



Publié le : 17/04/2024

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS
CONSEIL D'ADMINISTRATION**

Séance du 10 avril 2024 à 17 heures 00

Question n° 3

Comptes de gestion 2023

Le Conseil d'Administration, convoqué le 3 avril 2024, s'est réuni au Centre Communal d'Action Sociale de la Ville de Besançon.

Administrateurs en exercice : 17

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

Etaient présents :

Monsieur Hasni ALEM / Monsieur Bernard AVON / Monsieur Claude BILLOD /
Monsieur Yves CHANSON / Monsieur Philippe CREMER / Monsieur Cyril DEVESA /
Monsieur Ludovic FAGAUT / Madame Valéry GARCIA / Monsieur Michel JOURNEAUX /
Madame Myriam LEMERCIER / Madame Agnès MARTIN / Madame Claudine MAUGAIN /
Monsieur Alfred M'BONGO / Monsieur Michel PELLATON / Monsieur Jean-Hugues ROUX /
Madame Sylvie WANLIN

Etait absente :

Madame Anne VIGNOT, **donne pouvoir à Madame Sylvie WANLIN**

REÇU EN PREFECTURE

Le 17 avril 2024

VIA DOTELEC TÉLÉTRANSMISSION

025-262500564-20240410-D00183510-DE

Date de dépôt en Préfecture :

DÉLIBÉRATION

Incidence financière
Sans incidence financière

Résumé : Les administrateurs sont invités à voter le compte de gestion 2023 de l'ensemble des budgets du CCAS. Le compte de gestion constitue la restitution des comptes du comptable à l'ordonnateur. Il doit faire l'objet d'une approbation de la part du Conseil d'Administration.

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

Le compte de gestion établi par la Trésorerie du Grand Besançon, retrace les opérations budgétaires en dépenses et en recettes de l'exercice écoulé. Il s'agit d'un document de synthèse qui rassemble l'ensemble des comptes mouvementés en 2023.

Pour l'exercice 2023, les balances des comptes de gestion du budget principal et des budgets annexes de l'établissement (Centre d'hébergement et de réinsertion sociale, Résidence autonomie, Escapade, Service de soins infirmiers à domicile, Aide à domicile, Restauration à domicile, Lits halte soins santé) concordent avec celles des comptes administratifs concernés.

Pour l'ensemble des budgets, une vérification de la prise en compte par la Trésorerie des titres de recettes émis et mandats de paiement ordonnancés au cours de l'exercice 2023 a été effectuée au terme de cet exercice ; aucune anomalie par chapitre n'a été détectée entre les comptabilités de la Trésorerie et celles du CCAS de la Ville de Besançon et les résultats, tant en fonctionnement qu'en investissement, sont en stricte concordance.

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

✓ Constatent la stricte concordance des résultats entre les comptes de gestion dressés pour l'exercice 2023 par le chef du service comptable et les comptes administratifs de l'établissement,

✓ Votent favorablement l'ensemble des opérations effectuées sur l'exercice budgétaire 2023 qui concernent les différentes sections budgétaires du budget principal et des budgets annexes.

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal administratif de Besançon dans un délai de deux mois suivant sa publicité.

Pour extrait conforme,
La Vice-présidente du CCAS,



Sylvie WANLIN

CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 27/02/2024

Nomenclature M22

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :

Bilan	Etat A1 Page 3 A Page 9
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
Compte de résultat	Etat A2 Page 10 A Page 13
Compte de résultat consolidé	Etat A2 Page 14 A Page 16
Résultats budgétaires de l'exercice	Etat B1 Page 17 A Page 17
Résultats d'exploitation consolidé	Etat B2 Page 18 A Page 18
Affectation des résultats	Etat C1 à C3 Page 19 A Page 21
Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116) ...	Etat C4 Page 22 A Page 22
Opérations budgétaires d'investissement	Etat D1 à D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation	Etat D3 à D4 Page 25 A Page 29
Consommation des crédits de la section d'investissement	Etat D5 Page 30 A Page 31
Consommation des crédits de la section d'exploitation	Etat D5 Page 32 A Page 33
Balance des comptes	Etat E1 Page 34 A Page 49
Renseignements annexes à la balance	Etat E2 Page 50 A Page 51
Situation des valeurs inactives	Etat F Page 52 A Page 52
Signature du compte	Page 53 A Page 53

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	3 606,25	2 885,00	721,25	1 442,50
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	Concessions et droits similaires, brevet	12 744,00	12 744,00		
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, uvres dart ; autres immob	84 546,56	36 726,96	47 819,60	11 051,71
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
Titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
	ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	100 896,81	52 355,96	48 540,85	12 494,21

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	191 923,18		191 923,18	464 105,42
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants	7 244,75		7 244,75	2 922,09
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	720 291,62		720 291,62	106 463,83
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	2 097,87		2 097,87	1 638,39	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	921 557,42		921 557,42	575 129,73	

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser	71,15		71,15	1,16
	Ecart de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	71,15		71,15	1,16
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 022 525,38	52 355,96	970 169,42	587 625,10

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Apports	43 004,20	43 004,20
	Excédents affectés à linvestissement	12 153,40	12 153,40
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits		
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire		
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par lautorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de lexercice (excédent ou défi		
	Subventions dinvestissement		
	Provisions réglementées destinées à renf		
Autres provisions réglementées			
FONDS PROPRES TOTAL I	55 157,60	55 157,60	

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 848,00	6 667,00
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
Autres	903 705,55	65 643,16	
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	905 553,55	72 310,16	

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	9 458,27	460 157,34
	Ecart de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	9 458,27	460 157,34
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	970 169,42	587 625,10

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	2 656 827,00	2 765 882,36
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	72 440,00	102 360,00
TOTAL I	2 729 267,00	2 868 242,36
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	7 590,88	7 736,36

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Services extérieurs et autres	80 163,87	93 491,58
- sur rémunérations	22 843,82	23 717,40
- autres	435,52	
- salaires et traitements	2 677 473,94	2 617 569,16
- charges sociales	591 815,77	611 518,53
- dotations aux amortissements, aux dépr	3 592,64	3 916,64
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	29 070,97	6 168,35
TOTAL II	3 412 987,41	3 364 118,02
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-683 720,41	-495 875,66
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-683 720,41	-495 875,66
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	687 424,33	502 440,90
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	687 424,33	502 440,90
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	3 703,92	6 565,24
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI	3 703,92	6 565,24
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	683 720,41	495 875,66
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 416 691,33	3 370 683,26
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 416 691,33	3 370 683,26
RESULTAT DE L'EXERCICE		

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	2 656 827,00	2 765 882,36
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	72 440,00	102 360,00
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	2 729 267,00	2 868 242,36
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	7 590,88	7 736,36
Services extérieurs et autres	80 163,87	93 491,58
- sur rémunérations	22 843,82	23 717,40
- autres	435,52	
- salaires et traitements	2 677 473,94	2 617 569,16
- charges sociales	591 815,77	611 518,53
- dotations aux amortissements, aux dépr	3 592,64	3 916,64
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	29 070,97	6 168,35
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	3 412 987,41	3 364 118,02
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-683 720,41	-495 875,66

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)		
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-683 720,41	-495 875,66
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	687 424,33	502 440,90
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	687 424,33	502 440,90
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	3 703,92	6 565,24
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	3 703,92	6 565,24

