPENSES
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	137 528.44	138 531.60		135 532.00	135 532.00		135 532.00
61352	LOCATIONS MOBILIERES - EQUIPEMENTS	2 891.88	5 000.00		5 000.00	5 000.00		5 000.00
614	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	66 677.73	67 000.00		67 956.00	67 956.00		67 956.00
61521	ENTRETIEN ET REPARATION BATIMENTS PUBLICS	196 871.52	220 000.00		201 211.00	201 211.00		201 211.00
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS DES AUTRES MATERIELS ET OUTILLAGES	16 325.76	12 000.00		18 000.00	18 000.00		18 000.00
61568	MAINTENANCE AUTRE MATERIEL				67 700.00	67 700.00		67 700.00
6161	ASSURANCE MULTIRISQUES	6 479.49	7 000.00		7 000.00	7 000.00		7 000.00
6182	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	1 528.33	1 900.00		1 700.00	1 700.00		1 700.00
6184	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	2 676.50	2 000.00					
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	108 838.64	100 300.00		77 500.00	77 500.00		77 500.00
623	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT PUBLIQUES	3 036.21	5 000.00		5 000.00	5 000.00		5 000.00
63512	TAXES FONCIERES	90 495.00	98 000.00		98 000.00	98 000.00		98 000.00
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
6518	AUTRES DROITS D'UTILISATION	3 363.63	3 400.00		3 500.00	3 500.00		3 500.00
6541	CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	1 758.04						
6542	CREANCES ETEINTES	8 540.30						
6588	AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURA		10.00		10.00	10.00		10.00
	CHARGES FINANCIERES							
6611	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	8 733.21	6 850.00		5 900.00	5 900.00		5 900.00
	CHARGES EXCEPTIONNELLES							
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	7 201.64	20 000.00		10 000.00	10 000.00		10 000.00
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	20 235.01	46 422.10		3 566.94	3 566.94		3 566.94
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS							
68112	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	247 593.10	258 298.00		262 728.00	262 728.00		262 728.00
	TOTAL GROUPE III	**930 774.43**	**991 711.70**		**970 303.94**	**970 303.94**		**970 303.94**
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	**3 664 620.89**	**3 875 741.47**		**4 068 742.94**	**4 068 742.94**		**4 068 742.94**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
002	**RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE**							
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	**3 664 620.89**	**3 875 741.47**		**4 068 742.94**	**4 068 742.94**		**4 068 742.94**

EXPLOITATION : RECETTES

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
731118	AUTRES MODES DE TARIFICATION	468 805.85	486 515.12		549 343.06	549 343.06		549 343.06
73313	PRODUITS DEPT - PERS AGEES - PRIX DE JOURNEE -	273 332.31	250 000.00		290 000.00	290 000.00		290 000.00
73418	PRODUITS A LA CHARGE DE L'USAGER - PERS.AGEES-AUTRES ETAB	1 788 669.48	1 916 440.07		1 782 468.00	1 782 468.00		1 782 468.00
7381	PRODUITS A LA CHARGE D'AUTRES FINANCEURS - CAF	239 232.50	260 000.00		210 000.00	210 000.00		210 000.00
7388	PRODUITS A LA CHARGE D AUTRES FINANCEURS	11 459.00	2 000.00		12 000.00	12 000.00		12 000.00
	TOTAL GROUPE I	2 781 499.14	2 914 955.19		2 843 811.06	2 843 811.06		2 843 811.06

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6419	REMB SUR REMUNERATION DU PERS NON MEDICA	1 420.80						
6459	REMBOURSEMENT SUR CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYANCE							
6611	ICNE	1 194.35	1 000.00					
7085	PRESTATIONS DELIVREES AUX USAGERS ACCOMP	8 289.17	10 000.00		8 000.00	8 000.00		8 000.00
7088	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	3 949.38	5 500.00		4 000.00	4 000.00		4 000.00
744	FCTVA	13 247.51						
7483	FORFAIT AUTONOMIE	113 478.01	120 000.00		113 500.00	113 500.00		113 500.00
7488	SUBV EXPLOIT ET PARTICIPATIONS - AUTRES	14 500.00						
7548	AUTRES REMBOURSEMENTS DE FRAIS	43 173.04	45 000.00		45 000.00	45 000.00		45 000.00
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURAN		10.00					
	TOTAL GROUPE II	199 252.26	181 510.00		170 500.00	170 500.00		170 500.00

EXPLOITATION : RECETTES

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
PRODUITS FINANCIERS								
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
7712	SUBVENTION D EQUILIBRE				947 663.00	947 663.00		947 663.00
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	529 423.90	591 296.08					
777	QUOTE PART DE SUBV D'INV TRANSFEREES	88 635.00	95 136.00		99 635.00	99 635.00		99 635.00
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	64 524.60	46 422.10		3 566.94	3 566.94		3 566.94
AUTRES PRODUITS								
	TOTAL GROUPE III	682 583.50	732 854.18		1 050 864.94	1 050 864.94		1 050 864.94
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	3 663 334.90	3 829 319.37		4 065 176.00	4 065 176.00		4 065 176.00

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		46 422.10	3 566.94
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	3 663 334.90	3 875 741.47	4 068 742.94

INVESTISSEMENT : DEPENSES

Chapitre: 13 SUBVENTIONS D'INVESTISEMENT

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1391	SUBVENTIONS ETAT	2 973.00	2 973.00		2 973.00	2 973.00		2 973.00
1392	SUBV. IVT COLL ET ETAB PUBLICS	56 662.00	56 663.00		56 662.00	56 662.00		56 662.00
13988	AUTRES SUBVENTIONS	29 000.00	35 500.00		40 000.00	40 000.00		40 000.00
	TOTAL	**88 635.00**	**95 136.00**		**99 635.00**	**99 635.00**		**99 635.00**

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS	112 058.33	98 500.00		85 700.00	85 700.00		85 700.00
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	20 251.32	24 000.00		24 000.00	24 000.00		24 000.00
1688	INTERETS COURUS	1 194.35	1 000.00					
	TOTAL	**133 504.00**	**123 500.00**		**109 700.00**	**109 700.00**		**109 700.00**

Chapitre: 20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2013	FRAIS D'EVALUATION				5 500.00	5 500.00		5 500.00
	TOTAL				**5 500.00**	**5 500.00**		**5 500.00**

INVESTISSEMENT : DEPENSES

Chapitre: 21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	1 850.88	2 000.00	1 032.17	2 000.00	3 032.17		2 000.00
2184	MOBILIER	22 368.06	62 500.00	5 661.64	50 000.00	55 661.64		50 000.00
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 498.58	51 930.00	5 540.80	48 400.00	53 940.80		48 400.00
	TOTAL	**36 717.52**	**116 430.00**	**12 234.61**	**100 400.00**	**112 634.61**		**100 400.00**

Chapitre: 23 IMMOBILISATIONS EN COURS

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2313	CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	245 272.84	466 500.00	232 359.69	693 002.00	925 361.69		693 002.00
2314	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	56 816.71						
	TOTAL	**302 089.55**	**466 500.00**	**232 359.69**	**693 002.00**	**925 361.69**		**693 002.00**

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**560 946.07**	**801 566.00**	**244 594.30**	**1 008 237.00**	**1 252 831.30**		**1 008 237.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	**EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP**							
003	**EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT**							
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**560 946.07**	**801 566.00**	**244 594.30**	**1 008 237.00**	**1 252 831.30**		**1 008 237.00**

INVESTISSEMENT : RECETTES

Chapitre: 10 DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
10222	FCTVA	31 960.02			20 000.00	20 000.00		20 000.00
	TOTAL	**31 960.02**			**20 000.00**	**20 000.00**		**20 000.00**

Chapitre: 13 SUBVENTIONS D'INVESTISEMENT

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
13188	AUTRES SUBVENTIONS RECUES	32 304.25	199 719.00					
	TOTAL	**32 304.25**	**199 719.00**					

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS		301 632.26		946 103.30	946 103.30		946 103.30
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	14 798.55	24 000.00		24 000.00	24 000.00		24 000.00
1688	INTERETS COURUS	994.84	850.00					
	TOTAL	**15 793.39**	**326 482.26**		**970 103.30**	**970 103.30**		**970 103.30**

INVESTISSEMENT : RECETTES

Chapitre: 28 AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
28135	AMMORTISSEMENT INSTALLATIONS GENERALES	35 451.00	49 038.00		50 128.00	50 128.00		50 128.00
28145	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	160 272.92	159 967.00		156 500.00	156 500.00		156 500.00
28183	AMORT DU MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATI	1 689.16	1 464.00		1 500.00	1 500.00		1 500.00
28184	AMORTISSEMENTS DU MOBILIER	31 555.58	27 829.00		32 600.00	32 600.00		32 600.00
28188	AMORT AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 624.44	20 000.00		22 000.00	22 000.00		22 000.00
	TOTAL	**247 593.10**	**258 298.00**		**262 728.00**	**262 728.00**		**262 728.00**

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**327 650.76**	**784 499.26**		**1 252 831.30**	**1 252 831.30**		**1 252 831.30**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	**EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP**							
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**327 650.76**	**784 499.26**		**1 252 831.30**	**1 252 831.30**		**1 252 831.30**

REPUBLIQUE FRANCAISE

ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DU GRAND BESANCON

BUDGET : 19 ESCAPADE

M22

BUDGET PRIMITIF
voté par nature

ANNEE 2023

Demande effectuée le 20/03/2023 ,Budget en Euros

EXPLOITATION : DEPENSES

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
ACHATS		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
60622	PRODUITS D'ENTRETIEN	626.89	900.00		1 300.00	1 300.00		
60623	FOURNITURES D'ATELIER	159.98	2 000.00					
606268	AUTRES FOURNITURES HOTELIERES		2 200.00		2 200.00	2 200.00		
6066	FOURNITURES MEDICALES		350.00		350.00	350.00		
SERVICES EXTERIEURS								
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
62428	TRANSPORT D'USAGERS	47 520.00	48 425.00		49 200.00	49 200.00		
6256	MISSIONS	10.00						
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	462.00	500.00		500.00	500.00		
6283	PRESTATION NETTOYAGE A L EXTERIEUR							
6287	REMBOURSEMENT DE FRAIS	6 612.23	7 000.00		7 000.00	7 000.00		
	TOTAL GROUPE I	**55 391.10**	**61 375.00**		**60 550.00**	**60 550.00**		

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
62113	PERSONNEL MEDICAL ET PARAMEDICAL	16 837.99	20 354.10		21 000.00	21 000.00		
6228	DIVERSES REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES	3 600.00	8 618.16		5 999.00	5 999.00		
6333	PART DES EMPLOYEURS A LA FORM PROF CONTI	1 175.66	1 323.51		1 254.00	1 254.00		
64111	PERS TIT ET STA - REMUNERATION PRINCIPAL	101 767.17	122 052.08		136 034.00	136 034.00		
64112	PERS TIT ET STA - NBI SFT IR	271.91	264.53		120.00	120.00		
64113	PERS NON MED TIT ET STAG PRIME DE SERVIC	11 872.91	11 611.94		13 097.00	13 097.00		
641184	PERSONNEL NON MED TIT ET STA INDEMNITE INFLATION							
64131	PERS NON TIT SUR EMP PERMA - REMU PRINCI	8 761.67	6 357.80		12 778.00	12 778.00		
64151	PERS NON MED DE REMPL - REMUN PRINCIPALE	14 948.58	5 933.00		15 857.00	15 857.00		
64158	PERS NON MED DE REMPLACEMENT AUTRES INDE	16 138.44						
641584	PERS NON MED DE REMP INDEMNITE INFLATION							
641588	PERS NON MED DE REMPLACEMENT AUTRES INDE		29 416.70		20 842.00	20 842.00		
64511	PERSONNEL NON MEDICAL COTISATIONS URSSAF	31 247.22	35 503.12		31 379.00	31 379.00		
64513	PERS NON MED COTIS CAISSES DE RETRAITE	2 809.14	2 912.81		2 667.00	2 667.00		
64514	PERS NON MEDICAL COT A L'ASSEDIC	1 959.18	2 035.42		2 007.00	2 007.00		
64515	PERS NON MED COTISATIONS CNRACL	25 782.27	31 944.64		31 043.00	31 043.00		
6475	MEDECINE DU TRAVAIL		299.88		309.00	309.00		
6488	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	303.03	319.09		1 799.00	1 799.00		
	TOTAL GROUPE II	**237 475.17**	**278 946.78**		**296 185.00**	**296 185.00**		

EXPLOITATION : DEPENSES

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
61352	LOCATIONS MOBILIERES - EQUIPEMENTS	688.52	800.00		800.00	800.00		
61521	ENTRETIEN ET REPARATIONS BATIMENTS PUBLICS	5 864.48						
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS DES AUTRES MATERIELS ET OUTILLAGES	896.17	200.00		2 300.00	2 300.00		
6161	ASSURANCE MULTIRISQUES	37.20	50.00					
6163	ASSURANCE TRANSPORT	414.18	500.00		500.00	500.00		
6182	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	385.47	600.00		600.00	600.00		
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	463.56	2 950.00		3 000.00	3 000.00		
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	1.43						
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
CHARGES FINANCIERES								
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
6718	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATION DE GESTION	10 868.00						
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)		100.00		100.00	100.00		
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 016.24	17 947.19		4 466.55	4 466.55		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS								
68112	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 011.28	12 079.00		13 254.00	13 254.00		
	TOTAL GROUPE III	**29 646.53**	**35 226.19**		**25 020.55**	**25 020.55**		
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	**322 512.80**	**375 547.97**		**381 755.55**	**381 755.55**		

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n			
002	**RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE**						
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	**322 512.80**	**375 547.97**		**381 755.55**	**381 755.55**	

EXPLOITATION : RECETTES

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
7311132	FORFAIT DE PRISE EN CHARGE DES FRAIS DE TRANSPORT	157 622.44	152 837.78					
73118	AUTRES MODES DE TARIFICATION							
73418	PRODUITS A LA CHARGE DE L'USAGER	46 326.40	76 416.74					
	TOTAL GROUPE I	203 948.84	229 254.52					

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6419	REMB SUR REMUNERATION DU PERS NON MEDICA	4 604.42						
6459	REMBOURSEMENT SUR CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYANCE							
744	FCTVA							
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURAN		10.00					
	TOTAL GROUPE II	4 604.42	10.00					

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
PRODUITS FINANCIERS								
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
7712	SUBVENTION D EQUILIBRE							
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	58 000.51	62 789.07					
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	59 409.34	65 547.19					
AUTRES PRODUITS								
	TOTAL GROUPE III	117 409.85	128 336.26					
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	325 963.11	357 600.78					

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		17 947.19	
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	325 963.11	375 547.97	

INVESTISSEMENT : DEPENSES

Chapitre: 21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2184	MOBILIER	7 999.93						
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 232.00	2 000.00	114.00	2 000.00	2 114.00		
	TOTAL	**9 231.93**	**2 000.00**	**114.00**	**2 000.00**	**2 114.00**		

Chapitre: 23 IMMOBILISATIONS EN COURS

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2313	CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	23 487.84	42 000.00		120 000.00	120 000.00		
	TOTAL	**23 487.84**	**42 000.00**		**120 000.00**	**120 000.00**		

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**32 719.77**	**44 000.00**	**114.00**	**122 000.00**	**122 114.00**		

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP							
003	EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT							
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**32 719.77**	**44 000.00**	**114.00**	**122 000.00**	**122 114.00**		

INVESTISSEMENT : RECETTES

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS		33 860.20		108 860.00	108 860.00		
	TOTAL		**33 860.20**		**108 860.00**	**108 860.00**		

Chapitre: 28 AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
28135	AMORTISSEMENTS IGAAC		1 567.00		2 699.00	2 699.00		
28145	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	1 776.25	1 637.00		1 637.00	1 637.00		
28182	AMORTISSEMENTS DU MAT DE TRANSPORT	6 319.00	6 319.00		6 319.00	6 319.00		
28184	AMORTISSEMENTS DU MOBILIER	242.00	1 056.00		799.00	799.00		
28188	AMORT AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	674.03	1 500.00		1 800.00	1 800.00		
	TOTAL	**9 011.28**	**12 079.00**		**13 254.00**	**13 254.00**		

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**9 011.28**	**45 939.20**		**122 114.00**	**122 114.00**		

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n			
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP						
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**9 011.28**	**45 939.20**		**122 114.00**	**122 114.00**	

REPUBLIQUE FRANCAISE

ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DU GRAND BESANCON

BUDGET : 20 Service de Soins Infirmiers à Domicile

M22

BUDGET PRIMITIF
voté par nature

ANNEE 2023

Demande effectuée le 20/03/2023 ,Budget en Euros

EXPLOITATION : DEPENSES

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
ACHATS								
606268	AUTRES FOURNITURES HOTELIERES	3 355.58	2 500.00		5 500.00	5 500.00		5 500.00
6066	FOURNITURES MEDICALES		1 800.00		1 800.00	1 800.00		1 800.00
SERVICES EXTERIEURS								
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
6256	MISSIONS	12.00	12.24		13.00	13.00		13.00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	2 040.00	2 100.00		2 300.00	2 300.00		2 300.00
6287	REMBOURSEMENT DE FRAIS	12 182.77	13 000.00		13 500.00	13 500.00		13 500.00
	TOTAL GROUPE I	**17 590.35**	**19 412.24**		**23 113.00**	**23 113.00**		**23 113.00**

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
62113	INTERIM - MEDIC - PARAMEDICAL	3 102.08	25 000.00		26 250.00	26 250.00		26 250.00
622321	INFIRMIERS	189 196.78	141 300.00		148 365.00	148 365.00		148 365.00
6333	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A LA FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	3 070.51	3 419.31		4 532.00	4 532.00		4 532.00
64111	PERS TIT ET STA - REMUNERATION PRINCIPAL	215 270.88	331 259.35		349 229.00	349 229.00		349 229.00
64112	NBI SFT INDEMN DE RESIDENCE	1 524.27	1 497.08		1 641.00	1 641.00		1 641.00
64113	PRIME DE SERVICE	53 050.52	105 018.89		107 292.00	107 292.00		107 292.00
641184	PERSONNEL TIT.ET STA - INDEMNITE INFLATION							
64131	PERS NON TIT SUR EMP PERMA - R		22 920.00		78 415.00	78 415.00		78 415.00
641388	AUTRES INDEMNITES - AUTRES		8 178.00		8 587.00	8 587.00		8 587.00
64151	PERS NON MED DE REMPL - REMUNERATIONS	100 385.94	51 705.22		56 122.00	56 122.00		56 122.00
64158	PERSONNEL NON MEDICAL DE REMPLACEMENT - AUTRE INDEMNITES	49 673.22						
641584	PERS NON MED DE REMP INDEMNITE INFLATION							
641588	PERSONNEL NON MEDICAL DE REMPLACEMENT - AUTRE INDEMNITES		38 407.65		29 228.00	29 228.00		29 228.00
64511	PERS NON MED DE REMPL - REMUN PRINCIPALE	84 302.21	88 720.46		100 782.00	100 782.00		100 782.00
64513	PERS NON MED COTIS CAISSES DE RETRAITE	7 844.15	6 852.53		17 661.00	17 661.00		17 661.00
64514	COTISATIONS ASSEDIC	5 773.22	4 123.86		5 007.00	5 007.00		5 007.00
64515	PERS NON MED COTISATIONS CNRACL	61 816.82	108 239.21		120 639.00	120 639.00		120 639.00
6475	MEDECINE DU TRAVAIL	50.00	99.96		210.00	210.00		210.00
6488	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	323.06	564.84		1 378.00	1 378.00		1 378.00
	TOTAL GROUPE II	**775 383.66**	**937 306.36**		**1 055 338.00**	**1 055 338.00**		**1 055 338.00**

EXPLOITATION : DEPENSES
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
61561	MAINTENANCE INFORMATIQUE		4 000.00		3 500.00	3 500.00		3 500.00
6163	ASSURANCE TRANSPORT	2 000.00	2 500.00		3 000.00	3 000.00		3 000.00
6184	CONCOURS DIVERS (COTIS, ...)		3 000.00		3 000.00	3 000.00		3 000.00
623	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES		500.00		500.00	500.00		500.00
6358	AUTRES DROITS		200.00		500.00	500.00		500.00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
6588	AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE		10.00		10.00	10.00		10.00
CHARGES FINANCIERES								
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	69.99	500.00		500.00	500.00		500.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS								
68112	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 886.00	7 136.00		9 392.00	9 392.00		9 392.00
	TOTAL GROUPE III	**6 955.99**	**17 846.00**		**20 402.00**	**20 402.00**		**20 402.00**
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	**799 930.00**	**974 564.60**		**1 098 853.00**	**1 098 853.00**		**1 098 853.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
002	**RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE**							
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	**799 930.00**	**974 564.60**		**1 098 853.00**	**1 098 853.00**		**1 098 853.00**

EXPLOITATION : RECETTES

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
731112	DOTATION GLOBALE SSIAD PERSONNES AGEES	819 511.09	805 635.90					
7311121	FORFAIT GLOBAL DE SOINS				1 023 809.59	1 023 809.59		1 023 809.59
731212	DOTATION GLOBALE SSIAD PERSONNES HANDICAPEES	19 788.77	19 672.00					
7312121	FORFAIT GLOBAL DE SOINS				23 204.73	23 204.73		23 204.73
	TOTAL GROUPE I	839 299.86	825 307.90		1 047 014.32	1 047 014.32		1 047 014.32

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6419	REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL NON MEDICAL	1 435.18						
6459	REMBOURSEMENTS SUR CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET PREVOYANCE							
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE		10.00		10.00	10.00		10.00
	TOTAL GROUPE II	1 435.18	10.00		10.00	10.00		10.00

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
PRODUITS FINANCIERS								
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	609.50						
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS							
AUTRES PRODUITS								
	TOTAL GROUPE III	609.50						
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	841 344.54	825 317.90		1 047 024.32	1 047 024.32		1 047 024.32

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		149 246.70	51 828.68
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	841 344.54	974 564.60	1 098 853.00	1 098 853.00		1 098 853.00

INVESTISSEMENT : DEPENSES

Chapitre: 20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2013	FRAIS D EVALUATION				4 000.00	4 000.00		4 000.00
205	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES							
	TOTAL				**4 000.00**	**4 000.00**		**4 000.00**

Chapitre: 21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2182	MATERIEL DE TRANSPORT		11 000.00		22 000.00	22 000.00		22 000.00
2183	MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE			1 203.84	500.00	1 703.84		500.00
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 000.00		2 000.00	2 000.00		2 000.00
	TOTAL		**13 000.00**	**1 203.84**	**24 500.00**	**25 703.84**		**24 500.00**

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		**13 000.00**	**1 203.84**	**28 500.00**	**29 703.84**		**28 500.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	**SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE**							
003	**EXCEDENT PREVISIONNEL D IVESTISSEMENT**							
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		**13 000.00**	**1 203.84**	**28 500.00**	**29 703.84**		**28 500.00**

INVESTISSEMENT : RECETTES

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILIEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS		5 864.00		20 311.84	20 311.84		20 311.84
	TOTAL		**5 864.00**		**20 311.84**	**20 311.84**		**20 311.84**

Chapitre: 28 AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
28182	AMORTISSEMENTS MATERIEL DE TRANSPORT	4 364.00	4 364.00		7 239.00	7 239.00		7 239.00
28183	AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	50.00	1 800.00		653.00	653.00		653.00
28188	AMORTISSEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	472.00	972.00		1 500.00	1 500.00		1 500.00
	TOTAL	**4 886.00**	**7 136.00**		**9 392.00**	**9 392.00**		**9 392.00**

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**4 886.00**	**13 000.00**		**29 703.84**	**29 703.84**		**29 703.84**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n			
001	**SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE**						
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**4 886.00**	**13 000.00**		**29 703.84**	**29 703.84**	**29 703.84**

REPUBLIQUE FRANCAISE

ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL

POSTE COMPTABLE DE LA COLLECTIVITE 5

BUDGET : 21 AIDE A DOMICILE

M22

BUDGET PRIMITIF
voté par nature

ANNEE 2023

Demande effectuée le 20/03/2023 ,Budget en Euros

EXPLOITATION : DEPENSES

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
ACHATS								
606268	AUTRES FOURNITURES HOTELIERES	2 418.80	18 000.00		16 000.00	16 000.00		16 000.00
6068	AUTRES ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES	480.00	500.00					
SERVICES EXTERIEURS								
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	14.21	16.00		16.00	16.00		16.00
6256	MISSIONS	450.00	500.00		3 700.00	3 700.00		3 700.00
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS	700.00	700.00		700.00	700.00		700.00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	8 394.00	12 000.00		12 000.00	12 000.00		12 000.00
6287	REMBOURSEMENT DE FRAIS	6 241.52	6 700.00		6 700.00	6 700.00		6 700.00
	TOTAL GROUPE I	**18 698.53**	**38 416.00**		**39 116.00**	**39 116.00**		**39 116.00**

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6333	PART DES EMPLOYEURS A LA FORM PROF CONTI	19 261.50	14 627.38		24 000.00	24 000.00		24 000.00
64111	PERS TIT ET STA - REMUNERATION PRINCIPAL	916 269.83	1 420 041.11		1 300 000.00	1 300 000.00		1 300 000.00
64112	PERS TIT ET STA - NBI SFT IR	33 809.99	66 945.28		50 000.00	50 000.00		50 000.00
64113	PERS NON MED TIT ET STAG PRIME DE SERVIC	253 573.51	390 958.56		315 000.00	315 000.00		315 000.00
641182	COMPLEMENT DE TRAITEMENT INDICIAIRE				100 000.00	100 000.00		100 000.00
641184	PERSONNEL NON MED TIT ET STA INDEMNITE INFLATION							
641186	INDEMNITES FORFAITAIRES POUR TRAVAIL DES DIMANCHES ET JOURS FERIES				12 000.00	12 000.00		12 000.00
64151	PERS NON MED DE REMPL - REMUN PRINCIPALE	886 056.62	700 000.00		812 996.00	812 996.00		812 996.00
64158	PERS NON MED DE REMPLACEMENT AUTRES INDE	269 936.93						
641582	COMPLEMENT DE TRAITEMENT INDICIAIRE				75 000.00	75 000.00		75 000.00
641584	PERS NON MED DE REMP INDEMNITE INFLATION							
641586	INDEMNITES FORFAITAIRES POUR TRAVAIL DES DIMANCHES ET JOURS FERIES				8 000.00	8 000.00		8 000.00
641588	PERSONNEL NON MEDICAL DE REMPLACEMENT - AUTRE INDEMNITES		132 096.78		191 000.00	191 000.00		191 000.00
64511	PERSONNEL NON MEDICAL COTISATIONS URSSAF	273 636.88	197 457.10		330 000.00	330 000.00		330 000.00
64513	PERS NON MED COTIS CAISSES DE RETRAITE	68 943.23	76 361.03		81 000.00	81 000.00		81 000.00
64514	PERS NON MEDICAL COT A L'ASSEDIC	61 396.70	19 037.60		70 000.00	70 000.00		70 000.00
64515	PERS NON MED COTISATIONS CNRACL	122 926.02	130 850.54		135 000.00	135 000.00		135 000.00
6475	MEDECINE DU TRAVAIL	230.00	299.88		1 000.00	1 000.00		1 000.00
6488	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	9 021.95	9 189.66		8 500.00	8 500.00		8 500.00
	TOTAL GROUPE II	**2 915 063.16**	**3 157 864.92**		**3 513 496.00**	**3 513 496.00**		**3 513 496.00**

EXPLOITATION : DEPENSES
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
61358	AUTRES LOCATIONS MOBILIERES				2 180.00	2 180.00		2 180.00
61561	MAINTENANCE INFORMATIQUE	5 087.56	21 944.00		21 944.00	21 944.00		21 944.00
6163	ASSURANCE TRANSPORT	1 449.63	3 572.00		3 500.00	3 500.00		3 500.00
6184	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	43 210.00	59 000.00		54 000.00	54 000.00		54 000.00
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	4 580.00						
623	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT PUBLIQUES	10 139.76	15 000.00		25 820.00	25 820.00		25 820.00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	119.69	500.00		500.00	500.00		500.00
6358	AUTRES DROITS	217.76						
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
6541	CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	459.84	5 000.00		3 000.00	3 000.00		3 000.00
6542	CREANCES ETEINTES	478.12	1 000.00		1 000.00	1 000.00		1 000.00
6588	AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURA	289.36	710.00		810.00	810.00		810.00
	CHARGES FINANCIERES							
6611	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	0.68						
	CHARGES EXCEPTIONNELLES							
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	5 756.59	12 000.00		8 000.00	8 000.00		8 000.00
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0.04						
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS							
68112	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 751.25	5 180.00		10 219.00	10 219.00		10 219.00
	TOTAL GROUPE III	**74 540.28**	**123 906.00**		**130 973.00**	**130 973.00**		**130 973.00**
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	**3 008 301.97**	**3 320 186.92**		**3 683 585.00**	**3 683 585.00**		**3 683 585.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
002	**RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE**							
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	**3 008 301.97**	**3 320 186.92**		**3 683 585.00**	**3 683 585.00**		**3 683 585.00**

EXPLOITATION : RECETTES

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
7328	AUTRES PRODUITS A LA CHARGE DE L ETAT		247 597.42					
733111	DOTATION GLOBALE SAAD	1 257 789.41	1 339 500.00					
7331111	DOTATION GLOBALE SAAD PERSONNES AGEES				1 554 132.00	1 554 132.00		1 554 132.00
733141	PRODUITS A LA CHARGE DU DEPARTEMENT - TARIF HORAIRE - SAAD	25 178.33	33 000.00					
7331411	TARIF HORAIRE SAAD PERSONNES AGEES				21 000.00	21 000.00		21 000.00
7332121	DOTATION GLOBALE SAAD PERSONNES HANDICAPEES				438 345.00	438 345.00		438 345.00
733241	PRODUIT A LA CHARGE DU DEPARTEMENT - SAAD	375 519.05	350 000.00					
7332411	TARIF HORAIRE SAAD PERSONNES HANDICAPEES				80 000.00	80 000.00		80 000.00
73412	PRODUITS A LA CHARGE DE L'USAGER - SAAD	576 847.38	630 000.00		556 835.00	556 835.00		556 835.00
73421	PRODUITS A LA CHARGE DE L'USAGER - SECTEUR DES HANDICAPES - SAAD	58 025.64	55 000.00		68 000.00	68 000.00		68 000.00
7388	PRODUITS A LA CHARGE D'AUTRES FINANCEURS - AUTRES	81 623.36	60 000.00		91 000.00	91 000.00		91 000.00
	TOTAL GROUPE I	2 374 983.17	2 715 097.42		2 809 312.00	2 809 312.00		2 809 312.00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6419	REMB SUR REMUNERATION DU PERS NON MEDICA	37 142.50						
6459	REMBOURSEMENT SUR CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYAN	4 661.81						
6611	ICNE	0.15						
7548	AUTRES REMBOURSEMENTS DE FRAIS							
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURAN		10.00		10.00	10.00		10.00
	TOTAL GROUPE II	41 804.46	10.00		10.00	10.00		10.00

EXPLOITATION : RECETTES

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
PRODUITS FINANCIERS								
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
7712	SUBVENTION D EQUILIBRE				874 263.00	874 263.00		874 263.00
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	591 509.32	605 079.50					
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5.02						
AUTRES PRODUITS								
	TOTAL GROUPE III	591 514.34	605 079.50		874 263.00	874 263.00		874 263.00
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	3 008 301.97	3 320 186.92		3 683 585.00	3 683 585.00		3 683 585.00

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE							
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	3 008 301.97	3 320 186.92		3 683 585.00	3 683 585.00		3 683 585.00

INVESTISSEMENT : DEPENSES

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS	97.03						
1688	INTERETS COURUS	0.15						
	TOTAL	**97.18**						

Chapitre: 20 concessions et droit similaires

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2013	FRAIS EVALUATION				5 500.00	5 500.00		5 500.00
	TOTAL				**5 500.00**	**5 500.00**		**5 500.00**

Chapitre: 21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	10 907.10	15 000.00		11 000.00	11 000.00		11 000.00
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	1 800.00	7 500.00	3 180.00	3 444.00	6 624.00		3 444.00
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 500.00		2 500.00	2 500.00		2 500.00
	TOTAL	**12 707.10**	**25 000.00**	**3 180.00**	**16 944.00**	**20 124.00**		**16 944.00**

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**12 804.28**	**25 000.00**	**3 180.00**	**22 444.00**	**25 624.00**		**22 444.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP							
003	EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT							
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**12 804.28**	**25 000.00**	**3 180.00**	**22 444.00**	**25 624.00**		**22 444.00**