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	683 720,41	495 875,66
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 416 691,33	3 370 683,26
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 416 691,33	3 370 683,26
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)		

Résultats budgétaires de l'exercice

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	52 882,39	3 900 075,00	3 952 957,39
Titres de recette émis (b)	3 592,64	3 930 639,92	3 934 232,56
Réductions de titres (c)	0,00	450 429,87	450 429,87
Recettes nettes (d = b - c)	3 592,64	3 480 210,05	3 483 802,69
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	52 882,39	3 683 585,00	3 736 467,39
Mandats émis (f)	39 639,28	3 489 216,54	3 528 855,82
Annulations de mandats (g)	0,00	9 006,49	9 006,49
Depenses nettes (h = f - g)	39 639,28	3 480 210,05	3 519 849,33
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit	36 046,64		36 046,64

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	
BUDGETS ANNEXES	
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12
"Résultat de l'exercice"

Détermination du résultat d'exploitation de l'exercice 2022 à affecter au cours de l'exercice 2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2022 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2022 (6)
CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE					
TOTAL					

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe.

Colonne 3 : L'ordonnateur retraite le résultat en retirant les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF

Colonne 4 : Article R.314-52 du CASF : "l'autorité de tarification peut, avant de procéder à l'affectation du résultat, en réformer d'office le montant en écartant les dépenses qui sont manifestement étrangères (.)".

Colonnes 2-3-4-5-6 : Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonne 6 : (6) = (2) + (5) ou si colonne (3) servie (6) = (3) + (5) ou si colonne (4) servie (6) = (4) + (5).

Si les colonnes (3) et (4) sont servies, (6) = (4) + (5) : le résultat retenu par l'autorité de tarification prime.

Tableau général d'affectation des résultats de l'exercice 2022 au cours de l'exercice 2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

(1)	(2)	(3)						(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	Excédent restant à reporter			Déficit restant à reporter			(16)	(17)		
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"			Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF"	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés"
Section d'investissement																						
Section d'exploitation CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE																						
Total section d'exploitation																						

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonne 2 : Pour la section d'investissement: résultat comptable. Pour la section d'exploitation: résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur (procédure visant à écarter les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF) ou résultat retenu par l'autorité de tarification en application de l'art. R.314-52 du CASF (le résultat retenu par l'autorité de tarification prime sur le résultat retraité par l'ordonnateur). Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonnes 3, 9, 10, 11, 12 ,13 , 14 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

Colonne 9 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 10 : L'excédent est ici affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonne 11 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 13 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 14 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonne 15 : cf. état C1 : différence entre colonne (4) et colonne (2)

Colonne 16 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N

Colonne 17 : cf. état C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)

Situation des comptes 110, 111 et 119 à la clôture de l'exercice 2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

Intitulé des subdivisions (1)	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110... (2)	Sur l'exercice... 110... (3)	Sur l'exercice... 110... (4)	Sur l'exercice... 111... (5)	Sur l'exercice... 119... (6)	Sur l'exercice... 119... (7)	Sur l'exercice... 119... (8)	Sur l'exercice... 119... (9)	Sur l'exercice... 119... (10)	Sur l'exercice... 119... (11)
CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE										
Total par compte(a)										

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonnes 2 et 4 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 3 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 5 : Il s'agit de l'excédent affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonnes 6 et 7 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 8 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonnes 9, 10 et 11 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonnes 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 et 11. Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

(a) : Comptes 110, 111 et 119 égal au montant du poste correspondant apparaissant au bilan.

Tableau de suivi des amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

		Exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé (= exercice de détermination du résultat)(2)									
	 (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5)
Exercice de constatation de l'amortissement comptable différé (= exercice de détermination du résultat) (1)	2023(3)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										

(1) : L'affectation au compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(2) : La reprise du compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(3) : Doivent apparaître sur la ligne "2023":

-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2023 et ceux qui auraient du être comptabilisés au vu du nouveau plan d'amortissements (régularisation en balance d'entrée)

-les amortissements comptables excédentaires différés constatés au titre de l'exercice 2023 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2024).

(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.

(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
003	Excédit prévisionnel invest		5 748,39		5 748,39				5 748,39
2013	Frais d'évaluation	5 500,00			5 500,00				5 500,00
20	Immobilisations incorporelles	5 500,00			5 500,00				5 500,00
2182	Matériel de transport	11 000,00	21 510,00		32 510,00	32 074,48		32 074,48	435,52
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	6 624,00		1 000,00	7 624,00	7 564,80		7 564,80	59,20
2188	Autres immobilisations corporelles	2 500,00		-1 000,00	1 500,00				1 500,00
21	Immob corporelles	20 124,00	21 510,00		41 634,00	39 639,28		39 639,28	1 994,72
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	25 624,00	27 258,39		52 882,39	39 639,28		39 639,28	13 243,11

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
001	Excédit ou déficit invest report		42 663,39		42 663,39				42 663,39
1641	Emprunts en euros	15 405,00	-15 405,00						
16	Emprunts et dettes assimilées	15 405,00	-15 405,00						
28013	Amortissements frais d'évaluation	722,00			722,00	721,25		721,25	0,75
28182	Amortissements matériel de transport	3 239,00			3 239,00	1 363,39		1 363,39	1 875,61
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	5 258,00			5 258,00	1 508,00		1 508,00	3 750,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	1 000,00			1 000,00				1 000,00
28	Amort des immobilisations	10 219,00			10 219,00	3 592,64		3 592,64	6 626,36
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	25 624,00	27 258,39		52 882,39	3 592,64		3 592,64	49 289,75

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
606268	Autres fournitures hôtelières	16 000,00		-265,00	15 735,00	7 566,78		7 566,78	8 168,22
6068	Autres achats non stockés de matières et fournitures			265,00	265,00	24,10		24,10	240,90
6251	Voyages et déplacements	16,00			16,00				16,00
6256	Missions	3 700,00		212,00	3 912,00	3 655,96		3 655,96	256,04
6261	Frais d'affranchissement	700,00		-212,00	488,00				488,00
6262	Frais de télécommunications	12 000,00			12 000,00	6 011,34		6 011,34	5 988,66
6287	Remboursement de frais	6 700,00			6 700,00	6 698,54		6 698,54	1,46
011	Dépenses afférentes exploit courante	39 116,00			39 116,00	23 956,72		23 956,72	15 159,28
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	24 000,00		-160,00	23 840,00	22 843,82		22 843,82	996,18
64111	Rémunération principale	1 300 000,00		-121 000,00	1 179 000,00	1 150 758,43	2 394,49	1 148 363,94	30 636,06
64112	Indemnité de résidence	50 000,00		-42 566,00	7 434,00	4 029,37		4 029,37	3 404,63
64113-6	Prime de service	105 000,00		-10,00	104 990,00				104 990,00
64113	Prime de service	210 000,00		26 000,00	236 000,00	338 804,07		338 804,07	-102 804,07
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)			28 000,00	28 000,00	27 747,26		27 747,26	252,74
64115	Supplément familial de traitement			15 228,00	15 228,00	15 127,60		15 127,60	100,40
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)	100 000,00		45 700,00	145 700,00	124 407,57		124 407,57	21 292,43
641183	Prime Grand âge			560,00	560,00	140,26		140,26	419,74