INVESTISSEMENT : RECETTES

Chapitre: 10 DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
10222	FCTVA	10 295.48						
	TOTAL	**10 295.48**						

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS		19 820.00		15 405.00	15 405.00		15 405.00
	TOTAL		**19 820.00**		**15 405.00**	**15 405.00**		**15 405.00**

Chapitre: 28 AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
28013	AMORTISSEMENT EVALUATION EXTERNE	721.25	722.00		722.00	722.00		722.00
28182	AMORTISSEMENTS DU MAT DE TRANSPORT		1 438.00		3 239.00	3 239.00		3 239.00
28183	AMORT DU MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATI	2 030.00	2 020.00		5 258.00	5 258.00		5 258.00
28188	AMORT AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 000.00		1 000.00	1 000.00		1 000.00
	TOTAL	**2 751.25**	**5 180.00**		**10 219.00**	**10 219.00**		**10 219.00**

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**13 046.73**	**25 000.00**		**25 624.00**	**25 624.00**		**25 624.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	**EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP**							
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**13 046.73**	**25 000.00**		**25 624.00**	**25 624.00**		**25 624.00**

REPUBLIQUE FRANCAISE

ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DU GRAND BESANCON

BUDGET : 23 REPAS A DOMICILE

M22

BUDGET PRIMITIF
voté par nature

ANNEE 2023

Demande effectuée le 20/03/2023 ,Budget en Euros

EXPLOITATION : DEPENSES

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
ACHATS		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
606268	AUTRES FOURNITURES HOTELIERES	2 368.22	2 000.00		3 000.00	3 000.00		3 000.00
6068	AUTRES ACHATS NON STOCKéS DE MATIèRES ET	467.47	500.00		500.00	500.00		500.00
SERVICES EXTERIEURS								
61128	AUTRES PRESTATIONS A CARACTERE MEDICO SOCIAL	519 650.36	550 000.00		510 000.00	510 000.00		510 000.00
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
6256	MISSIONS	18.00	12.24		13.00	13.00		13.00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	329.00	350.00		350.00	350.00		350.00
6287	REMBOURSEMENT DE FRAIS	10 829.13	12 500.00		12 500.00	12 500.00		12 500.00
	TOTAL GROUPE I	**533 662.18**	**565 362.24**		**526 363.00**	**526 363.00**		**526 363.00**

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6333	PART DES EMPLOYEURS A LA FORM PROF CONTI	2 145.66	1 737.51		2 161.00	2 161.00		2 161.00
64111	PERS TIT ET STA - REMUNERATION PRINCIPAL	212 480.70	204 727.97		213 800.00	213 800.00		213 800.00
64112	PERS TIT ET STA - NBI SFT IR	6 745.29	6 964.34		5 546.00	5 546.00		5 546.00
64113	PERS NON MED TIT ET STAG PRIME DE SERVIC	32 791.20	32 818.59		32 852.00	32 852.00		32 852.00
64114	NOUVELLE BONIFICATION INDICIAIRE							
641184	PERSONNEL NON MED TIT ET STA INDEMNITE INFLATION							
64131	PERS NON TIT SUR EMP PERMA - REMU PRINCI		8 706.78		9 142.00	9 142.00		9 142.00
641388	AUTRES INDEMNITES - AUTRES		1 084.22		1 138.00	1 138.00		1 138.00
64151	PERS NON MED DE REMPL - REMUN PRINCIPALE	16 389.14	12 000.00		3 000.00	3 000.00		3 000.00
64158	PERS NON MED DE REMPLACEMENT AUTRES INDE	4 776.08						
641584	PERS NON MED DE REMP INDEMNITE INFLATION							
641588	PERSONNEL NON MEDICAL DE REMPLACEMENT - AUTRE INDEMNITES		800.00		100.00	100.00		100.00
64511	PERSONNEL NON MEDICAL COTISATIONS URSSAF	45 763.57	40 095.55		40 552.00	40 552.00		40 552.00
64513	PERS NON MED COTIS CAISSES DE RETRAITE	2 527.66	1 282.82		732.00	732.00		732.00
64514	PERS NON MEDICAL COT A L'ASSEDIC	848.34	400.00		134.00	134.00		134.00
64515	PERS NON MED COTISATIONS CNRACL	67 860.53	71 622.94		67 749.00	67 749.00		67 749.00
6475	MEDECINE DU TRAVAIL		50.00		53.00	53.00		53.00
6488	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	307.06	265.00		63.00	63.00		63.00
	TOTAL GROUPE II	**392 635.23**	**382 555.72**		**377 022.00**	**377 022.00**		**377 022.00**

EXPLOITATION : DEPENSES
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6163	ASSURANCE TRANSPORT		1 700.00		1 700.00	1 700.00		1 700.00
6184	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	40.95	2 000.00		2 000.00	2 000.00		2 000.00
623	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT PUBLIQUES		3 000.00		3 000.00	3 000.00		3 000.00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	24.16	150.00		100.00	100.00		100.00
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
6541	CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	1 328.01	1 500.00		1 000.00	1 000.00		1 000.00
6542	CREANCES ETEINTES	1 677.99			1 000.00	1 000.00		1 000.00
6588	AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURA		10.00		10.00	10.00		10.00
	CHARGES FINANCIERES							
6611	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	663.52	490.00		540.00	540.00		540.00
	CHARGES EXCEPTIONNELLES							
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	673.04	500.00		500.00	500.00		500.00
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS							
68112	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	28 045.00	28 629.00		28 629.00	28 629.00		28 629.00
	TOTAL GROUPE III	**32 452.67**	**37 979.00**		**38 479.00**	**38 479.00**		**38 479.00**
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	**958 750.08**	**985 896.96**		**941 864.00**	**941 864.00**		**941 864.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
002	**RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE**							
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	**958 750.08**	**985 896.96**		**941 864.00**	**941 864.00**		**941 864.00**

EXPLOITATION : RECETTES

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
73318	PRODUITS A LA CHARGE DU DEPARTEMENT - AUTRES MODES DE TARIFICATION	1 740.86	3 000.00		3 000.00	3 000.00		3 000.00
73412	PRODUITS A LA CHARGE DE L'USAGER - SAAD	819 946.63	835 000.00		807 947.00	807 947.00		807 947.00
7388	PRODUITS A LA CHARGE D'AUTRES FINANCEURS - AUTRES	6 384.96	2 500.00		2 500.00	2 500.00		2 500.00
	TOTAL GROUPE I	828 072.45	840 500.00		813 447.00	813 447.00		813 447.00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6459	REMBOURSEMENT SUR CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYAN							
6611	ICNE	58.85	50.00					
7088	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	88 423.88	89 000.00		94 340.00	94 340.00		94 340.00
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURAN		10.00		10.00	10.00		10.00
	TOTAL GROUPE II	88 482.73	89 060.00		94 350.00	94 350.00		94 350.00

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
PRODUITS FINANCIERS								
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
7712	SUBVENTION D EQUILIBRE				34 067.00	34 067.00		34 067.00
7718	AUTRES	42 192.78	56 336.96					
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2.12						
AUTRES PRODUITS								
	TOTAL GROUPE III	42 194.90	56 336.96		34 067.00	34 067.00		34 067.00
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	958 750.08	985 896.96		941 864.00	941 864.00		941 864.00

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE							
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	958 750.08	985 896.96		941 864.00	941 864.00		941 864.00

INVESTISSEMENT : DEPENSES

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS	23 299.10	22 800.00		21 407.00	21 407.00		21 407.00
1688	INTERETS COURUS	58.85	50.00					
	TOTAL	**23 357.95**	**22 850.00**		**21 407.00**	**21 407.00**		**21 407.00**

Chapitre: 21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2182	MATERIEL DE TRANSPORT				33 000.00	33 000.00		33 000.00
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE				500.00	500.00		500.00
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 000.00		2 000.00	2 000.00		2 000.00
	TOTAL		**2 000.00**		**35 500.00**	**35 500.00**		**35 500.00**

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**23 357.95**	**24 850.00**		**56 907.00**	**56 907.00**		**56 907.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n			
001	**EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP**						
003	**EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT**		**3 819.00**				
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**23 357.95**	**28 669.00**		**56 907.00**	**56 907.00**	**56 907.00**

INVESTISSEMENT : RECETTES

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

				Budget prévisionnel proposé				
		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Reconduction	Mesures nouvelles	Total	Recettes autorisées	Budget exécutoire
1641	EMPRUNTS EN EUROS				28 278.00	28 278.00		28 278.00
1688	INTERETS COURUS	46.88	40.00					
	TOTAL	**46.88**	**40.00**		**28 278.00**	**28 278.00**		**28 278.00**

Chapitre: 28 AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

				Budget prévisionnel proposé				
		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Reconduction	Mesures nouvelles	Total	Recettes autorisées	Budget exécutoire
28182	AMORTISSEMENTS DU MAT DE TRANSPORT	28 029.00	28 113.00		28 029.00	28 029.00		28 029.00
28188	AMORT AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16.00	516.00		600.00	600.00		600.00
	TOTAL	**28 045.00**	**28 629.00**		**28 629.00**	**28 629.00**		**28 629.00**

				Budget prévisionnel proposé				
		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Reconduction	Mesures nouvelles	Total	Recettes autorisées	Budget exécutoire
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**28 091.88**	**28 669.00**		**56 907.00**	**56 907.00**		**56 907.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	**EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP**							
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**28 091.88**	**28 669.00**		**56 907.00**	**56 907.00**		**56 907.00**

REPUBLIQUE FRANCAISE

ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DU GRAND BESANCON

BUDGET : 32 LITS HALTE SOINS SANTE

M22

BUDGET PRIMITIF
voté par nature

ANNEE 2023

Demande effectuée le 20/03/2023 ,Budget en Euros

EXPLOITATION : DEPENSES

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
ACHATS		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
60622	PRODUITS D'ENTRETIEN	939.93	1 000.00		1 000.00	1 000.00		1 000.00
60628	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	906.94	500.00		1 000.00	1 000.00		1 000.00
6063	ALIMENTATION	2 368.73	2 500.00		2 500.00	2 500.00		2 500.00
6066	FOURNITURES MEDICALES	3 451.28	5 000.00		5 000.00	5 000.00		5 000.00
SERVICES EXTERIEURS								
61118	AUTRES PRESTATIONS A CARACTERE MEDICAL	239.67	1 000.00		1 000.00	1 000.00		1 000.00
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
62428	TRANSPORT D'USAGERS	339.98	500.00		500.00	500.00		500.00
6256	MISSIONS	29.90	24.63		25.00	25.00		25.00
6282	PRESTATIONS D'ALIMENTATION A L'EXTERIEUR	83 916.71	86 000.00		94 340.00	94 340.00		94 340.00
6283	PRESTATION DE NETTOYAGE A L'EXTERIEUR	174.69	1 500.00		500.00	500.00		500.00
6288	-SERVICES EXTERIEURS	639.62	1 000.00		1 000.00	1 000.00		1 000.00
	TOTAL GROUPE I	**93 007.45**	**99 024.63**		**106 865.00**	**106 865.00**		**106 865.00**

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
622321	-INFIRMIERS	23 372.00	30 000.00		30 882.00	30 882.00		30 882.00
6228	DIVERSES REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES				3 100.00	3 100.00		3 100.00
6333	PART DES EMPLOYEURS A LA FORM PROF CONTI	1 504.12	1 501.97		1 630.00	1 630.00		1 630.00
64111	PERS TIT ET STA - REMUNERATION PRINCIPAL	78 996.38	72 126.85		101 320.00	101 320.00		101 320.00
64112	PERS TIT ET STA - NBI SFT IR	3 831.27	3 705.07		4 985.00	4 985.00		4 985.00
64113	PERS NON MED TIT ET STAG PRIME DE SERVIC	17 517.22	18 413.29		23 111.00	23 111.00		23 111.00
641184	PERSONNEL NON MED TIT ET STA INDEMNITE INFLATION							
64131	PERS NON TIT SUR EMP PERMA - REMU PRINCI							
64151	PERS NON MED DE REMPL - REMUN PRINCIPALE	76 557.92	104 232.99		76 199.00	76 199.00		76 199.00
64158	PERS NON MED DE REMPLACEMENT AUTRES INDE	12 056.05						
641584	PERS NON MED DE REMP INDEMNITE INFLATION							
641588	PERSONNEL NON MEDICAL DE REMPLACEMENT - AUTRE INDEMNITES		18 966.45		13 358.00	13 358.00		13 358.00
64511	PERSONNEL NON MEDICAL COTISATIONS URSSAF	44 210.77	51 489.08		45 723.00	45 723.00		45 723.00
64513	PERS NON MED COTIS CAISSES DE RETRAITE	4 405.80	7 325.73		6 042.00	6 042.00		6 042.00
64514	PERS NON MEDICAL COT A L'ASSEDIC	3 548.94	4 648.36		4 113.00	4 113.00		4 113.00
64515	PERS NON MED COTISATIONS CNRACL	24 383.43	22 838.97		30 620.00	30 620.00		30 620.00
6488	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	232.75	157.76		199.00	199.00		199.00
	TOTAL GROUPE II	**290 616.65**	**335 406.52**		**341 282.00**	**341 282.00**		**341 282.00**

EXPLOITATION : DEPENSES
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	45 058.20	45 300.00		47 000.00	47 000.00		47 000.00
61521	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS IMMOBILIERS	436.80						
6182	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE		500.00					
6188	AUTRES FRAIS DIVERS				2 000.00	2 000.00		2 000.00
6354	DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIMBRE	306.00						
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
6558	QUOTE PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES DANS LE CADRE D UN AUTRE GROUPEMENT	36 475.00	41 715.00		41 852.00	41 852.00		41 852.00
	CHARGES FINANCIERES							
	CHARGES EXCEPTIONNELLES							
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS							
68112	DOTATIONS AMORTISSEMENTS IMMOS CORPORELLES	6 748.00	19 983.00		19 967.00	19 967.00		19 967.00
	TOTAL GROUPE III	**89 024.00**	**107 498.00**		**110 819.00**	**110 819.00**		**110 819.00**
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	**472 648.10**	**541 929.15**		**558 966.00**	**558 966.00**		**558 966.00**

	Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	**472 648.10**	**541 929.15**		**558 966.00**	**558 966.00**		**558 966.00**

EXPLOITATION : RECETTES

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
73218	PRODUITS A LA CHARGE DE L'ETAT - AUTRES ETABLISSEMENTS	502 300.00	466 865.79		491 766.59	491 766.59		491 766.59
	TOTAL GROUPE I	502 300.00	466 865.79		491 766.59	491 766.59		491 766.59

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
6419	REMB SUR REMUNERATION DU PERSONNEL NON MEDICAL	1 560.91						
6459	REMBOURSEMENT SUR CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYANCE							
	TOTAL GROUPE II	1 560.91						

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
	PRODUITS FINANCIERS							
	PRODUITS EXCEPTIONNELS							
777	QUOTE PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VIREES AU RESULTAT DE L'EXERCICE	7 333.00	7 333.00		7 333.00	7 333.00		7 333.00
	AUTRES PRODUITS							
	TOTAL GROUPE III	7 333.00	7 333.00		7 333.00	7 333.00		7 333.00
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	511 193.91	474 198.79		499 099.59	499 099.59		499 099.59

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		67 730.36					59 866.41
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	511 193.91	541 929.15		558 966.00	558 966.00		558 966.00

INVESTISSEMENT : DEPENSES

Chapitre: 13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1391	SUBVENTION INVESTISSEMENT ETAT	7 333.00	7 333.00		7 333.00	7 333.00		7 333.00
	TOTAL	**7 333.00**	**7 333.00**		**7 333.00**	**7 333.00**		**7 333.00**

Chapitre: 20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2013	FRAIS D'EVALUATION				2 880.00	2 880.00		2 880.00
	TOTAL				**2 880.00**	**2 880.00**		**2 880.00**

Chapitre: 21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	21 602.98		27 917.86		27 917.86		
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE		700.00	826.29		826.29		1 440.00
2184	MOBILIER	3 804.39	4 710.00		1 440.00	1 440.00		5 190.00
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 306.84	7 070.00	1 037.38	5 190.00	6 227.38		
	TOTAL	**35 714.21**	**12 480.00**	**29 781.53**	**6 630.00**	**36 411.53**		**6 630.00**

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**43 047.21**	**19 813.00**	**29 781.53**	**16 843.00**	**46 624.53**		**16 843.00**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP							
003	EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT							
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**43 047.21**	**19 813.00**	**29 781.53**	**16 843.00**	**46 624.53**		**16 843.00**

INVESTISSEMENT : RECETTES

Chapitre: 10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
10222	FCTVA	113.67						
	TOTAL	**113.67**						

Chapitre: 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
1641	EMPRUNTS EN EUROS		34 227.97		26 657.53	26 657.53		26 657.53
	TOTAL		**34 227.97**		**26 657.53**	**26 657.53**		**26 657.53**

Chapitre: 28 AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

		Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
28013	AMORTISSEMENT EVALUATION EXTERNE	692.00	692.00		695.00	695.00		695.00
28135	AMORTISSEMENT INSTALLATIONS GENERALES		400.00		320.00	320.00		320.00
28145	CONSTRUCTIONS-IGGAC	444.00	444.00		444.00	444.00		444.00
28182	AMORTISSEMENTS MATERIEL TRANSPORT	2 114.00	8 864.00		8 320.00	8 320.00		8 320.00
28183	AMORTISSEMENTS MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE		450.00		400.00	400.00		400.00
28184	AMORTISSEMENTS MOBILIER	2 551.00	3 686.00		4 288.00	4 288.00		4 288.00
28188	AMORTISSEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS	947.00	5 447.00		5 500.00	5 500.00		5 500.00
	TOTAL	**6 748.00**	**19 983.00**		**19 967.00**	**19 967.00**		**19 967.00**

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**6 861.67**	**54 210.97**		**46 624.53**	**46 624.53**		**46 624.53**

		Budget précédent	Report à nouveau en n-1	Report à nouveau en n				
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REP							
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**6 861.67**	**54 210.97**		**46 624.53**	**46 624.53**		**46 624.53**

ANNEXES

IV - ANNEXES	IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE (1)	A1

Libellé	01 OPERATIONS NON VENTILABLES DU CCAS	0 SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRA PUBLIQUES LOCALES	1	2	3	4
INVESTISSEMENT						
DEPENSES						
Dépenses réelles	2 168 646.00	247 000.00				
- Equipements municipaux (2)	1 908 500.00	104 000.00				
- Equip. non municipaux (c/204) (3)		143 000.00				
- Opérations financières	260 146.00					
Dépenses d'ordre						
Total dépenses de l'exercice	**2 168 646.00**	**247 000.00**				
RAR N-1 et reports	**5 130.00**	**114 975.25**				
Total cumulé dépenses d'investissement	**2 173 776.00**	**361 975.25**				
RECETTES						
Total recettes de l'exercice	**2 012 269.00**	**461 118.33**				
RAR N-1 et reports	**320 108.02**					
Total cumulé recettes d'investissement	**2 332 377.02**	**461 118.33**				
FONCTIONNEMENT						
DEPENSES						
Total dépenses de l'exercice	**767 119.00**	**6 357 324.63**				
RAR N-1 et reports						
Total cumulé dépenses de fonctionnement	**767 119.00**	**6 357 324.63**				
RECETTES						
Total recettes de l'exercice	**10 000 188.00**	**348 000.00**				
RAR N-1 et reports	**2 025 442.84**					
Total cumulé recettes de fonctionnement	**12 025 630.84**	**348 000.00**				

(1) La production de cet état est obligatoire pour les communes de 3 500 habitants et plus, les groupements comprenant au moins une telle commune, leurs établissements et services administratifs hormis les caisses des écoles et les services à activité unique érigés en établissement public ou budget annexe (L. 2312-3, R. 2311-1 et R. 2311-10). Dans les communes de 3 500 habitants et plus, le croisement par fonction est fait à un chiffre (correspondant à la fonction). Dans les communes de 10 000 habitants et plus, le croisement par fonction est fait au niveau le plus détaillé de la nomenclature fonctionnelle (sous-fonction ou rubrique). Les groupements et leurs établissement publics suivent les règles de production et de présentation applicable à la commune membre comptant le plus grand nombre d'habitants (articles L. 5211-36 a1 et R.5211-14 + L. 5711-1 et R. 5711-2 du CGCT).

(2) Ou biens de la structure intercommunale.

(3) Ou biens ne relevant pas de la structure intercommunale.

IV - ANNEXES	IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE (1)	A1

Libellé	5 INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE	6 FAMILLE	7	8	9	TOTAL
INVESTISSEMENT						
	DEPENSES					
Dépenses réelles	168 510.00	7 000.00				2 591 156.00
- Equipements municipaux (2)	166 010.00	7 000.00				2 185 510.00
- Equip. non municipaux (c/204) (3)						143 000.00
- Opérations financières	2 500.00					262 646.00
Dépenses d'ordre						
Total dépenses de l'exercice	**168 510.00**	**7 000.00**				**2 591 156.00**
RAR N-1 et reports	**83 968.09**	**766.01**				**204 839.35**
Total cumulé dépenses d'investissement	**252 478.09**	**7 766.01**				**2 795 995.35**
	RECETTES					
Total recettes de l'exercice	**2 500.00**					**2 475 887.33**
RAR N-1 et reports						**320 108.02**
Total cumulé recettes d'investissement	**2 500.00**					**2 795 995.35**
FONCTIONNEMENT						
	DEPENSES					
Total dépenses de l'exercice	**6 700 820.00**	**2 104 221.21**				**15 929 484.84**
RAR N-1 et reports						
Total cumulé dépenses de fonctionnement	**6 700 820.00**	**2 104 221.21**				**15 929 484.84**
	RECETTES					
Total recettes de l'exercice	**2 660 542.00**	**895 312.00**				**13 904 042.00**
RAR N-1 et reports						**2 025 442.84**
Total cumulé recettes de fonctionnement	**2 660 542.00**	**895 312.00**				**15 929 484.84**

IV - ANNEXES	IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE (1)	A1

Art.(1)	Libellé	01 OPERATIONS NON VENTILABLES DU CCAS	0 SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRA PUBLIQUES LOCALES	1	2	3	4
INVESTISSEMENT							
DEPENSES							
Total dépenses d'investissement		**2 173 776.00**	**361 975.25**				
Dépenses réelles		2 173 776.00	361 975.25				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	200 146.00					
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		82 235.60				
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES		143 000.00				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		136 739.65				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 913 630.00					
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00					
Opérations d'équipement							
Opérations pour compte de tiers							
Dépenses d'ordre							
RECETTES							
Total recettes d'investissement		**2 332 377.02**	**461 118.33**				
Recettes réelles		1 819 108.02	461 118.33				
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE	320 108.02					
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	1 030 000.00					
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	400 000.00					
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	9 000.00	461 118.33				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00					
Opérations pour compte de tiers							
Recettes d'ordre		*513 269.00*					
040	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION*	*513 269.00*					

IV - ANNEXES	IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE (1)	A1

Art.(1)	Libellé	5 INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE	6 FAMILLE	7	8	9	TOTAL
				INVESTISSEMENT			
				DEPENSES			
Total dépenses d'investissement		**252 478.09**	**7 766.01**				**2 795 995.35**
Dépenses réelles		252 478.09	7 766.01				2 795 995.35
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 500.00					202 646.00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						82 235.60
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES						143 000.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	128 470.76	7 766.01				272 976.42
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	121 507.33					2 035 137.33
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES						60 000.00
Opérations d'équipement							
Opérations pour compte de tiers							
Dépenses d'ordre							
				RECETTES			
Total recettes d'investissement		**2 500.00**					**2 795 995.35**
Recettes réelles		2 500.00					2 282 726.35
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE						320 108.02
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES						1 030 000.00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT						400 000.00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 500.00					472 618.33
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES						60 000.00
Opérations pour compte de tiers							
Recettes d'ordre							*513 269.00*
040	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION*						*513 269.00*

IV - ANNEXES	IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE (1)	A1

Art.(1)	Libellé	01 OPERATIONS NON VENTILABLES DU CCAS	0 SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRA PUBLIQUES LOCALES	1	2	3	4
FONCTIONNEMENT							
DEPENSES							
Total dépenses fonctionnement		**767 119.00**	**6 357 324.63**				
Dépenses réelles		253 850.00	6 357 324.63				
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL		981 957.63				
012	CHARGES DE PERSONNEL		3 352 752.00				
022	DEPENSES IMPREVUES	200 000.00					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		96 946.00				
66	CHARGES FINANCIERES	53 850.00					
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 925 669.00				
Dépenses d'ordre		*513 269.00*					
042	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION*	*513 269.00*					
RECETTES							
Total recettes de fonctionnement		**12 025 630.84**	**348 000.00**				
Recettes réelles		12 025 630.84	348 000.00				
002	EXCEDENT OU DEFICIT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	2 025 442.84					
013	ATTENUATION DE CHARGES		60 000.00				
70	PRODUIT DES SERVICES DU DOMAINE		288 000.00				
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS	10 000 188.00					
Recettes d'ordre							

(1) Pour le croisement par nature, le détail est fait selon le niveau de vote choisi par l'assemblée délibérante (chapitre, article ou article spécialisé).

IV - ANNEXES	IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE (1)	A1

Art.(1)	Libellé	5 INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE	6 FAMILLE	7	8	9	TOTAL
				FONCTIONNEMENT			
				DEPENSES			
Total dépenses fonctionnement		**6 700 820.00**	**2 104 221.21**				**15 929 484.84**
Dépenses réelles		6 700 820.00	2 104 221.21				15 416 215.84
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 329 423.00	627 410.21				2 938 790.84
012	CHARGES DE PERSONNEL	4 550 067.00	1 476 561.00				9 379 380.00
022	DEPENSES IMPREVUES						200 000.00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	815 530.00					912 476.00
66	CHARGES FINANCIERES						53 850.00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 800.00	250.00				1 931 719.00
Dépenses d'ordre							*513 269.00*
042	*OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION*						*513 269.00*
				RECETTES			
Total recettes de fonctionnement		**2 660 542.00**	**895 312.00**				**15 929 484.84**
Recettes réelles		2 660 542.00	895 312.00				15 929 484.84
002	EXCEDENT OU DEFICIT DE FONCTIONNEMENT REPORTE						2 025 442.84
013	ATTENUATION DE CHARGES						60 000.00
70	PRODUIT DES SERVICES DU DOMAINE	700 109.00	713 312.00				1 701 421.00
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS	1 960 433.00	182 000.00				12 142 621.00
Recettes d'ordre							

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL FONCTIONNEMENT	A1.1

FONCTION 0 - SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRA PUBLIQUES LOCALES

(1)	Libellé	01 OPERATIONS NON VENTILABLES DU CCAS	02 ADMINISTRATION GENERALE DU CCAS	3	4	Total
DEPENSES (2)		**767 119.00**	**6 357 324.63**			**7 124 443.63**
Dépenses de l'exercice		**767 119.00**	**6 357 324.63**			**7 124 443.63**
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL		981 957.63			981 957.63
012	CHARGES DE PERSONNEL		3 352 752.00			3 352 752.00
022	DEPENSES IMPREVUES	200 000.00				200 000.00
042	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	513 269.00				513 269.00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		96 946.00			96 946.00
66	CHARGES FINANCIERES	53 850.00				53 850.00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 925 669.00			1 925 669.00
Restes à réaliser - reports						
RECETTES (2)		**12 025 630.84**	**348 000.00**			**12 373 630.84**
Recettes de l'exercice		**12 025 630.84**	**348 000.00**			**12 373 630.84**
013	ATTENUATION DE CHARGES		60 000.00			60 000.00
70	PRODUIT DES SERVICES DU DOMAINE		288 000.00			288 000.00
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS	10 000 188.00				10 000 188.00
002	EXCEDENT OU DEFICIT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	2 025 442.84				2 025 442.84
Restes à réaliser - reports						
SOLDES (2)		**11 258 511.84**	**-6 009 324.63**			**5 249 187.21**

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL FONCTIONNEMENT	A1.1

FONCTION 0 - SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRA PUBLIQUES LOCALES

(1)	Libellé	Sous-fonction 02 ADMINISTRATION GENERALE DU CCAS							Sous-fonction 04	
		20	21	22	23	24	25	26	41	48
DEPENSES (2)										
Dépenses de l'exercice										
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL									
012	CHARGES DE PERSONNEL									
022	DEPENSES IMPREVUES									
042	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION									
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE									
66	CHARGES FINANCIERES									
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES									
Restes à réaliser - reports										
RECETTES (2)										
Recettes de l'exercice										
013	ATTENUATION DE CHARGES									
70	PRODUIT DES SERVICES DU DOMAINE									
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS									
Restes à réaliser - reports										
SOLDES (2)										

(1) Pour le croisement par nature, le détail est fait selon le niveau de vote choisi par l'assemblée délibérante (chapitre, article ou article spécialisé).
(2) Le solde correspond à la différence entre les recettes et les dépenses. Les dépenses et les recettes correspondent à la somme des dépenses et des recettes de l'exercice ainsi que des restes à réaliser et des reports (lignes budgétaires 001 et 002). Les lignes reports 001 et 002 apparaissent à la colonne 01-Non ventilables.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL FONCTIONNEMENT	A1.1

FONCTION 5 - INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE

(1)	Libellé	51	52 INTERVENTIONS SOCIALES	Total
DEPENSES (2)			**6 700 820.00**	**6 700 820.00**
Dépenses de l'exercice			**6 700 820.00**	**6 700 820.00**
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL		1 329 423.00	1 329 423.00
012	CHARGES DE PERSONNEL		4 550 067.00	4 550 067.00
022	DEPENSES IMPREVUES			
042	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION			
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		815 530.00	815 530.00
66	CHARGES FINANCIERES			
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES		5 800.00	5 800.00
Restes à réaliser - reports				
RECETTES (2)			**2 660 542.00**	**2 660 542.00**
Recettes de l'exercice			**2 660 542.00**	**2 660 542.00**
013	ATTENUATION DE CHARGES			
70	PRODUIT DES SERVICES DU DOMAINE		700 109.00	700 109.00
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS		1 960 433.00	1 960 433.00
Restes à réaliser - reports				
SOLDES (2)			**-4 040 278.00**	**-4 040 278.00**

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL FONCTIONNEMENT	A1.1

FONCTION 5 - INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE

(1)	Libellé	Sous-fonction 51			Sous-fonction 52 INTERVENTIONS SOCIALES				
		510	511	512	520	521 SERVICES A CARACTERE SOCIAL POUR HANDICAPES ET INADAPTES	522 ACTIONS EN FAVEUR DE L'ENFANCE ET DE L'ADOLESCENCE	523 ACTIONS EN FAVEUR DES PERSONNES EN DIFFICULTE	524 INTERVENTIONS SOCIALES - AUTRES SERVICES
DEPENSES (2)								**6 700 820.00**	
Dépenses de l'exercice								**6 700 820.00**	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL							1 329 423.00	
012	CHARGES DE PERSONNEL							4 550 067.00	
022	DEPENSES IMPREVUES								
042	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION								
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							815 530.00	
66	CHARGES FINANCIERES								
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES							5 800.00	
Restes à réaliser - reports									
RECETTES (2)								**2 660 542.00**	
Recettes de l'exercice								**2 660 542.00**	
013	ATTENUATION DE CHARGES								
70	PRODUIT DES SERVICES DU DOMAINE							700 109.00	
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS							1 960 433.00	
002	EXCEDENT OU DEFICIT DE FONCTIONNEMENT REPORTE								
Restes à réaliser - reports									
SOLDES (2)								**-4 040 278.00**	

(1) Pour le croisement par nature, le détail est fait selon le niveau de vote choisi par l'assemblée délibérante (chapitre, article ou article spécialisé).
(2) Le solde correspond à la différence entre les recettes et les dépenses. Les dépenses et les recettes correspondent à la somme des dépenses et des recettes de l'exercice ainsi que des restes à réaliser et des reports (lignes budgétaires 001 et 002).
Les lignes reports 001 et 002 apparaissent à la colonne 01-Non ventilables.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL FONCTIONNEMENT	A1.1

FONCTION 6 - FAMILLE

(1)	Libellé	60	61 SERVICES EN FAVEUR DES PERSONNES AGEES	62	63	64 CRECHES ET GARDERIES	Total
DEPENSES (2)			**2 104 221.21**				**2 104 221.21**
Dépenses de l'exercice			**2 104 221.21**				**2 104 221.21**
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL		627 410.21				627 410.21
012	CHARGES DE PERSONNEL		1 476 561.00				1 476 561.00
022	DEPENSES IMPREVUES						
042	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION						
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE						
66	CHARGES FINANCIERES						
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES		250.00				250.00
Restes à réaliser - reports							
RECETTES (2)			**895 312.00**				**895 312.00**
Recettes de l'exercice			**895 312.00**				**895 312.00**
013	ATTENUATION DE CHARGES						
70	PRODUIT DES SERVICES DU DOMAINE		713 312.00				713 312.00
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS		182 000.00				182 000.00
Restes à réaliser - reports							
SOLDES (2)			**-1 208 909.21**				**-1 208 909.21**