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	12 000,00		10 000,00	22 000,00	12 987,48		12 987,48	9 012,52
64151	Rémunération principale	812 996,00		-41 500,00	771 496,00	752 187,08		752 187,08	19 308,92
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)	75 000,00		40 000,00	115 000,00	91 387,20		91 387,20	23 612,80
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	8 000,00		5 000,00	13 000,00	10 429,14		10 429,14	2 570,86
641588-6	Autres	31 000,00			31 000,00				31 000,00
641588	Autres	160 000,00		17 000,00	177 000,00	204 515,44		204 515,44	-27 515,44
64511	Cotisations à l'URSSAF	330 000,00		-37 900,00	292 100,00	288 688,48		288 688,48	3 411,52
64513	Cotisations aux caisses de retraite	81 000,00			81 000,00	53 893,85		53 893,85	27 106,15
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	70 000,00		-23 600,00	46 400,00	41 143,85		41 143,85	5 256,15
64515	Cotisations à la CNRACL	135 000,00		77 000,00	212 000,00	207 959,39		207 959,39	4 040,61
6475	Médecine du travail	1 000,00			1 000,00	250,00		250,00	750,00
6488	Autres charges diverses de personnel	8 500,00		2 248,00	10 748,00	10 746,45		10 746,45	1,55
012	Dépenses afférentes au personnel	3 513 496,00			3 513 496,00	3 358 046,74	2 394,49	3 355 652,25	157 843,75
61358	Autres locations mobilières	2 180,00		360,00	2 540,00	1 980,00		1 980,00	560,00
61561	Maintenance - part non récupérable	21 944,00			21 944,00	21 944,00		21 944,00	
6163	Primes d'assurance - assurance transport	3 500,00			3 500,00	3 500,00		3 500,00	
6184	Concours divers -cotisations	54 000,00		-10 860,00	43 140,00	40 223,00	6 612,00	33 611,00	9 529,00

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
623	Publicite publications relations publiques	25 820,00		-11 000,00	14 820,00	2 761,87		2 761,87	12 058,13
627	Services bancaires et assimilés	500,00			500,00	1,16		1,16	498,84
6358	Autres droits			500,00	500,00	435,52		435,52	64,48
6541	Créances admises en non valeur	3 000,00		25 000,00	28 000,00	27 924,17		27 924,17	75,83
6542	Créances éteintes	1 000,00		-1 000,00					
6588	Autres	810,00		392,30	1 202,30	1 146,80		1 146,80	55,50
673	Titres annulés exercices antérieurs	8 000,00		-3 392,30	4 607,70	3 703,92		3 703,92	903,78
68112	Immobilisations corporelles	10 219,00			10 219,00	3 592,64		3 592,64	6 626,36
016	Dépenses afférentes à la structure	130 973,00			130 973,00	107 213,08	6 612,00	100 601,08	30 371,92
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	3 683 585,00			3 683 585,00	3 489 216,54	9 006,49	3 480 210,05	203 374,95

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
7331111	Dotation globale	1 554 132,00			1 554 132,00	1 741 961,78	278 856,00	1 463 105,78	91 026,22
7331411	Tarif horaire	21 000,00			21 000,00	21 491,20	3 508,48	17 982,72	3 017,28
7332121	Dotation globale	438 345,00			438 345,00	390 378,47	32 660,00	357 718,47	80 626,53
7332411	Tarif horaire	80 000,00			80 000,00	179 301,60	11 435,48	167 866,12	-87 866,12
73412	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile)	556 835,00			556 835,00	472 607,38	5 339,05	467 268,33	89 566,67
73421	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile)	68 000,00			68 000,00	78 827,50	1 062,37	77 765,13	-9 765,13
7388	Autres	91 000,00			91 000,00	120 328,94	15 208,49	105 120,45	-14 120,45
017	Produits de la tarification	2 809 312,00			2 809 312,00	3 004 896,87	348 069,87	2 656 827,00	152 485,00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical					63 398,92		63 398,92	-63 398,92
6459	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance					119,80		119,80	-119,80
7548	Autres remboursements de frais		216 490,00		216 490,00	174 800,00	102 360,00	72 440,00	144 050,00
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00			10,00				10,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	10,00	216 490,00		216 500,00	238 318,72	102 360,00	135 958,72	80 541,28
7712	Subventions d'équilibre	874 263,00			874 263,00	687 124,66		687 124,66	187 138,34
778	Autres produits exceptionnels					299,67		299,67	-299,67
019	Prod finan et prod non encaissables	874 263,00			874 263,00	687 424,33		687 424,33	186 838,67
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	3 683 585,00	216 490,00		3 900 075,00	3 930 639,92	450 429,87	3 480 210,05	419 864,95

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
003	Excédit prévisionnel invest		5 748,39	5 748,39				5 748,39
20	Immobilisations incorporelles	5 500,00		5 500,00				5 500,00
21	Immob corporelles	20 124,00	21 510,00	41 634,00	39 639,28		39 639,28	1 994,72
Total		25 624,00	27 258,39	52 882,39	39 639,28		39 639,28	13 243,11

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
001	Excédit ou déficit invest report		42 663,39	42 663,39				42 663,39
16	Emprunts et dettes assimilées	15 405,00	-15 405,00					
28	Amort des immobilisations	10 219,00		10 219,00	3 592,64		3 592,64	6 626,36
Total		25 624,00	27 258,39	52 882,39	3 592,64		3 592,64	49 289,75

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	39 116,00		39 116,00	23 956,72		23 956,72	15 159,28
012	Dépenses afférentes au personnel	3 513 496,00		3 513 496,00	3 358 046,74	2 394,49	3 355 652,25	157 843,75
016	Dépenses afférentes à la structure	130 973,00		130 973,00	107 213,08	6 612,00	100 601,08	30 371,92
Total		3 683 585,00		3 683 585,00	3 489 216,54	9 006,49	3 480 210,05	203 374,95

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
017	Produits de la tarification	2 809 312,00		2 809 312,00	3 004 896,87	348 069,87	2 656 827,00	152 485,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	10,00	216 490,00	216 500,00	238 318,72	102 360,00	135 958,72	80 541,28
019	Prod finan et prod non encaissables	874 263,00		874 263,00	687 424,33		687 424,33	186 838,67
Total		3 683 585,00	216 490,00	3 900 075,00	3 930 639,92	450 429,87	3 480 210,05	419 864,95