(1) Pour le croisement par nature, le détail est fait selon le niveau de vote choisi par l'assemblée délibérante (chapitre, article ou article spécialisé).
(2) Le solde correspond à la différence entre les recettes et les dépenses. Les dépenses et les recettes correspondent à la somme des dépenses et des recettes de l'exercice ainsi que des restes à réaliser et des reports (lignes budgétaires 001 et 002). Les lignes reports 001 et 002 apparaissent à la colonne 01-Non ventilables.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL INVESTISSEMENT	A1.2

FONCTION 0 - SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRA PUBLIQUES LOCALES

(1)	Libellé	01 OPERATIONS NON VENTILABLES DU CCAS	02 ADMINISTRATION GENERALE DU CCAS	3	4	Total
DEPENSES (2)		**2 173 776.00**	**361 975.25**			**2 535 751.25**
Dépenses de l'exercice		**2 168 646.00**	**247 000.00**			**2 415 646.00**
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	200 146.00				200 146.00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		20 000.00			20 000.00
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES		143 000.00			143 000.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		84 000.00			84 000.00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 908 500.00				1 908 500.00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00				60 000.00
Opérations d'équipement						
Opérations pour compte de tiers						
Restes à réaliser - reports		**5 130.00**	**114 975.25**			**120 105.25**
RECETTES (2)		**2 332 377.02**	**461 118.33**			**2 793 495.35**
Recettes de l'exercice		**2 332 377.02**	**461 118.33**			**2 793 495.35**
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	513 269.00				513 269.00
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	1 030 000.00				1 030 000.00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	400 000.00				400 000.00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	9 000.00	461 118.33			470 118.33
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000.00				60 000.00
001	EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE	320 108.02				320 108.02
Opérations pour compte de tiers						
Restes à réaliser - reports						
SOLDES (2)		**158 601.02**	**99 143.08**			**257 744.10**

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL INVESTISSEMENT	A1.2

FONCTION 0 - SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRA PUBLIQUES LOCALES

(1)	Libellé	Sous-fonction 02 ADMINISTRATION GENERALE DU CCAS							Sous-fonction 04	
		20	21	22	23	24	25	26	41	48
DEPENSES (2)										
Dépenses de l'exercice										
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES									
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES									
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES									
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES									
23	IMMOBILISATIONS EN COURS									
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES									
Opérations d'équipement										
Opérations pour compte de tiers										
Restes à réaliser - reports										
RECETTES (2)										
Recettes de l'exercice										
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION									
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES									
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT									
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES									
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES									
Opérations pour compte de tiers										
Restes à réaliser - reports										
SOLDES (2)										

(1) Pour le croisement par nature, le détail est fait selon le niveau de vote choisi par l'assemblée délibérante (chapitre, article ou article spécialisé).
(2) Le solde correspond à la différence entre les recettes et les dépenses. Les dépenses et les recettes correspondent à la somme des dépenses et des recettes de l'exercice ainsi que des restes à réaliser et des reports (lignes budgétaires 001 et 002). Les lignes reports 001 et 002 apparaissent à la colonne 01-Non ventilables.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL INVESTISSEMENT	A1.2

FONCTION 5 - INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE

(1)	Libellé	51	52 INTERVENTIONS SOCIALES	Total
DEPENSES (2)			**252 478.09**	**252 478.09**
Dépenses de l'exercice			**168 510.00**	**168 510.00**
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		2 500.00	2 500.00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		55 610.00	55 610.00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS		110 400.00	110 400.00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Opérations d'équipement				
Opérations pour compte de tiers				
Restes à réaliser - reports			**83 968.09**	**83 968.09**
RECETTES (2)			**2 500.00**	**2 500.00**
Recettes de l'exercice			**2 500.00**	**2 500.00**
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION			
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		2 500.00	2 500.00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Opérations pour compte de tiers				
Restes à réaliser - reports				
SOLDES (2)			**-249 978.09**	**-249 978.09**

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL INVESTISSEMENT	A1.2

FONCTION 5 - INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE

(1)	Libellé	Sous-fonction 51			Sous-fonction 52 INTERVENTIONS SOCIALES				
		510	511	512	520	521 SERVICES A CARACTERE SOCIAL POUR HANDICAPES ET INADAPTES	522 ACTIONS EN FAVEUR DE L'ENFANCE ET DE L'ADOLESCENCE	523 ACTIONS EN FAVEUR DES PERSONNES EN DIFFICULTE	524 INTERVENTIONS SOCIALES - AUTRES SERVICES
DEPENSES (2)								**252 478.09**	
Dépenses de l'exercice								**168 510.00**	
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES							2 500.00	
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES								
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							55 610.00	
23	IMMOBILISATIONS EN COURS							110 400.00	
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES								
Opérations d'équipement									
Opérations pour compte de tiers									
Restes à réaliser - reports								**83 968.09**	
RECETTES (2)								**2 500.00**	
Recettes de l'exercice								**2 500.00**	
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION								
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES								
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT								
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES							2 500.00	
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES								
Opérations pour compte de tiers									
Restes à réaliser - reports									
SOLDES (2)								**-249 978.09**	

(1) Pour le croisement par nature, le détail est fait selon le niveau de vote choisi par l'assemblée délibérante (chapitre, article ou article spécialisé).
(2) Le solde correspond à la différence entre les recettes et les dépenses. Les dépenses et les recettes correspondent à la somme des dépenses et des recettes de l'exercice ainsi que des restes à réaliser et des reports (lignes budgétaires 001 et 002). Les lignes reports 001 et 002 apparaissent à la colonne 01-Non ventilables.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - DETAIL INVESTISSEMENT	A1.2

FONCTION 6 - FAMILLE

(1)	Libellé	60	61 SERVICES EN FAVEUR DES PERSONNES AGEES	62	63	64 CRECHES ET GARDERIES	Total
DEPENSES (2)			**7 766.01**				**7 766.01**
Dépenses de l'exercice			**7 000.00**				**7 000.00**
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES						
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES						
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		7 000.00				7 000.00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS						
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Opérations d'équipement							
Opérations pour compte de tiers							
Restes à réaliser - reports			**766.01**				**766.01**
RECETTES (2)							
Recettes de l'exercice							
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION						
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES						
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT						
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES						
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Opérations pour compte de tiers							
Restes à réaliser - reports							
SOLDES (2)			**-7 766.01**				**-7 766.01**

(1) Pour le croisement par nature, le détail est fait selon le niveau de vote choisi par l'assemblée délibérante (chapitre, article ou article spécialisé).
(2) Le solde correspond à la différence entre les recettes et les dépenses. Les dépenses et les recettes correspondent à la somme des dépenses et des recettes de l'exercice ainsi que des restes à réaliser et des reports (lignes budgétaires 001 et 002). Les lignes reports 001 et 002 apparaissent à la colonne 01-Non ventilables.

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - DETAIL DES CREDITS TRESORERIE

A2.1

Budget Principal

A2.1 - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N-1	Montant des remboursements N-1		Encours restant dû au 01/01/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du Trésor						
5192 Avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(1) Circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article L. 2122-22 du CGCT).

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

Budget Principal

A2.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)												
164 Emprunts auprès des établisements financiers (Total)				**1 778 945.68**					**190 600.25**	**54 479.14**		**5 245.34**
1641 Emprunts en euros (total)				**1 778 945.68**					**190 600.25**	**54 479.14**		**5 245.34**
9111743 (12.0227)	N		A-1	9 089.95	0.07	F	FIXE	3.960	9 089.95	90.19		0.00
93.16764 (13.0228)	N		A-1	93 064.13	1.15	F	FIXE	2.950	74 176.94	1 929.84		56.10
MON502023EUR (14.0229)	N		A-1	126 791.60	4.00	F	FIXE	1.680	29 833.36	1 942.14		407.22
376013G (20.233)	N		A-1	1 550 000.00	19.90	F	FIXE	3.230	77 500.00	50 516.97		4 782.02
1643 Emprunts en devises (total)												
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)												
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)												
165 Dépôts et cautionnements reçus (total)												
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)												
1671 Avances consolidées du Trésor (total)												

1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)												
1675 Dettes pour METP et PPP (total)												
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)												
1678 Autres emprunts et dettes (total)												
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)												
1681 Autres emprunts (total)												
1682 Bons à moyen terme négociables (total)												
1687 Autres dettes (total)												
Total général		**0.00**		**1 778 945.68**					**190 600.25**	**54 479.14**	**0.00**	**5 245.34**

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.
(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».
(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).
(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).
(13) Mentionner l'index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.
(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.
(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.
(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	A2.2

Budget Principal

A2.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat														
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de Taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)														
164 Emprunts auprès des établisements financiers (Total)					**2 867 000.00**									
1641 Emprunts en euros (total)					**2 867 000.00**									
9111743 (12.0227)	Caisse d'Epargne Franche-Comté	25/01/2013	25/01/2013	25/04/2013	302 000.00	F	FIXE	0.000	4.022	EURO	T	P	O	A-1
93.16764 (13.0228)	Caisse d'Epargne Franche-Comté	15/11/2013	25/02/2014	25/05/2014	657 000.00	F	FIXE	2.950	2.984	EURO	T	P	O	A-1
MON502023EUR (14.0229)	LA BANQUE POSTALE	15/12/2014	31/12/2014	01/04/2015	358 000.00	F	FIXE	1.680	1.691	EURO	T	C	O	A-1
376013G (20.233)	Caisse d'Epargne Franche-Comté	26/10/2022	15/11/2022	25/02/2023	1 550 000.00	F	FIXE	3.230	3.282	EURO	T	C	N	A-1
1643 Emprunts en devises (total)														
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)														
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)														
165 Dépôts et cautionnements reçus (total)														
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)														
1671 Avances consolidées du Trésor (total)														
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)														

1675 Dettes pour METP et PPP (total)														
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)														
1678 Autres emprunts et dettes (total)														
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)														
1681 Autres emprunts (total)														
1682 Bons à moyen terme négociables (total)														
1687 Autres dettes (total)														
Total général					**2 867 000.00**									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.
(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.
(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).
(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).
(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.
(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.
(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres à préciser.
(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

4.3.3.1 Tableau des emprunts en cours (établissements et services sociaux et médico-sociaux - ESSMS privés)

Budget CHRS

Organisme préteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dette en fin d'exercice précédent		Remboursement du capital de l'année N	Montant des intérêts de l'année N
					Capital	Intérêt		
LA BANQUE POSTALE	15/12/2014	12.00	1.680	11 000.00	3 895.88	147.28	916.68	59.68
TOTAL				**11 000.00**	**3 895.88**	**147.28**	**916.68**	**59.68**

4.8.3.2.1. Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

Budget CHRS

N° Compte	Dette en fin d'exercice N-1 (1)	Exercice N		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice N (4)
C/163 Emprunts obligataires in fine				
C/163 Emprunts obligataires in fine				
C/164 Emprunts auprès des établisements de crédit	**3 895.83**		**916.68**	**2 979.16**
C/ 1641 Emprunts en euros	3 895.83		916.68	2 979.16
C/ 1643 Emprunts en devises				
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie				
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières				
C/ 1675 Autres emprunts obligataires				
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières				
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)				
C/ 1681 Autres emprunts				
C/ 1687 Autres dettes				
TOTAL	**3 895.83**	**0.00**	**916.68**	**2 979.16**

(1) : Balance de sortie N-1
(2) : Masse débitrices de N
(3) : Msse créditrices de N
(4) : Balance de sortie N

* ICNE : intérêts courus non échus

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12
LA BANQUE POSTALE	2 979.16

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre N

Exercice	Remboursement en capital**	Capital restant dû
2023	916.68	2 979.16
2024	916.68	2 062.50
2025	916.68	1 145.83
2026	916.68	229.16
2027	229.16	0.00

**Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

4.3.3.2.2. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (1/2) - ESSMS publics

Budget CHRS

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT														NIVEAU DE RISQUE			
	Numéro de contrat	Etablissement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consolidation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel initial	Devise	Modalité de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital	Remboursement anticipé (oui/non)	Montant des pénalités de remboursement anticipé	Couverture (oui/non)	Niveau de risque	Si risque > 2A		
				1	2	3	4	5			6	7			8	9	Date de passage en phase structurée 10	Date d'échéance de la phase structurée 11	Formule de calcul de la phase structurée 12
C/163 Emprunts obligataires in fine																			
C/163 Emprunts obligataires in fine																			
C/164 Emprunts auprès des établisements de crédit																			
C/ 1641 Emprunts en euros					11 000.00														
MON502023EUR	MON502023EUR	LA BANQUE POSTALE	########	########	11 000.00	F	FIXE	1.6800	1.6910	EURO	AC	T		0.00		1A			
C/ 1643 Emprunts en devises																			
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie																			
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières																			
C/ 1675 Autres emprunts obligataires																			
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières																			
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)																			
C/ 1681 Autres emprunts																			
C/ 1687 Autres dettes																			
TOTAL					11 000.00									0.00					

1: date à partir de laquelle les fonds sont amortis
2 : Montant emprunté à l'origine
3 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)
4 : indiquer la formule entière de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, la référence fixe ou variable du taux d'intérêt à l'origine du contrat (ex. Euribor 3 mois)
5: Taux servant de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt : taux à exprimer en pourcentage
6: I : in fine, P : progressif, AC : amortissements constants, D : dégressif, V : variable
7: A : annuelle, T : trimestriel, M : mensuel, S : semestriel
8 : Si l'emprunt fait l'objet d'une opération de couverture, il convient de compléter les tableaux sur les opérations de couverture
9 : Catégorie d'emprunt prévue dans la charte "Gissler"
10 : Date de la première échéance payée sur la phase structurée
11 : Date de la dernière échéance payée sur la phase structurée

4.3.2.2.3. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (2/2) - ESSMS publics

Budget CHRS

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	Échéance de l'exercice - capital	Échéance de l'exercice - intérêts	1	2	3	4	Montant remboursé en N 5	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N 6	7	Au 31/12/N	Au 31/12/N-1
C/163 Emprunts obligataires in fine											
C/163 Emprunts obligataires in fine											
C/164 Emprunts auprès des établisements de crédit	**916.68**	**59.68**								**2 979.16**	**3 895.83**
C/ 1641 Emprunts en euros											
MON502023EUR	916.68	59.68	F	FIXE	1.6800	1.6874	0.00	0.00	0.00	2 979.16	3 895.83
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières											
C/ 1675 Autres emprunts obligataires											
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)											
C/ 1681 Autres emprunts											
C/ 1687 Autres dettes											
TOTAL	**916.68**	**59.68**					**0.00**	**0.00**	**0.00**	**2 979.16**	**3 895.83**

1 : pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)
2 : pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui –ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3 : pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage
4 : Taux effectif de l'emprunt d'une durée d'un an dont les intérêts sont payés à l'échéance d'un an
5 : Montant remboursé en cas de remboursement anticipé partiel
6 : Inscrire le montant des pénalités de remboursement anticipé payé en N
7: En cas d'opération de couverture, indiquer le montant couvert

4.3.3.2.4. Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics

Budget CHRS

N° Compte	Numéro de contrat	Date d'autorisation de la ligne	Montant max. autorisé au 31/12/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
					Remboursement du tirage	Montant des intérêts remboursés en N	
						1	
C/519 Crédit de trésorerie							
C/51931 Lignes de crédit de trésorerie							
C/51932 Ligne de crédit de trésorerie liée à un emprunt							

1 : y compris les commissions de non utilisation et autres frais payés sur l'exercice au titre de la ligne

4.3.2.5. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Typologie de l'encours de dette (*) - ESSMS publics

Budget CHRS

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro	Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecarts d'indices zone euro	Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecarts d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	1					
	% de l'encours	100,00 %					
	Montant en euros	2 979.16					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

4.3.3.2.6. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Détail des opérations de couverture - ESSMS publics

(page 1/2)
Budget CHRS

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12N	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	N° de contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû couvert au 31/12N	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)											
Taux variable simple (total)											
Taux complexe (total)											
TOTAL	0.00							0.00			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture
2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3 : Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption)

4.3.3.2.7. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'année N - ESSMS publics

Budget CHRS

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date du refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		Taux (2)						Capital restant dû à date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
									Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié									
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte «Gissler»)	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte «Gissler»)	Contrat initial	Contrat refinancé	Contrat initial	Contrat refinancé	Total	dont autofinancé	dont capitalisé
																			0,00		
TOTAL															**0.00**	**0.00**			**0.00**	**0.00**	**0.00**

1 : Durée résiduelle au 31/12/N

2 : Taux à la date de refinancement ou de renégociation

3 : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)

4 : Indiquer la formule entière du calcul du taux ; si taux complexe (type de taux = C) indiquer la formule de la phase structurée

5 : Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus du contrat initial et refinancé peuvent donc être différents

6 : AC : amortissement constant, P :progressif, D : dégressif, F : in fine, V : variable

7 : Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation).

4.3.3.2.8. Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Budget CHRS

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)	**972,51**	**957,11**	**941,71**	**926,30**			**3 797,63**
Capital	916.68	916.68	916.68	916.67	0.00	0.00	3 666.71
Intérêts	55.83	40.43	25.03	9.63	0.00	0.00	130.92
Emprunts structurés – risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Emprunts structurés – risque élevé (non cités ci-dessus)							
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Emprunts « hors charte Gissler » (6F)							
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL TOUTES CATEGORIES	**972,51**	**957,11**	**941,71**	**926,30**			**3 797,63**
Capital	916.68	916.68	916.68	916.67	0.00	0.00	3 666.71
Intérêts	55.83	40.43	25.03	9.63	0.00	0.00	130.92

4.3.3.1 Tableau des emprunts en cours (établissements et services sociaux et médico-sociaux - ESSMS privés)

Budget Résidences autonomie

Organisme préteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dette en fin d'exercice précédent		Remboursement du capital de l'année N	Montant des intérêts de l'année N
					Capital	Intérêt		
Caisse d'Epargne Franche-Comté	10/01/2020	15.00	0.510	500 000.00	411 171.61	13 239.93	32 611.17	2 034.67
Caisse d'Epargne Franche-Comté	19/12/2016	12.00	0.830	330 000.00	175 968.50	4 786.00	27 545.77	1 374.95
Caisse d'Epargne Franche-Comté	15/11/2013	10.00	2.950	67 000.00	9 490.55	211.03	7 564.46	196.80
LA BANQUE POSTALE	15/12/2014	12.00	1.680	215 000.00	76 145.83	2 878.29	17 916.68	1 166.37
TOTAL				**1 112 000.00**	**672 776.49**	**21 115.25**	**85 638.08**	**4 772.79**

4.3.3.2.1. Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

Budget Résidences autonomie

N° Compte	Dette en fin d'exercice N-1 (1)	Exercice N		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice N (4)
C/163 Emprunts obligataires in fine				
C/163 Emprunts obligataires in fine				
C/164 Emprunts auprès des établisements de crédit	**672 776.47**		**85 638.08**	**587 138.38**
C/ 1641 Emprunts en euros	672 776.47		85 638.08	587 138.38
C/ 1643 Emprunts en devises				
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie				
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières				
C/ 1675 Autres emprunts obligataires				
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières				
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)				
C/ 1681 Autres emprunts				
C/ 1687 Autres dettes				
TOTAL	**672 776.47**	**0.00**	**85 638.08**	**587 138.38**

(1) : Balance de sortie N-1 * ICNE : intérêts courus non échus
(2) : Masse débitrices de N
(3) : Msse créditrices de N
(4) : Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12
Caisse d'Epargne Franche-Comté	528 909.26
LA BANQUE POSTALE	58 229.12

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre N

Exercice	Remboursement en capital**	Capital restant dû
2023	85 638.08	587 138.38
2024	80 395.68	506 742.71
2025	78 868.34	427 874.38
2026	79 269.86	348 604.53
2027	66 236.60	282 367.93
2028	62 164.65	220 203.28
2029	40 839.15	179 364.13
2030	33 795.65	145 568.48
2031	33 968.34	111 600.14
2032	34 141.91	77 458.23
2033	34 316.36	43 141.87

2034	34 491.71	8 650.16
2035	8 650.16	0.00

**Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

4.3.3.2.2. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (1/2) - ESSMS publics

Budget Résidences autonomie

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT															NIVEAU DE RISQUE			
																	Si risque > 2A		
	Numéro de contrat	Etablissement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consolidation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel initial	Devise	Modalité de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital	Remboursement anticipé (oui/non)	Montant des pénalités de remboursement anticipé	Couverture (oui/non)	Niveau de risque	Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul de la phase structurée
				1	2	3	4	5			6	7			8	9	10	11	12
C/163 Emprunts obligataires in fine																			
C/163 Emprunts obligataires in fine																			
C/164 Emprunts auprès des établisements de crédit					1 112 000.00														
C/ 1641 Emprunts en euros																			
93.16764	93.16764	Caisse d'Epargne Franche-Comté	########	########	67 000.00	F	FIXE	2.9500	2.9843	EURO	P	T		0.00		1A			
MON502023EUR	MON502023EUR	LA BANQUE POSTALE	########	########	215 000.00	F	FIXE	1.6800	1.6910	EURO	AC	T		0.00		1A			
9848245	9848245	Caisse d'Epargne Franche-Comté	########	########	330 000.00	F	FIXE	0.8300	0.8332	EURO	P	T		0.00		1A			
5861824	5861824	Caisse d'Epargne Franche-Comté	########	########	500 000.00	F	FIXE	0.5100	0.5106	EURO	P	T		0.00		1A			
C/ 1643 Emprunts en devises																			
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie																			
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières																			
C/ 1675 Autres emprunts obligataires																			
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières																			
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)																			
C/ 1681 Autres emprunts																			
C/ 1687 Autres dettes																			
TOTAL					1 112 000.00									0.00					

1: date à partir de laquelle les fonds sont amortis
2 : Montant emprunté à l'origine
3 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)
4 : indiquer la formule entière de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, la référence fixe ou variable du taux d'intérêt à l'origine du contrat (ex. Euribor 3 mois)
5: Taux servant de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt : taux à exprimer en pourcentage
6: I : in fine, P : progressif, AC : amortissements constants, D : dégressif, V : variable
7: A : annuelle, T : trimestriel, M : mensuel, S : semestriel
8 : Si l'emprunt fait l'objet d'une opération de couverture, il convient de compléter les tableaux sur les opérations de couverture
9 : Catégorie d'emprunt prévue dans la charte "Gissler"
10 : Date de la première échéance payée sur la phase structurée
11 : Date de la dernière échéance payée sur la phase structurée

4.3.3.2.3. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (2/2) - ESSMS publics

Budget Résidences autonomie

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	Échéance de l'exercice - capital	Échéance de l'exercice - intérêts					Montant remboursé en N	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N		Au 31/12/N	Au 31/12/N-1
			1	2	3	4	5	6	7		
C/163 Emprunts obligataires in fine											
C/163 Emprunts obligataires in fine											
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	**85 638.08**	**4 772.79**								**587 138.38**	**672 776.47**
C/ 1641 Emprunts en euros											
93.16764	7 564.46	196.80	F	FIXE	2.9500	2.9651	0.00	0.00	0.00	1 926.09	9 490.56
MON502023EUR	17 916.68	1 166.37	F	FIXE	1.6800	1.6874	0.00	0.00	0.00	58 229.12	76 145.80
9848245	27 545.77	1 374.95	F	FIXE	0.8300	0.8320	0.00	0.00	0.00	148 422.73	175 968.50
5861824	32 611.17	2 034.67	F	FIXE	0.5100	0.5108	0.00	0.00	0.00	378 560.44	411 171.61
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières											
C/ 1675 Autres emprunts obligataires											
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)											
C/ 1681 Autres emprunts											
C/ 1687 Autres dettes											
TOTAL	**85 638.08**	**4 772.79**					**0.00**	**0.00**	**0.00**	**587 138.38**	**672 776.47**

1 : pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)
2 : pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui –ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3 : pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage
4 : Taux effectif de l'emprunt d'une durée d'un an dont les intérêts sont payés à l'échéance d'un an
5 : Montant remboursé en cas de remboursement anticipé partiel
6 : Inscrire le montant des pénalités de remboursement anticipé payé en N
7: En cas d'opération de couverture, indiquer le montant couvert

4.3.3.2.4. Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics

Budget Résidences autonomie

N° Compte	Numéro de contrat	Date d'autorisation de la ligne	Montant max. autorisé au 31/12/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
					Remboursement du tirage	Montant des intérêts remboursés en N	
						1	
C/519 Crédit de trésorerie							
C/51931 Lignes de crédit de trésorerie							
C/51932 Ligne de crédit de trésorerie liée à un emprunt							

1 : y compris les commissions de non utilisation et autres frais payés sur l'exercice au titre de la ligne

4.8.3.2.5. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Typologie de l'encours de dette (*) - ESSMS publics

Budget Résidences autonomie

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro	Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecarts d'indices zone euro	Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecarts d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	4					
	% de l'encours	100,00 %					
	Montant en euros	587 138.38					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

4.3.3.2.6. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Détail des opérations de couverture - ESSMS publics

(page 1/2)
Budget Résidences autonomie

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12N	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	N° de contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû couvert au 31/12N	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)											
Taux variable simple (total)											
Taux complexe (total)											
TOTAL	0.00							0.00			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture
2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3 : Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption)

4.3.3.2.6. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Détail des opérations de couverture - ESSMS publics

(page 2/2)

Budget Résidences autonomie

Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Instrument de couverture (swap de taux)								Instrument de couverture (option)		
	Taux payé				Taux reçu				Niveau de l'option (en taux)	Prime (en taux)	
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice		reçues	reçues
1	2	3	4		2	3	4				
Taux fixe (total)											
Taux variable simple (total)											
Taux complexe (total)											
TOTAL				0.00				0.00			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant opération de couverture
2 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe
3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
4 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

4.3.3.2.7. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'année N - ESSMS publics

Budget Résidences autonomie

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date du refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		Taux (2)						Capital restant dû à date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
									Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié									
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte «Gissler»)	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte «Gissler»)	Contrat initial	Contrat refinancé	Contrat initial	Contrat refinancé	Total	dont autofinancé	dont capitalisé
																			0.00		
TOTAL															0.00	0.00			0.00	0.00	0.00

1 : Durée résiduelle au 31/12/N

2 : Taux à la date de refinancement ou de renégociation

3 : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)

4 : Indiquer la formule entière du calcul du taux ; si taux complexe (type de taux = C) indiquer la formule de la phase structurée

5 : Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus du contrat initial et refinancé peuvent donc être différents

6 : AC : amortissement constant, P :progressif, D : dégressif, F : in fine, V : variable

7 : Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation).

4.8-3.2.8. Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Budget Résidences autonomie

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)	**90 335,62**	**84 213,68**	**81 972,36**	**81 671,30**	**63 566,56**	**287 333,24**	**689 092,76**
Capital	85 638.08	80 395.68	78 868.34	79 269.80	61 757.49	282 367.93	668 297.32
Intérêts	4 697.54	3 818.00	3 104.02	2 401.50	1 809.07	4 965.31	20 795.44
Emprunts structurés – risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Emprunts structurés – risque élevé (non cités ci-dessus)							
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Emprunts « hors charte Gissler » (6F)							
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL TOUTES CATEGORIES	**90 335,62**	**84 213,68**	**81 972,36**	**81 671,30**	**63 566,56**	**287 333,24**	**689 092,76**
Capital	85 638.08	80 395.68	78 868.34	79 269.80	61 757.49	282 367.93	668 297.32
Intérêts	4 697.54	3 818.00	3 104.02	2 401.50	1 809.07	4 965.31	20 795.44

4.3.3.1 Tableau des emprunts en cours (établissements et services sociaux et médico-sociaux - ESSMS privés)

Budget Restauration à domicile

Organisme préteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dette en fin d'exercice précédent		Remboursement du capital de l'année N	Montant des intérêts de l'année N
					Capital	Intérêt		
Caisse d'Epargne Franche-Comté	10/01/2020	7.00	0.400	150 000.00	91 571.56	826.33	21 406.48	334.20
TOTAL				**150 000.00**	**91 571.56**	**826.33**	**21 406.48**	**334.20**

4.3.3.2.1. Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

Budget Restauration à domicile

N° Compte	Dette en fin d'exercice N-1 (1)	Exercice N		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice N (4)
C/163 Emprunts obligataires in fine				
C/163 Emprunts obligataires in fine				
C/164 Emprunts auprès des établisements de crédit	**91 571.56**		**21 406.48**	**70 165.08**
C/ 1641 Emprunts en euros	91 571.56		21 406.48	70 165.08
C/ 1643 Emprunts en devises				
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie				
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières				
C/ 1675 Autres emprunts obligataires				
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières				
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)				
C/ 1681 Autres emprunts				
C/ 1687 Autres dettes				
TOTAL	**91 571.56**	**0.00**	**21 406.48**	**70 165.08**

(1) : Balance de sortie N-1 * ICNE : intérêts courus non échus
(2) : Masse débitrices de N
(3) : Msse créditrices de N
(4) : Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12
Caisse d'Epargne Franche-Comté	70 165.08

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre N

Exercice	Remboursement en capital**	Capital restant dû
2023	21 406.48	70 165.08
2024	21 492.23	48 672.85
2025	21 578.33	27 094.52
2026	21 664.78	5 429.74
2027	5 429.74	0.00

**Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

4.3.3.2.2. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (1/2) - ESSMS publics

Budget Restauration à domicile

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT														NIVEAU DE RISQUE			
																Si risque > 2A		
	Numéro de contrat	Etablissement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consolidation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel initial	Devise	Modalité de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital	Remboursement anticipé (oui/non)	Montant des pénalités de remboursement anticipé	Couverture (oui/non)	Niveau de risque	Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul de la phase structurée
				1	2	3	4	5			6	7			8	9	10	11	12
C/163 Emprunts obligataires in fine																			
C/163 Emprunts obligataires in fine																			
C/164 Emprunts auprès des établisements de crédit					150 000.00														
C/ 1641 Emprunts en euros																			
5861860	5861860	Caisse d'Epargne Franche-Comté	########	########	150 000.00	F	FIXE	0.4000	0.3999	EURO	P	T		0.00		1A			
C/ 1643 Emprunts en devises																			
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie																			
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières																			
C/ 1675 Autres emprunts obligataires																			
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières																			
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)																			
C/ 1681 Autres emprunts																			
C/ 1687 Autres dettes																			
TOTAL					150 000.00									0.00					

1: date à partir de laquelle les fonds sont amortis
2 : Montant emprunté à l'origine
3 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)
4 : indiquer la formule entière de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, la référence fixe ou variable du taux d'intérêt à l'origine du contrat (ex. Euribor 3 mois)
5: Taux servant de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt : taux à exprimer en pourcentage
6: I : in fine, P : progressif, AC : amortissements constants, D : dégressif, V : variable
7: A : annuelle, T : trimestriel, M : mensuel, S : semestriel
8 : Si l'emprunt fait l'objet d'une opération de couverture, il convient de compléter les tableaux sur les opérations de couverture
9 : Catégorie d'emprunt prévue dans la charte "Gissler"
10 : Date de la première échéance payée sur la phase structurée
11 : Date de la dernière échéance payée sur la phase structurée

4.3.3.2.3. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (2/2) - ESSMS publics

Budget Restauration à domicile

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	Échéance de l'exercice - capital	Échéance de l'exercice - intérêts					Montant remboursé en N	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N		Au 31/12/N	Au 31/12/N-1
			1	2	3	4	5	6	7		
C/163 Emprunts obligataires in fine											
C/163 Emprunts obligataires in fine											
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	**21 406.48**	**334.20**								**70 165.08**	**91 571.56**
C/ 1641 Emprunts en euros											
5861860	21 406.48	334.20	F	FIXE	0.4000	0.4000	0.00	0.00	0.00	70 165.08	91 571.56
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières											
C/ 1675 Autres emprunts obligataires											
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)											
C/ 1681 Autres emprunts											
C/ 1687 Autres dettes											
TOTAL	**21 406.48**	**334.20**					**0.00**	**0.00**	**0.00**	**70 165.08**	**91 571.56**

1 : pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)
2 : pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui –ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3 : pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage
4 : Taux effectif de l'emprunt d'une durée d'un an dont les intérêts sont payés à l'échéance d'un an
5 : Montant remboursé en cas de remboursement anticipé partiel
6 : Inscrire le montant des pénalités de remboursement anticipé payé en N
7: En cas d'opération de couverture, indiquer le montant couvert