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		36 602,73						36 602,73		36 602,73
	Sous Total compte 1022		36 602,73						36 602,73		36 602,73
	Sous Total compte 102		36 602,73						36 602,73		36 602,73
10682	Réserves affectées à l'investissement		12 153,40						12 153,40		12 153,40
	Sous Total compte 1068		12 153,40						12 153,40		12 153,40
	Sous Total compte 106		12 153,40						12 153,40		12 153,40
	Sous Total compte 10		48 756,13						48 756,13		48 756,13
181	Cpte liaison : affectation à...		6 401,47						6 401,47		6 401,47
	Sous Total compte 18		6 401,47						6 401,47		6 401,47
	Total classe 1		55 157,60						55 157,60		55 157,60
2013	Frais d'évaluation	3 606,25						3 606,25		3 606,25	
	Sous Total compte 201	3 606,25						3 606,25		3 606,25	
205	Concessions droits similaires brevets	12 744,00						12 744,00		12 744,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 20	16 350,25						16 350,25		16 350,25	
2182	Mat de transport	33 337,83				32 074,48		65 412,31		65 412,31	
2183	Mat bureau mat informatique	8 940,00			324,00	7 564,80		16 504,80	324,00	16 180,80	
2188	Autres immobilisations corporelles	2 953,45						2 953,45		2 953,45	
	Sous Total compte 218	45 231,28			324,00	39 639,28		84 870,56	324,00	84 546,56	
	Sous Total compte 21	45 231,28			324,00	39 639,28		84 870,56	324,00	84 546,56	
28013	Amort frais évaluation		2 163,75				721,25		2 885,00		2 885,00
	Sous Total compte 2801		2 163,75				721,25		2 885,00		2 885,00
2805	Concessions droits similaires brevets		12 744,00						12 744,00		12 744,00
	Sous Total compte 280		14 907,75				721,25		15 629,00		15 629,00
28182	Amort mat transport		23 794,12				1 363,39		25 157,51		25 157,51
28183	Amort mat bureau mat informatique		7 432,00	324,00			1 508,00	324,00	8 940,00		8 616,00
28188	Amort autres immob corporelles		2 953,45						2 953,45		2 953,45

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 2818		34 179,57	324,00		2 871,39		324,00	37 050,96		36 726,96
	Sous Total compte 281		34 179,57	324,00		2 871,39		324,00	37 050,96		36 726,96
	Sous Total compte 28		49 087,32	324,00		3 592,64		324,00	52 679,96		52 355,96
	Total classe 2	61 581,53	49 087,32	324,00	324,00	39 639,28	3 592,64	101 544,81	53 003,96	100 896,81	52 355,96
4011	Fournisseurs		55,00	98 601,41	98 601,41			98 601,41	98 656,41		55,00
	Sous Total compte 401		55,00	98 601,41	98 601,41			98 601,41	98 656,41		55,00
4041	Fournis achats immob			35 289,28	35 289,28			35 289,28	35 289,28		0,00
	Sous Total compte 404			35 289,28	35 289,28			35 289,28	35 289,28		0,00
408	Fournis factures non parvenues		6 612,00	6 612,00	1 793,00			6 612,00	8 405,00		1 793,00
	Sous Total compte 40		6 667,00	140 502,69	135 683,69			140 502,69	142 350,69		1 848,00
4111	Usagers - amiable	90 224,70		555 285,91	566 881,50			645 510,61	566 881,50	78 629,11	
4114	Dépt - amiable	729,90		76 557,58	72 215,55			77 287,48	72 215,55	5 071,93	
4115	Autres tiers payants - amiable	1 141,49		3 559,67	3 913,08			4 701,16	3 913,08	788,08	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 411	92 096,09		635 403,16	643 010,13			727 499,25	643 010,13	84 489,12	
4152	Créanc irrecouv anv par cons admin			27 924,17	27 924,17			27 924,17	27 924,17		0,00
	Sous Total compte 415			27 924,17	27 924,17			27 924,17	27 924,17		0,00
4161	Usagers - contentieux	32 364,72		6 630,16	35 259,36			38 994,88	35 259,36	3 735,52	
4164	Départements - contentieux	1 050,70		334,04				1 384,74		1 384,74	
4165	Autres tiers payants - contentieux			621,80	621,80			621,80	621,80		0,00
	Sous Total compte 416	33 415,42		7 586,00	35 881,16			41 001,42	35 881,16	5 120,26	
418	Redevables - produits à recevoir	341 516,00		109 558,55	341 516,00			451 074,55	341 516,00	109 558,55	
	Sous Total compte 41	467 027,51		780 471,88	1 048 331,46			1 247 499,39	1 048 331,46	199 167,93	
421	Personnel - rémunérations dues			2 210 529,20	2 210 529,20			2 210 529,20	2 210 529,20		0,00
427	Personnel - oppositions			9 804,03	9 804,03			9 804,03	9 804,03		0,00
	Sous Total compte 42			2 220 333,23	2 220 333,23			2 220 333,23	2 220 333,23		0,00
431	Sécurité sociale			677 843,69	677 843,69			677 843,69	677 843,69		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
437	Autres organismes sociaux			459 266,54	459 266,54			459 266,54	459 266,54		0,00
	Sous Total compte 43			1 137 110,23	1 137 110,23			1 137 110,23	1 137 110,23		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			18 527,53	18 527,53			18 527,53	18 527,53		0,00
	Sous Total compte 442			18 527,53	18 527,53			18 527,53	18 527,53		0,00
4478	Autres impôts et taxes			435,52	435,52			435,52	435,52		0,00
	Sous Total compte 447			435,52	435,52			435,52	435,52		0,00
	Sous Total compte 44			18 963,05	18 963,05			18 963,05	18 963,05		0,00
451017	Cpte rattach avec le budget principal		64 437,18	2 895 174,40	3 733 891,87			2 895 174,40	3 798 329,05		903 154,65
	Sous Total compte 451		64 437,18	2 895 174,40	3 733 891,87			2 895 174,40	3 798 329,05		903 154,65
	Sous Total compte 45		64 437,18	2 895 174,40	3 733 891,87			2 895 174,40	3 798 329,05		903 154,65
466	Excédtt de verSEMENT		1 195,98	11 074,11	10 419,03			11 074,11	11 615,01		540,90
4671	Autr cptes créditeurs- créditeurs divers		10,00	2 000,09	2 000,09			2 000,09	2 010,09		10,00
46721	Débiteurs divers - amiable	3 539,56		841 316,35	155 065,19			844 855,91	155 065,19	689 790,72	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
46726	Débiteurs divers - contentieux	564,27		466,38	529,75			1 030,65	529,75	500,90	
	Sous Total compte 4672	4 103,83		841 782,73	155 594,94			845 886,56	155 594,94	690 291,62	
	Sous Total compte 467	4 103,83	10,00	843 782,82	157 595,03			847 886,65	157 605,03	690 281,62	
4687	Divers - produits à recevoir	102 360,00		30 000,00	102 360,00			132 360,00	102 360,00	30 000,00	
	Sous Total compte 468	102 360,00		30 000,00	102 360,00			132 360,00	102 360,00	30 000,00	
	Sous Total compte 46	106 463,83	1 205,98	884 856,93	270 374,06			991 320,76	271 580,04	719 740,72	
4712	Virements réimputés			24,50	24,50			24,50	24,50		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		459 441,51	2 569 206,59	2 118 088,79			2 569 206,59	2 577 530,30		8 323,71
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		83,63	13 148,62	13 324,93			13 148,62	13 408,56		259,94
471412	Excédent à réimputer - personnes morales		432,87	541,42	108,55			541,42	541,42		0,00
	Sous Total compte 47141		516,50	13 690,04	13 433,48			13 690,04	13 949,98		259,94
	Sous Total compte 4714		516,50	13 690,04	13 433,48			13 690,04	13 949,98		259,94
47171	Recettes relevé BDF- Hors Héra				788,39				788,39		788,39