4.3.3.2.4. Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics

Budget Restauration à domicile

N° Compte	Numéro de contrat	Date d'autorisation de la ligne	Montant max. autorisé au 31/12/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
					Remboursement du tirage	Montant des intérêts remboursés en N	
						1	
C/519 Crédit de trésorerie							
C/51931 Lignes de crédit de trésorerie							
C/51932 Ligne de crédit de trésorerie liée à un emprunt							

1 : y compris les commissions de non utilisation et autres frais payés sur l'exercice au titre de la ligne

4.3.3.2.5. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Typologie de l'encours de dette (*) - ESSMS publics

Budget Restauration à domicile

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro	Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecarts d'indices zone euro	Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecarts d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	1					
	% de l'encours	100,00 %					
	Montant en euros	70 165.08					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

4.3.3.2.6. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Détail des opérations de couverture - ESSMS publics

(page 1/2)

Budget Restauration à domicile

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12N	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	N° de contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû couvert au 31/12N	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)											
Taux variable simple (total)											
Taux complexe (total)											
TOTAL	0.00							0.00			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture
2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3 : Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption)

4.3.3.2.6. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Détail des opérations de couverture - ESSMS publics

(page 2/2)
Budget Restauration à domicile

Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Instrument de couverture (swap de taux)								Instrument de couverture (option)		
	Taux payé				Taux reçu				Niveau de l'option (en taux)	Prime (en taux)	
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice		reçues	reçues
1	2	3	4		2	3	4				
Taux fixe (total)											
Taux variable simple (total)											
Taux complexe (total)											
TOTAL				0.00				0.00			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant opération de couverture
2 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe
3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
4 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

4.3.3.2.7. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'année N - ESSMS publics

Budget Restauration à domicile

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date du refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		Taux (2)						Capital restant dû à date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
									Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié									
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte «Gissler»)	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte «Gissler»)	Contrat initial	Contrat refinancé	Contrat initial	Contrat refinancé	Total	dont autofinancé	dont capitalisé
																			0.00		
TOTAL															**0.00**	**0.00**			**0.00**	**0.00**	**0.00**

1 : Durée résiduelle au 31/12/n

2 : Taux à la date de refinancement ou de renégociation

3 : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)

4 : Indiquer la formule entière du calcul du taux ; si taux complexe (type de taux = C) indiquer la formule de la phase structurée

5 : Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus du contrat initial et refinancé peuvent donc être différents

6 : AC : amortissement constant, P :progressif, D : dégressif, F : in fine, V : variable

7 : Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation).

4.3.3.2.8. Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Budget Restauration à domicile

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)	**21 740,68**	**21 740,68**	**21 740,68**	**21 740,68**	**5 435,17**		**92 397,89**
Capital	21 406.48	21 492.23	21 578.33	21 664.78	5 429.74	0.00	91 571.56
Intérêts	334.20	248.45	162.35	75.90	5.43	0.00	826.33
Emprunts structurés – risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Emprunts structurés – risque élevé (non cités ci-dessus)							
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Emprunts « hors charte Gissler » (6F)							
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intérêts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL TOUTES CATEGORIES	**21 740,68**	**21 740,68**	**21 740,68**	**21 740,68**	**5 435,17**		**92 397,89**
Capital	21 406.48	21 492.23	21 578.33	21 664.78	5 429.74	0.00	91 571.56
Intérêts	334.20	248.45	162.35	75.90	5.43	0.00	826.33

Budget Principal

A2.3 - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 01/01/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux à la date du vote du budget (9)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)														
					0.00									
TOTAL (A)		0.00	0.00						0.00			0.00	0.00	0.00
Barrière simple (B)														
					0.00									
TOTAL (B)		0.00	0.00						0.00			0.00	0.00	0.00
Option d'échange (C)														
					0.00									
TOTAL (C)		0.00	0.00						0.00			0.00	0.00	0.00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
					0.00									
TOTAL (D)		0.00	0.00						0.00			0.00	0.00	0.00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
					0.00									
TOTAL (E)		0.00	0.00						0.00			0.00	0.00	0.00
Autres types de structures (F)														
					0.00									
TOTAL (F)		0.00	0.00						0.00			0.00	0.00	0.00
TOTAL GENERAL		0.00	0.00						0.00			0.00	0.00	0.00

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	A2.4

Budget Principal

A2.4 - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Structure / Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecarts d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecarts d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	4					
	% de l'encours	100,00 %					
	Montant en euros	1 778 945.68					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 01/01/N après opérations de couverture éventuelles.

Budget Principal

A2.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
												Primes éventuelles	
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 01/01/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0.00					0.00				0.00	0.00	0.00
Taux variable simple (total)		0.00					0.00				0.00	0.00	0.00
Taux complexe (total) (2)		0.00					0.00				0.00	0.00	0.00
Total		0.00					0.00				0.00	0.00	0.00

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.
(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.
(3) Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption).
(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	A2.5

Budget Principal

A2.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Effet de l'instrument de couverture								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0.00	0.00		
Taux variable simple (total)						0.00	0.00		
Taux complexe (total) (2)						0.00	0.00		
Total						0.00	0.00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.
(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.
(7) A compléter si l'instrument de couverture est un swap.
(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME	A2.6

Budget Principal

A2.6 - DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME (1)

REPARTITION PAR PRÊTEUR	Dette en capital à l'origine (2)	Dette en capital au 01/01 de	Annuité à payer au cours de l'exercice	Dont	
				Intérêts (3)	Capital
TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Auprès des organismes de droit privé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Auprès des organismes de droit public	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dette provenant d'émissions obligataires (ex : émissions publiques ou privées)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(1) Il s'agit des cas où une collectivité ou un établissement public accepte de prendre en charge l'emprunt au profit d'un autre organisme sans qu'il y ait pour autant transfert du contrat.
(2) La dette en capital à l'origine correspond à la part de dette prise en charge par la commune.
(3) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES	A2.7

Budget Principal

A2.7 - AUTRES DETTES

(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dette restante

	IV
ELEMENTS DU BILAN **METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS**	A3

A3 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

CHOIX DU CONSEIL MUNICIPAL			Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deça duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R2321-1 du CGCT) : 500 €			05-déc-18
Procédure d'amortissement (linéaire,dégressif,variable	Catégories de biens amortis	Durée	
Linéaire	Logiciels	5 ans	05-déc-18
	Véhicules neufs	8 ans	
	Véhicules d'occasion	5 ans	
	Matériel audiovisuel	5 ans	
	Matériel de bureau	5 ans	
	Matériel informatique	5 ans	
	Gros matériel de cuisine professionnel	10 ans	
	Electro ménager non professionnel et petits équipements de cuisine	5 ans	
	Literie	10 ans	
	Machine et gros matériel d'atelier	10 ans	
	Matériel médical	6 ans	
	Mobilier et agencement intérieur	10 ans	
	Matériel de nettoyage	5 ans	
	Outillage	5 ans	
	Matériel de sécurité	10 ans	
	Matériel de téléphonie fixe	5 ans	
	Téléphones mobiles	2 ans	
	Appareils de levage, ascenseurs	20 ans	
	Subventions pour mobilier, matériel, études	5 ans	
	Subventions pour biens immobiliers et installations	15 à 30 ans	
	Bâtiments - Installations, aménagements e	15 ans	
	Bâtiments - Réfections extérieures	20 à 30 ans	

ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS ETAT DES PROVISIONS ETALEMENT DES PROVISIONS	IV A4 A5

A4 - ETAT DES PROVISIONS

Nature de la provision	Montant de la provision de l'exercice (1)	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 1/1/2018	Montant total des provisions constituées	Montant des reprises	Solde
PROVISIONS BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges	**0.00**		**1 625 386.31**	**1 625 386.31**	**1 318 157.63**	**307 228.68**
Provisions pour litige et contentieux						
Litige avec la CRAM concernant l'aide à domicile transformée par le ca du 03/12/2009 pour remboursement de l'entretien des sépultures, service qui ne sera plus assuré par le CCAS.				0.00		0.00
Risque d'impayés de loyer				0.00		0.00
Autres provisions pour risques (reprise des déficits antérieurs des budgets annexes)				0.00 0.00		0.00
Provisions pour grosses réparations Successivement depuis les années 1990						
Provision pour grosses réparations du siège social		05/12/2018	1 239 960.00	1 239 960.00	1 239 960.00	0.00
Règlementées destinées à renforcer les capitaux propres (*) Nature 141		14/01/2003	106 566.00	106 566.00	32 098.00	74 468.00
		21/01/2004	94 189.39	94 189.39	4 468.98 14 974.24 3 885.71	70 860.46
		21/12/2004	69 961.93	69 961.93		69 961.93
		29/12/2005	83 715.99	83 715.99		83 715.99
Autres provisions règlementées (*) Nature 148						
Variation des résultats antérieurs du CHRS		21/01/2005	30 993.00	30 993.00	22 770.70	8 222.30
Provisions pour dépréciation	**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
- des immobilisations						
- des stocks						
- des comptes de tiers						
- des comptes financiers						
TOTAL PROVISIONS BUDGETAIRES	**0.00**		**1 625 386.31**	**1 625 386.31**	**1 318 157.63**	**307 228.68**

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples: provisions pour litiges et contentieux au titre du procès ... ;provisions pour dépréciation des immobilisations

A5 - ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

Nature de la provision	Objet	Montant total de la provision à constituer	Durée	Montant des provisions constituées au 1/1/2009	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions figurant dans le tableau précédent "Etat des provisions" qui font l'objet d'un étalement

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES	A6.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		**191 146.00**	
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		**191 146.00**	
1641	Emprunts en Euros	191 146.00	
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)			
020	Dépenses imprévues		

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses de l'exercice précédent (3)(4)	Solde d'exécution D001 (3)(4)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres		**204 839.35**		**204 839.35**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.
(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.
(3) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.
(4) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget – vue d'ensemble.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES	A6.2

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		**903 269.00**	
Ressources propres externes de l'année (a)		**390 000.00**	
10222	FCTVA	330 000.00	
274	PRETS	60 000.00	
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		**513 269.00**	
280411	*AMORT SUBV EQUIPEMENT AUX ORGANISMES PUBLICS*	*132 929.00*	
280412	*AMORTISSEMENTS SUBVENTIONS EQUIPEMENTS BATIMENTS VERSEES AUX ORGANISMES PUBLICS*	*31 120.00*	
280422	*SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT BATIMENTS ET INSTALLATIONS*	*18 265.00*	
2804411	*AMORTISSEMENT SUBVENTION D EQUIPEMENT EN NATURE BIENS*	*8 166.00*	
2804412	*AMORTISSEMENT SUBVENTION BATIMENTS EN NATURE*	*95 436.00*	
2804422	*SUBVENTIONS BATIMENTS PERSONNES MORALES DE DROIT PRIVE*	*846.00*	
2805	*AMORTIS CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES*	*11 276.00*	
28135	*AMORTISSEMENTS DES CONSTRUCTIONS - IGAAC*	*7 517.00*	
28145	*AMORTISSEMENTS DES INSTALLATIONS GENERALES AGENCEMENTS ET AM*	*65 057.00*	
28182	*AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES MATERIEL DE TRANSPORT*	*34 157.00*	
28183	*AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES MATERIEL BUREAU ET INFORM*	*39 000.00*	
28184	*AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES MOBILIER*	*34 500.00*	
28188	*AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES*	*35 000.00*	
024	Produits de cessions		
021	*Virement de la section de fonctionnement*		

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent (4)(5)	Solde d'exécution R001 (4)(5)	Affectation R0168 (4)	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles			320 108.02	700 000.00	1 020 108.02

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres (II)	**204 839.35**
Ressources propres disponibles (IV)	**1 020 108.02**
Solde (V = IV-II)(6)	**+815 268.67**

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.
(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.
(3) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.
(4) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.
(5) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget – vue d'ensemble.
(6) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N	C1

C1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		**87,00**	**0,50**	**87,50**	**71,25**	**8,00**	**79,25**
Adjt adm	C	12,00	0,00	12,00	11,80	0,00	11,80
Adjt adm Pal 1Cl	C	7,00	0,50	7,50	5,75	0,00	5,75
Adjt adm Pal 2Cl	C	21,00	0,00	21,00	18,70	0,00	18,70
Administrateur	A	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Attaché	A	14,00	0,00	14,00	10,40	3,00	13,40
Attaché Pal	A	12,00	0,00	12,00	11,30	0,00	11,30
Rédacteur	B	4,00	0,00	4,00	2,00	2,00	4,00
Rédacteur Pal 1Cl	B	8,00	0,00	8,00	6,80	0,00	6,80
Rédacteur Pal 2Cl	B	8,00	0,00	8,00	4,50	3,00	7,50
FILIERE TECHNIQUE (c)		**60,00**	**1,00**	**61,00**	**51,10**	**2,00**	**53,10**
Adjt tech	C	17,00	1,00	18,00	18,00	1,00	19,00
Adjt tech Pal 1Cl	C	11,00	0,00	11,00	10,80	0,00	10,80
Adjt tech Pal 2Cl	C	23,00	0,00	23,00	17,30	0,00	17,30
Agent maitrise	C	2,00	0,00	2,00	1,00	1,00	2,00
Agent maitrise Pal	C	5,00	0,00	5,00	3,00	0,00	3,00
Ingénieur	A	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Technicien Pal 2Cl	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE SOCIALE (d)		**144,00**	**0,00**	**144,00**	**86,59**	**8,00**	**94,59**
Agent social	C	47,00	0,00	47,00	30,89	0,00	30,89
Agent social Pal 1Cl	C	23,00	0,00	23,00	7,80	0,00	7,80
Agent social Pal 2Cl	C	26,00	0,00	26,00	14,90	0,00	14,90
Assist soc-ed ClEx	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Assist soc-ed Pal (anc)	B	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
Assist soc-educ	A	39,00	0,00	39,00	32,00	8,00	40,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		**28,00**	**0,00**	**28,00**	**17,31**	**2,80**	**20,11**
Aide-soignant Cl N	B	5,00	0,00	5,00	2,80	1,80	4,60
Aide-soignant Cl Sup	B	14,00	0,00	14,00	8,41	0,00	8,41
Auxiliaire soins Pal 1Cl	C	2,00	0,00	2,00	1,50	0,00	1,50
Cadre de santé 2Cl (anc)	A	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Infirmier soins gx	A	3,00	0,00	3,00	1,80	1,00	2,80
Infirmier soins gx HCl	A	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
Psychologue HCl	A	1,00	0,00	1,00	0,80	0,00	0,80
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE SPORTIVE (g)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE CULTURELLE (h)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE ANIMATION (i)		**5,00**	**0,50**	**5,50**	**3,80**	**0,00**	**3,80**
Adjt ter anim Pal 2Cl	C	1,00	0,50	1,50	0,00	0,00	0,00
Animateur Pal 1Cl	B	3,00	0,00	3,00	2,80	0,00	2,80
Animateur Pal 2Cl	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE POLICE (j)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		**324,00**	**2,00**	**326,00**	**230,05**	**20,80**	**250,85**

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, « emplois spécifiques » régis par l'article 139 ter de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 etc.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N	C1

C1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				**0,00**		
Adjt tech	C	TECH	367	0,00	3-2	CDD
Agent maitrise	C	TECH	388	0,00	3-3-2°	CDD
Aide-soignant Cl N	B	MS	368	0,00	3-3-2°	CDD
Aide-soignant Cl N	B	MS	468	0,00	3-2	CDD
Assist soc-educ	A	S	444	0,00	3-3-2°	CDD
Assist soc-educ	A	S	444	0,00	3-3-2°	CDD
Assist soc-educ	A	S	461	0,00	3-3-2°	CDD
Assist soc-educ	A	S	461	0,00	3-3-2°	CDD
Assist soc-educ	A	S	478	0,00	3-3-2°	CDD
Assist soc-educ	A	S	494	0,00	3-3-2°	CDD
Assist soc-educ	A	S	494	0,00	3-3-2°	CDD
Assist soc-educ	A	S	512	0,00	3-3-2°	CDD
Attaché	A	ADM	547	0,00	3-3-2°	CDD
Attaché	A	ADM	567	0,00	3-3-2°	CDD
Attaché	A	ADM	821	0,00	3-3-2°	CDD
Infirmier soins gx	A	MS	693	0,00	3-3-2°	CDD
Rédacteur	B	ADM	389	0,00	3-1	CDD
Rédacteur	B	ADM	500	0,00	3-3-2°	CDD
Rédacteur Pal 2Cl	B	ADM	401	0,00	3-3-2°	CDD
Rédacteur Pal 2Cl	B	ADM	415	0,00	3-3-2°	CDD
Rédacteur Pal 2Cl	B	ADM	415	0,00	3-3-2°	CDD
Agents occupant un emploi non permanent (7)				**324 946,41**		
Agent d'accueil	C	ADM		4 029,86	3-a°	CDD
Agent d'accueil	C	ADM	367	0,00	3-a°	CDD
Agent d'accueil	C	ADM		17 332,56	3-a°	CDD
Agent d'accueil	C	ADM	367	0,00	3-a°	CDD
Agent d'accueil	C	ADM		3 251,43	3-a°	CDD
Agent d'accueil	C	ADM		10 715,29	3-a°	CDD
Agent d'accueil	C	ADM	367	0,00	3-a°	CDD
Agent d'accueil	C	ADM		10 421,21	3-a°	CDD
Agent d'accueil	C	ADM	367	0,00	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		2 002,14	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		4 671,70	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 460,15	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		3 407,04	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		4 607,88	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		10 751,71	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		2 157,37	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		5 033,95	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 499,97	3-a°	CDD

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agent de permanence	C	TECH		3 499,90	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 662,63	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		3 879,41	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		2 271,47	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		5 300,13	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		690,42	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 611,04	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 800,67	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		4 201,66	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 722,61	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		4 019,34	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 689,41	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		3 942,04	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 923,89	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		4 489,00	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 548,86	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		3 614,00	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		671,45	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 566,68	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		2 019,72	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		4 712,78	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		2 229,57	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		5 202,41	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		2 169,91	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		5 063,06	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		2 379,83	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		5 553,07	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		854,47	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 320,04	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 993,95	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		5 376,99	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		12 546,32	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		1 572,29	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		3 668,68	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		234,30	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		546,71	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		234,30	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		546,71	3-a°	CDD
Agent de permanence	C	TECH		468,59	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		2 741,51	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		2 979,96	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		6 198,32	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		2 123,23	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		2 123,29	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		4 985,00	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH	367	0,00	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		2 897,43	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		6 802,61	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		551,88	3-a°	CDD

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agent de service polyvalent	C	TECH		1 655,58	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		3 924,40	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH	367	0,00	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		289,86	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		2 101,74	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		4 855,66	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		624,33	3-a°	CDD
Agent de service polyvalent	C	TECH		2 185,22	3-a°	CDD
Agent social	C	TECH		4 994,70	3-a°	CDD
Agent social Pal 2CI	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Agent social de proximité	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Agent technique polyvalent	C	S	367	0,00	3-a°	CDD
Aide-soignant	C	TECH	367	0,00	3-a°	CDD
Aide-soignant	B	MS	389	0,00	3-a°	CDD
Aide-soignant	B	MS		3 571,16	3-a°	CDD
Aide-soignant	B	MS	389	0,00	3-a°	CDD
Aide-soignant	B	MS	389	0,00	3-a°	CDD
Aide-soignant	B	MS	416	0,00	3-a°	CDD
Aide-soignant	B	MS		2 180,12	3-a°	CDD
Aide-soignant	B	MS		5 086,94	3-a°	CDD
Aide-soignant	C	MS	376	0,00	3-a°	CDD
Aide-soignant	B	MS	389	0,00	3-a°	CDD
Aide-soignant CI Sup	B	MS	389	0,00	3-a°	CDD
Assist soc-educ	B	MS	434	0,00	3-1	CDD
Assistant socio-éducatif	A	S	444	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	A	S	528	0,00	3-a°	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD

CCAS DE BESANCON - TOUS BUDGETS - BP - 2023

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Auxiliaire de vie sociale	C	S	367	0,00	3-1	CDD
Chargé de mission	A	ADM	611	0,00	3-a°	CDD
Conseiller technique	C	ADM	513	0,00	110	CDD
Conseiller technique	B	ADM	542	0,00	A Contrat de projet	CDD
Infirmier	A	MS	444	0,00	3-a°	CDD
Infirmier soins gx HCI	A	MS	611	0,00	3-1	CDD
Médecin	C	MS		31 600,80	3-a°	CDD
Travailleur social	A	S	444	0,00	3-a°	CDD
Travailleur social	A	S	444	0,00	3-a°	CDD
Travailleur social	A	S	478	0,00	3-a°	CDD
Travailleur social	A	S	444	0,00	3-a°	CDD
Travailleur social	B	S	528	0,00	3-a°	CDD
Travailleur social	A	S	444	0,00	3-a°	CDD
Travailleur social	A	S	444	0,00	3-a°	CDD
Travailleur social	A	S	478	0,00	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		20,79	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		290,75	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		290,81	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		436,21	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		747,75	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		90,53	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		1 266,87	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		1 266,93	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		1 900,40	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		3 257,79	3-a°	CDD

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Veilleur de nuit	C	MS		357,71	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		5 007,93	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		5 008,00	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		7 511,93	3-a°	CDD
Veilleur de nuit	C	MS		12 877,70	3-a°	CDD
TOTAL GENERAL				324 946,41		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
TECH : Technique.
URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
S : Social.
MS : Médico-social.
MT : Médico-technique.
SP : Sportif.
CULT : Culturel
ANIM : Animation.
PM : Police.
OTR : Missions non rattachables à une filière.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :
3-a° : article 3, 1er alinéa : accroissement temporaire d'activité.
3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.
3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...).
3-2 : vacance temporaire d'un emploi.
3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.
3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.
3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.
3-4 : article 21 de la loi n° 2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.
38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.
47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels
110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.
110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.
A : autres (préciser).

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1, 3-2, 3-3, 38 et 47 de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi n° 2012-347.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

IV - ANNEXE AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ÉTÉ PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	IV C2

C2 - LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ÉTÉ PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER (article L.2313-1 et L.2313-1-1 du CGCT)

Nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison Sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
Délégation de service public (3)	NEANT	NEANT	NEANT	NEANT
Détention d'une part du capital	NEANT	NEANT	NEANT	NEANT
Garantie ou cautionnement d'un emprunt	NEANT	NEANT	NEANT	NEANT
Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50% du produit figurant au compte de résultat de l'organisme (base CA 2018)	BJA	Boutique Jeanne Antide	Association Loi 1901	220 004 €
Autres				

(1) Hotel de ville pour les communes et siège de l'établissement pour les EPCI, syndicat etc. et autres lieux publics
(2) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif)
(3) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée...)

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT	C3.1

C3.1 - LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT AUXQUELS ADHERE LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT

DESIGNATION DES ORGANISMES	DATE D'ADHESION	MODE DE FINANCEMENT (1)	MONTANT DU FINANCEMENT
Etablissements publics de coopération intercommunale			
[...]			
Autres organismes de regroupement			
Groupement de Coopération Sociale ou Médico-Sociale (GCSMS) Un Chez soi d'abord	10/07/2018	Dotation Fonctionnement Etat	Néant (par le CCAS de Besançon)

(1) Indiquer si le financement est fait par TPZ, TPU, TPU + fiscalité additionnelle ou sans fiscalité propre

NEANT

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT	C3.2

C3.2 - LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREES

Catégorie d'établissement	Intitulé / objet de l'établissement	Date de création	N° et date de délibération	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)
[...]					

NEANT

C3.4 - LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE

Catégorie d'établissement	Intitulé / objet de l'établissement	Date de création	N° et date de délibération	Nature de l'activité (SPIC/SPA)

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Besançon

CCAS

SECRÉTARIAT GÉNÉRAL
Finances

Affaire suivie par : Jonathan SCHEBATH
Courriel : jonathan.schebath@besancon.fr
Tél. 03 81 41 21 20
N/Réf. : SG/JS

Besançon, le 06/02/2023

Objet : Reports de crédits d'investissement 2022 - Récapitulatif

RECAPITULATIF DES SOMMES ENGAGEES NON MANDATEES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE 2022

INTITULE		DEPENSES	RECETTES
BUDGET PRINCIPAL	INVESTISSEMENT	204 839,35	
BUDGET CHRS	INVESTISSEMENT	1 462,70	
BUDGET RESIDENCES AUTONOMIE	INVESTISSEMENT	244 594,30	
BUDGET ESCAPADE	INVESTISSEMENT	114,00	
BUDGET SSIAD	INVESTISSEMENT	1 203,84	
BUDGET AIDE A DOMICILE	INVESTISSEMENT	3 180,00	
BUDGET LHSS	INVESTISSEMENT	29 781,53	
	TOTAL INVESTISSEMENT	**485 175,72**	/

Par délégation,
La Vice-présidente,
Sylvie WANLIN

N/Réf. : SG/JS

Document signé électroniquement

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Besançon

CCAS

SECRÉTARIAT GÉNÉRAL
Finances

Affaire suivie par : Jonathan SCHEBATH
Courriel : jonathan.schebath@besancon.fr
Tél. 03 81 41 21 20
N/Réf. : SG/JS

Besançon, le 06/02/2023

Objet : Reports de crédits d'investissement 2022

DETAIL DES REPORTS DE CREDITS 2022 PAR IMPUTATION

Budget	BUDGET PRINCIPAL
Section	INVESTISSEMENT
Sens	DEPENSE

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
20	02	205	25480	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES BREVETS LICENCES	32000	00100		62 235.60 €
		205		*Sous-total de la nature 205 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES BREVETS LICENCES : 62 235,60 €*				
20				*Sous-total du chapitre 20 : 62 235,60 €*				

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
21	02	2182	25537	MATERIEL DE TRANSPORT	32000	30000		36 547.84 €
21	52	2182	26631	MATERIEL DE TRANSPORT	32000	23200		27 968.40 €
21	52	2182	28839	MATERIEL DE TRANSPORT	32000	20400		27 968.40 €
		2182		*Sous-total de la nature 2182 MATERIEL DE TRANSPORT : 92 484,64 €*				
21	02	2183	25479	-MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	32000	00100		3 387.32 €
21	52	2183	18609	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	32000	24100		2 311.43 €
21	52	2183	20085	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	32000	23200		621.60 €
21	52	2183	24374	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	32000	24300		2 328.26 €
		2183		*Sous-total de la nature 2183 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE : 8 648,61 €*				
21	02	2184	25481	MOBILIER	32900	00100		12 226.23 €
21	52	2184	18610	MOBILIER	32900	24100		7 760.52 €
21	52	2184	19960	MOBILIER	32900	20400		3 110.98 €
21	61	2184	24372	MOBILIER	32900	45300		766.01 €
		2184		*Sous-total de la nature 2184 MOBILIER : 23 863,74 €*				
21	02	2188	25482	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32900	00100		578.26 €
21	52	2188	24376	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32900	24300		791.17 €
		2188		*Sous-total de la nature 2188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES : 1 369,43 €*				
21				*Sous-total du chapitre 21 : 126 366,42 €*				

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
23	52	2313	28804	CONSTRUCTIONS	32900	24000		5 907.60 €
23	52	2313	28835	CONSTRUCTIONS	32900	23200		5 199.73 €
		2313		*Sous-total de la nature 2313 CONSTRUCTIONS : 11 107,33 €*				
23	01	2314	26612	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	32900	00100		5 130.00 €
		2314		*Sous-total de la nature 2314 CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI : 5 130,00 €*				
23				*Sous-total du chapitre 23 : 16 237,33 €*				
TOTAL DES REPORTS POUR LES DEPENSES EN INVESTISSEMENT								*204 839.35 €*

Budget	CHRS
Section	INVESTISSEMENT
Sens	DEPENSE

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
21		2183	17392	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	32900	24200		1 109.70 €
		2183		Sous-total de la nature 2183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE : 1 109,70 €				
21		2188	14370	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32900	24200		353.00 €
		2188		Sous-total de la nature 2188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES : 353,00 €				
21				Sous-total du chapitre 21 : 1 462,70 €				
TOTAL DES REPORTS POUR LES DEPENSES EN INVESTISSEMENT								1 462.70 €

Budget	RESIDENCES AUTONOMIE
Section	INVESTISSEMENT
Sens	DEPENSE

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
21		2183	10333	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	32000	43911		1 032.17 €
		2183		Sous-total de la nature 2183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE : 1 032,17 €				
21		2184	12357	MOBILIER	32900	43911		5 661.64 €
		2184		Sous-total de la nature 2184 MOBILIER : 5 661,64 €				
21		2188	3101	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32900	43911		5 540.80 €
		2188		Sous-total de la nature 2188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES : 5 540,80 €				
21				Sous-total du chapitre 21 : 12 234,61 €				

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
23		2313	15394	CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	32900	43911		232 359.69 €
		2313		Sous-total de la nature 2313 CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE : 232 359,69 €				
23				Sous-total du chapitre 23 : 232 359,69 €				
TOTAL DES REPORTS POUR LES DEPENSES EN INVESTISSEMENT								244 594.30 €

Budget	ESCAPADE
Section	INVESTISSEMENT
Sens	DEPENSE

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
21		2188	3134	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32900	43711		114.00 €
		2188	*Sous-total de la nature 2188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES : 114,00 €*					
21			*Sous-total du chapitre 21 : 114,00 €*					
TOTAL DES REPORTS POUR LES DEPENSES EN INVESTISSEMENT								*114.00 €*

Budget	SSIAD
Section	INVESTISSEMENT
Sens	DEPENSE

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
21		2183	41	MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	32000	41170		1 203.84 €
		2183	*Sous-total de la nature 2183 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE : 1 203,84 €*					
21			*Sous-total du chapitre 21 : 1 203,84 €*					
TOTAL DES REPORTS POUR LES DEPENSES EN INVESTISSEMENT								*1 203.84 €*

Budget	AIDE A DOMICILE
Section	INVESTISSEMENT
Sens	DEPENSE

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
21		2183	11181	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	31000	41110		3 180.00 €
		2183	*Sous-total de la nature 2183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE : 3 180,00 €*					
21			*Sous-total du chapitre 21 : 3 180,00 €*					
TOTAL DES REPORTS POUR LES DEPENSES EN INVESTISSEMENT								*3 180.00 €*

Budget	LHSS
Section	INVESTISSEMENT
Sens	DEPENSE

Imputation					Service			Montant voté
Chap	Fct	Nature	n°LC	Libellé	Gest.	Util.	Opération	
21		2182	7067	MATERIEL DE TRANSPORT	32000	24600		27 917.86 €
		2182	*Sous-total de la nature 2182 MATERIEL DE TRANSPORT : 27 917,86 €*					
21		2183	8067	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	32900	24600		826.29 €
		2183	*Sous-total de la nature 2183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE : 826,29 €*					
21		2188	5051	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32900	24600		1 037.38 €
		2188	*Sous-total de la nature 2188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES : 1 037,38 €*					
21			*Sous-total du chapitre 21 : 29 781,53 €*					
TOTAL DES REPORTS POUR LES DEPENSES EN INVESTISSEMENT								*29 781.53 €*

Par délégation,

La Vice-présidente,
Sylvie WANLIN

Document signé électroniquement

Centre Communal d'Action Sociale
BUDGET PRIMITIF 2023 - BUDGET PRINCIPAL
REPRISE ANTICIPEE
DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2022

REPRISE ANTICIPEE (le compte administratif n'a pas été voté) Délibération du 29/03/2023	
Résultat de fonctionnement de 2022 A/ Résultat estimé de l'exercice	929 615.52
B/ Résultats antérieurs reportés (compte 002)	1 795 827.32
C/ Résultat à affecter **= A + B (hors restes à réaliser)**	2 725 442.84
Investissement D/ Solde d'exécution d'investissement 2022 D 001 (besoin de financement) R 001 (excédent de financement)	320 108.02
E/ Solde des restes à réaliser d'investissement 2022 Besoin de financement Excédent de financement	204 839.35
Besoin de financement F= D+E	**NEANT** Excédent reporté supérieur au besoin de financement induit par les restes à réaliser
REPRISE ANTICIPEE = G + H	**2 725 442.84**
1)Prévision d'affectation en réserves R 1068 en investissement **G = au moins la couverture du besoin de financement (F)**	**700 000.00**
2) H= Report en fonctionnement R 002	**2 025 442.84**
DEFICIT REPORTE D 002	**0.00**

Etabli le

Certifié exact
Besançon le : 20.03.23
Monsieur le Chef de
Service Comptable,

Thierry COLLANGE

Nicolas CLERGET
Inspecteur Divisionnaire
des Finances Publiques
Par délégation