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 4717				788,39				788,39		788,39
4718	Autres recettes à régulariser		199,33	612 307,89	612 194,79			612 307,89	612 394,12		86,23
	Sous Total compte 471		460 157,34	3 195 229,02	2 744 529,95			3 195 229,02	3 204 687,29		9 458,27
4721	Dép sans mandatement préalable			6 381,06	6 381,06			6 381,06	6 381,06		0,00
4722	DACR commission carte bancaire	1,16		71,15	1,16			72,31	1,16	71,15	
4728	DACR - autres dépenses à régul			230 251,98	230 251,98			230 251,98	230 251,98		0,00
	Sous Total compte 472	1,16		236 704,19	236 634,20			236 705,35	236 634,20	71,15	
4731	Redevables sur rôle			551 434,88	551 434,88			551 434,88	551 434,88		0,00
4737	Produits sur rôle			551 434,88	551 434,88			551 434,88	551 434,88		0,00
	Sous Total compte 473			1 102 869,76	1 102 869,76			1 102 869,76	1 102 869,76		0,00
	Sous Total compte 47	1,16	460 157,34	4 534 802,97	4 084 033,91			4 534 804,13	4 544 191,25		9 387,12
	Total classe 4	573 492,50	532 467,50	12 612 215,38	12 648 721,50			13 185 707,88	13 181 189,00	919 530,70	915 011,82
5113	Titres spéciaux de paiement	761,76		1 215,21	855,73			1 976,97	855,73	1 121,24	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
51178	Autres valeurs impayées			5 739,44	5 739,44			5 739,44	5 739,44		0,00
	Sous Total compte 5117			5 739,44	5 739,44			5 739,44	5 739,44		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	876,63		319 483,11	319 383,11			320 359,74	319 383,11	976,63	
	Sous Total compte 511	1 638,39		326 437,76	325 978,28			328 076,15	325 978,28	2 097,87	
	Sous Total compte 51	1 638,39		326 437,76	325 978,28			328 076,15	325 978,28	2 097,87	
580	Opérations d'ordre budgétaires			3 592,64	3 592,64			3 592,64	3 592,64		0,00
588	Autres virements internes			5 083,76	5 083,76			5 083,76	5 083,76		0,00
	Sous Total compte 58			8 676,40	8 676,40			8 676,40	8 676,40		0,00
	Total classe 5	1 638,39		335 114,16	334 654,68			336 752,55	334 654,68	2 097,87	
606268	Autres fournitures hôtelières					7 566,78		7 566,78		7 566,78	
	Sous Total compte 60626					7 566,78		7 566,78		7 566,78	
	Sous Total compte 6062					7 566,78		7 566,78		7 566,78	
6068	Autres achats non stockés matières fournies					24,10		24,10		24,10	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 606					7 590,88		7 590,88		7 590,88	
	Sous Total compte 60					7 590,88		7 590,88		7 590,88	
61358	Autres locations mobilières					1 980,00		1 980,00		1 980,00	
	Sous Total compte 6135					1 980,00		1 980,00		1 980,00	
	Sous Total compte 613					1 980,00		1 980,00		1 980,00	
61561	Maintenance - part non récup					21 944,00		21 944,00		21 944,00	
	Sous Total compte 6156					21 944,00		21 944,00		21 944,00	
	Sous Total compte 615					21 944,00		21 944,00		21 944,00	
6163	Primes d'assurance - assurance transport					3 500,00		3 500,00		3 500,00	
	Sous Total compte 616					3 500,00		3 500,00		3 500,00	
6184	Concours divers - cotisations					40 223,00	6 612,00	40 223,00	6 612,00	33 611,00	
	Sous Total compte 618					40 223,00	6 612,00	40 223,00	6 612,00	33 611,00	
	Sous Total compte 61					67 647,00	6 612,00	67 647,00	6 612,00	61 035,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
623	Publicite publications relations publi					2 761,87		2 761,87		2 761,87	
6256	Missions					3 655,96		3 655,96		3 655,96	
	Sous Total compte 625					3 655,96		3 655,96		3 655,96	
6262	Frais de télécommunications					6 011,34		6 011,34		6 011,34	
	Sous Total compte 626					6 011,34		6 011,34		6 011,34	
627	Services bancaires et assimilés					1,16		1,16		1,16	
6287	Remboursement de frais					6 698,54		6 698,54		6 698,54	
	Sous Total compte 628					6 698,54		6 698,54		6 698,54	
	Sous Total compte 62					19 128,87		19 128,87		19 128,87	
6333	Participation des employeurs a la format					22 843,82		22 843,82		22 843,82	
	Sous Total compte 633					22 843,82		22 843,82		22 843,82	
6358	Autres droits					435,52		435,52		435,52	
	Sous Total compte 635					435,52		435,52		435,52	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 63					23 279,34		23 279,34		23 279,34	
64111	Rémunération principale					1 150 758,43	2 394,49	1 150 758,43	2 394,49	1 148 363,94	
64112	Indemnité de résidence					4 029,37		4 029,37		4 029,37	
64113	Prime de service					338 804,07		338 804,07		338 804,07	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					27 747,26		27 747,26		27 747,26	
64115	Supplément familial de traitement					15 127,60		15 127,60		15 127,60	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					124 407,57		124 407,57		124 407,57	
641183	Prime Grand âge					140,26		140,26		140,26	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					12 987,48		12 987,48		12 987,48	
	Sous Total compte 64118					137 535,31		137 535,31		137 535,31	
	Sous Total compte 6411					1 674 002,04	2 394,49	1 674 002,04	2 394,49	1 671 607,55	
64151	Rémunération principale					752 187,08		752 187,08		752 187,08	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					91 387,20		91 387,20		91 387,20	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					10 429,14		10 429,14		10 429,14	
641588	Autres					204 515,44		204 515,44		204 515,44	
	Sous Total compte 64158					306 331,78		306 331,78		306 331,78	
	Sous Total compte 6415					1 058 518,86		1 058 518,86		1 058 518,86	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						63 398,92		63 398,92		63 398,92
	Sous Total compte 641					2 732 520,90	65 793,41	2 732 520,90	65 793,41	2 666 727,49	
64511	Cotisations à l'URSSAF					288 688,48		288 688,48		288 688,48	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					53 893,85		53 893,85		53 893,85	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					41 143,85		41 143,85		41 143,85	
64515	Cotisations à la CNRACL					207 959,39		207 959,39		207 959,39	
	Sous Total compte 6451					591 685,57		591 685,57		591 685,57	
6459	Rembst charges de sécu soc						119,80		119,80		119,80
	Sous Total compte 645					591 685,57	119,80	591 685,57	119,80	591 565,77	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6475	Médecine du travail					250,00		250,00		250,00	
	Sous Total compte 647					250,00		250,00		250,00	
6488	Autres charges diverses de personnel					10 746,45		10 746,45		10 746,45	
	Sous Total compte 648					10 746,45		10 746,45		10 746,45	
	Sous Total compte 64					3 335 202,92	65 913,21	3 335 202,92	65 913,21	3 269 289,71	
6541	Créances admises en non valeur					27 924,17		27 924,17		27 924,17	
	Sous Total compte 654					27 924,17		27 924,17		27 924,17	
6588	Autres					1 146,80		1 146,80		1 146,80	
	Sous Total compte 658					1 146,80		1 146,80		1 146,80	
	Sous Total compte 65					29 070,97		29 070,97		29 070,97	
673	Titres annulés exercices antérieurs					3 703,92		3 703,92		3 703,92	
	Sous Total compte 67					3 703,92		3 703,92		3 703,92	
68112	Immob corporelles					3 592,64		3 592,64		3 592,64	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6811					3 592,64		3 592,64		3 592,64	
	Sous Total compte 681					3 592,64		3 592,64		3 592,64	
	Sous Total compte 68					3 592,64		3 592,64		3 592,64	
	Total classe 6					3 489 216,54	72 525,21	3 489 216,54	72 525,21	3 480 210,05	63 518,72
7331111	Dotation globale					278 856,00	1 741 961,78	278 856,00	1 741 961,78		1 463 105,78
	Sous Total compte 733111					278 856,00	1 741 961,78	278 856,00	1 741 961,78		1 463 105,78
	Sous Total compte 73311					278 856,00	1 741 961,78	278 856,00	1 741 961,78		1 463 105,78
7331411	Tarif horaire					3 508,48	21 491,20	3 508,48	21 491,20		17 982,72
	Sous Total compte 733141					3 508,48	21 491,20	3 508,48	21 491,20		17 982,72
	Sous Total compte 73314					3 508,48	21 491,20	3 508,48	21 491,20		17 982,72
	Sous Total compte 7331					282 364,48	1 763 452,98	282 364,48	1 763 452,98		1 481 088,50
7332121	Dotation globale					32 660,00	390 378,47	32 660,00	390 378,47		357 718,47
	Sous Total compte 733212					32 660,00	390 378,47	32 660,00	390 378,47		357 718,47

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 73321					32 660,00	390 378,47	32 660,00	390 378,47		357 718,47
7332411	Tarif horaire					11 435,48	179 301,60	11 435,48	179 301,60		167 866,12
	Sous Total compte 733241					11 435,48	179 301,60	11 435,48	179 301,60		167 866,12
	Sous Total compte 73324					11 435,48	179 301,60	11 435,48	179 301,60		167 866,12
	Sous Total compte 7332					44 095,48	569 680,07	44 095,48	569 680,07		525 584,59
	Sous Total compte 733					326 459,96	2 333 133,05	326 459,96	2 333 133,05		2 006 673,09
73412	SAAD (Serv Aide Accompagnement Domicile)					5 339,05	472 607,38	5 339,05	472 607,38		467 268,33
	Sous Total compte 7341					5 339,05	472 607,38	5 339,05	472 607,38		467 268,33
73421	SAAD (Serv Aide Accompagnement Domicile)					1 062,37	78 827,50	1 062,37	78 827,50		77 765,13
	Sous Total compte 7342					1 062,37	78 827,50	1 062,37	78 827,50		77 765,13
	Sous Total compte 734					6 401,42	551 434,88	6 401,42	551 434,88		545 033,46
7388	Autres					15 208,49	120 328,94	15 208,49	120 328,94		105 120,45
	Sous Total compte 738					15 208,49	120 328,94	15 208,49	120 328,94		105 120,45

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 73					348 069,87	3 004 896,87	348 069,87	3 004 896,87		2 656 827,00
7548	Autres remboursements de frais					102 360,00	174 800,00	102 360,00	174 800,00		72 440,00
	Sous Total compte 754					102 360,00	174 800,00	102 360,00	174 800,00		72 440,00
	Sous Total compte 75					102 360,00	174 800,00	102 360,00	174 800,00		72 440,00
7712	Subventions d'équilibre						687 124,66		687 124,66		687 124,66
	Sous Total compte 771						687 124,66		687 124,66		687 124,66
778	Autres produits exceptionnels						299,67		299,67		299,67
	Sous Total compte 77						687 424,33		687 424,33		687 424,33
	Total classe 7					450 429,87	3 867 121,20	450 429,87	3 867 121,20		3 416 691,33
	Total général	636 712,42	636 712,42	12 947 653,54	12 983 700,18	3 979 285,69	3 943 239,05	17 563 651,65	17 563 651,65	4 502 735,43	4 502 735,43

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

COMPTES - LIBELLES	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (1)		RESULTAT DE L'EXERCICE (2)		RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
1-2-39-481-49-59 (BG)		42 663,39	36 046,64			6 616,75
TOTAL CONSOLIDE			36 046,64			

BG : Budget Général

BA : Budget Annexe

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes : 1-2-39-481-49-59 (BG)] - [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes non budgétaires : 10685, 10686, 10687, 110, 111,114, 1163, 119, 12, 1412, 1688, 2768]

(2) Solde des opérations budgétaires de l'année

(3) Somme algébrique des colonnes (1) et (2)

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
100 896,81	107 513,56	6 616,75

(4) Soldes débiteurs et soldes créditeurs de la balance de sortie des comptes CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59

(5) = Soldes créditeurs - Soldes débiteurs

COMPTE 10685 (6)	COMPTE 10686 (7)	COMPTE 10687 (8)	COMPTE 110 (9)	COMPTE 111 (10)	COMPTE 119 (11)	COMPTE 114 (12)	COMPTE 1163 (13)	COMPTE 1412 (14)	COMPTE 1688 (15)	COMPTE 2768 (16)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (17)
											6 616,75

(6) à (16) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie

(17) : Identité du résultat : (17) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (16)

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2023

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Natures des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2023

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

A , le

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le

CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 27/02/2024

Population 121519
Nomenclature M14 ccas cias
Voté par Nature avec ref. fonct.

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :	Situation patrimoniale	3
	1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
	2 Bilan	Etat I-2 5
	2.1 Bilan Actif	
	2.2 Bilan Passif	
	3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
	4 Compte de résultat	Etat I-4 14
	5 Annexe	18
	Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE :	Exécution budgétaire	21
	1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
	2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
	3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 26
	4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE :	Comptabilité des deniers et valeurs	39
	1 Balance des comptes	Etat III-1 40
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 68
	ETAT D'ANOMALIES DES CONTROLES D'EDITION	70

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	1 774,09	Dotations	1 492,02
Terrains		Fonds Globalisés	670,54
Constructions	5 170,94	Réserves	5 694,55
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	-7 744,15
Immobilisations corporelles en cours	3 809,34	Report à nouveau	2 025,44
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	819,01
Autres immobilisations corporelles	539,58	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	9 519,85	Subventions non transférables	9 229,68
Immobilisations financières	74,15	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	125,57
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 368,09	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	12 312,66
Créances	4 484,36	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	2 282,87
Disponibilités	1 625,63	Fournisseurs ⁽²⁾	462,74
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	2 290,52
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 109,99	Total dettes à court terme	2 753,26
Comptes de régularisations	1,60	TOTAL DETTES	5 036,13
		Comptes de régularisations	130,90
TOTAL ACTIF	17 479,69	TOTAL PASSIF	17 479,69

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2024

BILAN (en Euros)

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées	3 231 424,00	1 633 282,00	1 598 142,00	1 746 777,16
	Autres immobilisations incorporelles	260 266,76	84 319,56	175 947,20	113 500,60
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété	4 853 370,40	28 942,00	4 824 428,40	4 818 080,08
	Construction sur sol autrui en tte prop	1 310 628,35	964 117,75	346 510,60	417 356,62
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	1 859 044,43	1 319 466,23	539 578,20	547 980,00
	Immobilisations corporelles en cours	3 809 335,44		3 809 335,44	1 911 615,69
	Immo affect à service non personnalisé				
	Immo en concess afferm à dispo immo aff				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections et oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles					
MONTANT A REPORTER	15 324 069,38	4 030 127,54	11 293 941,84	9 555 310,15	

BILAN (en Euros)

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	15 324 069,38	4 030 127,54	11 293 941,84	9 555 310,15
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construc sol d'autrui au titre affectat				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées	4 673,47		4 673,47	4 673,47
	Autres titres immobilisés	16,92		16,92	16,92
	Prêts	65 982,04		65 982,04	65 982,04
	Avances en garanties d'emprunt				
	Autres créances	3 475,00		3 475,00	3 475,00
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		15 398 216,81	4 030 127,54	11 368 089,27	9 629 457,58

BILAN (en Euros)

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Production				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	130 274,11		130 274,11	198 635,05
	Créances douteuses et irrécouvrables				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	899 610,02		899 610,02	326 771,85
	Créances sur budgets annex et la commune	2 105 529,85		2 105 529,85	204 811,65
	Autres créances	1 348 947,02		1 348 947,02	89 020,34
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	1 625 632,97		1 625 632,97	3 396 879,52
	Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		6 109 993,97		6 109 993,97	4 216 118,41

BILAN (en Euros)

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser	1 604,37		1 604,37	14,19
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	1 604,37		1 604,37	14,19
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	21 509 815,15	4 030 127,54	17 479 687,61	13 845 590,18

BILAN (en Euros)

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations	1 492 017,65	1 492 017,65
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	125 574,55	125 574,55
	Réserves	5 694 548,35	4 994 548,35
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	2 025 442,84	1 795 827,32
	Résultat de l'exercice	819 011,85	929 615,52
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob	-7 744 152,30	-7 738 362,55
	Fonds globalisés	670 537,35	350 527,72
	Subventions non transférables	9 229 681,00	8 909 681,00
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	12 312 661,29	10 859 429,56	

BILAN (en Euros)

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

	PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires	5 245,35	
	Emprunts auprès des établiss. financiers	2 238 345,70	1 779 821,13
	Emprunts et dettes financières divers	39 277,68	36 632,96
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	460 799,79	176 409,93
	Dettes fiscales et sociales	50 255,16	798,28
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	1 718 879,02	
	Dettes envers les BA et la commune	504 081,33	843 367,65
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	17 304,51	4 488,30
	Fournisseurs d'immobilisations	1 936,55	969,83
	Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III	5 036 125,09	2 842 488,08	

BILAN (en Euros)

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	130 901,23	143 672,54
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	130 901,23	143 672,54
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	17 479 687,61	13 845 590,18

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	12 637,54	12 202,34
Produits des services	1 742,01	1 641,04
Autres produits	0,75	1 242,01
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	14 380,30	15 085,39
Traitements, salaires, charges sociales	7 789,65	7 507,41
Achats et charges externes	3 914,42	3 746,19
Participations et interventions	765,21	864,57
Dotations aux amortissements et provisions	502,19	475,36
Autres charges	87,76	73,23
Charges courantes non financières	13 059,24	12 666,75
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	1 321,05	2 418,64
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	58,85	7,50
RESULTAT COURANT FINANCIER	-58,85	-7,50
RESULTAT COURANT	1 262,20	2 411,14
Produits exceptionnels	1 304,12	28,61
Charges exceptionnelles	1 747,31	1 510,14
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-443,19	-1 481,52
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	819,01	929,62

COMPTE DE RESULTAT 2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts sur les spectacles		
Produits services, domaine et ventes div	1 742 006,15	1 641 035,79
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		1 239 960,00
Transferts de charges		
Autres produits	753,16	2 048,62
Subventions et participations	12 569 937,31	12 175 383,99
Autres attributions (péréquat, compensa)	67 598,91	26 957,84
TOTAL I	14 380 295,53	15 085 386,24
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires	5 560 116,25	5 353 790,68
Charges sociales	2 229 533,43	2 153 618,83
Achats et charges externes	3 914 423,32	3 746 189,67
Impôts et taxes	46 080,41	43 673,49
Dotations amortissements des immob	502 194,03	475 360,47
Dot amort sur charges à répartir		
Dotations aux provisions		
Autres charges	41 681,43	29 552,59

COMPTE DE RESULTAT 2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Contingents et participations		
Subventions, secours	765 214,11	864 565,42
TOTAL II	13 059 242,98	12 666 751,15
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	1 321 052,55	2 418 635,09
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	58 849,28	7 498,88
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV	58 849,28	7 498,88
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)	-58 849,28	-7 498,88
A + B - RESULTAT COURANT	1 262 203,27	2 411 136,21

COMPTE DE RESULTAT 2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér	901,45	731,18
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér	1 303 218,03	27 883,24
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	1 304 119,48	28 614,42
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations	1 733 935,90	1 508 149,57
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations	13 375,00	1 985,54
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI	1 747 310,90	1 510 135,11
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-443 191,42	-1 481 520,69
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	15 684 415,01	15 114 000,66

COMPTE DE RESULTAT 2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	14 865 403,16	14 184 385,14
RESULTAT DE L'EXERCICE	819 011,85	929 615,52

Opérations Compte de Tiers

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2023

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur



Opérations Compte de Tiers

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2023

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur



Résultats budgétaires de l'exercice

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	3 071 212,35	17 449 484,84	20 520 697,19
Titres de recette émis (b)	3 022 921,99	16 374 057,17	19 396 979,16
Réductions de titres (c)	490 509,87	555 337,93	1 045 847,80
Recettes nettes (d = b - c)	2 532 412,12	15 818 719,24	18 351 131,36
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	3 071 212,35	16 199 484,84	19 270 697,19
Mandats émis (f)	2 474 779,43	15 168 636,49	17 643 415,92
Annulations de mandats (g)		168 929,10	168 929,10
Depenses nettes (h = f - g)	2 474 779,43	14 999 707,39	17 474 486,82
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	57 632,69	819 011,85	876 644,54
(h - d) Déficit			

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement	320 108,02		57 632,69		377 740,71
Fonctionnement	2 725 442,84	700 000,00	819 011,85		2 844 454,69
TOTAL I	3 045 550,86	700 000,00	876 644,54		3 222 195,40
II - Budgets des services à caractère administratif					
00602-CCAS BESANCON SSIAD					
Investissement	175 878,72		-6 098,50		169 780,22
Fonctionnement	79 795,42		7 732,60		87 528,02
Sous-Total	255 674,14		1 634,10		257 308,24
00605-CCAS RESIDENCES AUTONOMIES					
Investissement	68 136,12		-17 139,12		50 997,00
Fonctionnement	11 467,13		88 396,15		99 863,28
Sous-Total	79 603,25		71 257,03		150 860,28
00615-CCAS BESANCON ESCAPADE					
Investissement	70 561,92		-11 659,69		58 902,23

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
Fonctionnement	-18 850,79		34 802,02	4 370,70	20 321,93
Sous-Total	51 711,13		23 142,33	4 370,70	79 224,16
00616-CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL					
Investissement	13 149,06		6 638,52		19 787,58
Fonctionnement					
Sous-Total	13 149,06		6 638,52		19 787,58
00617-CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE					
Investissement	42 663,39		-36 046,64		6 616,75
Fonctionnement					
Sous-Total	42 663,39		-36 046,64		6 616,75
00618-CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS					
Investissement	74 629,04		11 548,89		86 177,93
Fonctionnement	97 227,72		-49 423,15		47 804,57
Sous-Total	171 856,76		-37 874,26		133 982,50
00685-CCAS BESANCON CHRS					
Investissement	2 388,40		466,98		2 855,38

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
Fonctionnement	82 938,20		-36 528,42		46 409,78
Sous-Total	85 326,60		-36 061,44		49 265,16
TOTAL II	699 984,33		-7 310,36	4 370,70	697 044,67
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	3 745 535,19	700 000,00	869 334,18	4 370,70	3 919 240,07

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	202 646,00		202 646,00	196 842,53		196 842,53	5 803,47
20	Immobilisations incorporelles	82 235,60	10 000,00	92 235,60	64 405,60		64 405,60	27 830,00
204	Subventions d'équipement versées	143 000,00		143 000,00	138 125,02		138 125,02	4 874,98
21	Immobilisations corporelles	272 976,42	6 317,00	279 293,42	132 499,78		132 499,78	146 793,64
23	Immobilisations en cours	2 035 137,33	258 900,00	2 294 037,33	1 911 585,07		1 911 585,07	382 452,26
27	Autres immobilisations financières	60 000,00		60 000,00	31 321,43		31 321,43	28 678,57
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	2 795 995,35	275 217,00	3 071 212,35	2 474 779,43		2 474 779,43	596 432,92
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 795 995,35	275 217,00	3 071 212,35	2 474 779,43		2 474 779,43	596 432,92
TOTAL GENERAL		2 795 995,35	275 217,00	3 071 212,35	2 474 779,43		2 474 779,43	596 432,92

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et réserves	1 030 000,00	-123 664,67	906 335,33	1 020 009,63		1 020 009,63	-113 674,30
13	Subventions d'investissement	400 000,00		400 000,00	400 000,00	80 000,00	320 000,00	80 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	472 618,33	398 881,67	871 500,00	1 069 396,90	410 509,87	658 887,03	212 612,97
27	Autres immobilisations financières	60 000,00		60 000,00	31 321,43		31 321,43	28 678,57
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	1 962 618,33	275 217,00	2 237 835,33	2 520 727,96	490 509,87	2 030 218,09	207 617,24
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 962 618,33	275 217,00	2 237 835,33	2 520 727,96	490 509,87	2 030 218,09	207 617,24
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	513 269,00		513 269,00	502 194,03		502 194,03	11 074,97
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	513 269,00		513 269,00	502 194,03		502 194,03	11 074,97
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget	320 108,02		320 108,02				320 108,02
TOTAL GENERAL		2 795 995,35	275 217,00	3 071 212,35	3 022 921,99	490 509,87	2 532 412,12	538 800,23

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	2 938 790,84	182 432,00	3 121 222,84	2 993 619,62	168 053,88	2 825 565,74	295 657,10
012	Charges de personnel et frais assimilés	9 379 380,00	-28 267,00	9 351 113,00	9 058 891,91	0,01	9 058 891,90	292 221,10
65	Autres charges de gestion courante	912 476,00	-64 000,00	848 476,00	806 895,54		806 895,54	41 580,46
66	Charges financières	53 850,00	7 000,00	60 850,00	59 724,49	875,21	58 849,28	2 000,72
67	Charges exceptionnelles	1 931 719,00	202 740,00	2 134 459,00	1 747 310,90		1 747 310,90	387 148,10
022	Dépenses imprévues - section de fonctionnement	200 000,00	-29 905,00	170 095,00				170 095,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	15 416 215,84	270 000,00	15 686 215,84	14 666 442,46	168 929,10	14 497 513,36	1 188 702,48
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	513 269,00		513 269,00	502 194,03		502 194,03	11 074,97
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	513 269,00		513 269,00	502 194,03		502 194,03	11 074,97
TOTAL GENERAL		15 929 484,84	270 000,00	16 199 484,84	15 168 636,49	168 929,10	14 999 707,39	1 199 777,45

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
013	Atténuations de charges	60 000,00		60 000,00	134 304,23		134 304,23	-74 304,23
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 701 421,00		1 701 421,00	1 778 972,72	36 966,57	1 742 006,15	-40 585,15
74	Dotations et participations	12 142 621,00	270 000,00	12 412 621,00	13 155 907,58	518 371,36	12 637 536,22	-224 915,22
75	Autres produits de gestion courante				753,16		753,16	-753,16
77	Produits exceptionnels		1 250 000,00	1 250 000,00	1 304 119,48		1 304 119,48	-54 119,48
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	13 904 042,00	1 520 000,00	15 424 042,00	16 374 057,17	555 337,93	15 818 719,24	-394 677,24
002	Résultat de fonctionnement reporté	2 025 442,84		2 025 442,84				2 025 442,84
TOTAL GENERAL		15 929 484,84	1 520 000,00	17 449 484,84	16 374 057,17	555 337,93	15 818 719,24	1 630 765,60

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	190 600,22		190 600,22
165	Dépôts et cautionnements reçus	6 242,31		6 242,31
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	196 842,53		196 842,53
205	Concessions et droits similaires brevets licences marques procédés logiciels droits et valeurs similaires	64 405,60		64 405,60
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	Immobilisations incorporelles	64 405,60		64 405,60
20411	Biens mobiliers, matériel et études	138 125,02		138 125,02
SOUS-TOTAL CHAPITRE 204	Subventions d'équipement versées	138 125,02		138 125,02
2182	Matériel de transport	36 547,84		36 547,84
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	11 834,43		11 834,43
2184	Mobilier	73 846,55		73 846,55
2188	Autres immobilisations corporelles	10 270,96		10 270,96
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	132 499,78		132 499,78
2313	Constructions	1 907 085,07		1 907 085,07
2314	Constructions sur sol d'autrui	4 500,00		4 500,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	1 911 585,07		1 911 585,07
274	Prêts	31 321,43		31 321,43
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	Autres immobilisations financières	31 321,43		31 321,43
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	2 474 779,43		2 474 779,43
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 474 779,43		2 474 779,43
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	2 474 779,43		2 474 779,43

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	320 009,63		320 009,63
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	700 000,00		700 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	1 020 009,63		1 020 009,63
1312	Subventions d'équipement transférables - Région	80 000,00	80 000,00	
1322	Région	320 000,00		320 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	400 000,00	80 000,00	320 000,00
1641	Emprunts en euros	1 060 000,00	410 000,00	650 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	9 396,90	509,87	8 887,03
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	1 069 396,90	410 509,87	658 887,03
274	Prêts	31 321,43		31 321,43
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	Autres immobilisations financières	31 321,43		31 321,43
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	2 520 727,96	490 509,87	2 030 218,09
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 520 727,96	490 509,87	2 030 218,09
280411	Biens mobiliers, matériels et études	132 927,18		132 927,18
280412	Bâtiments et installations	31 120,00		31 120,00
280422	Bâtiments et installations	18 265,00		18 265,00
2804411	Biens mobiliers, matériels et études	8 166,00		8 166,00
2804412	Bâtiments et installations	95 436,00		95 436,00
2804422	Bâtiments et installations	846,00		846,00
2805	Concessions et droits similaires brevets licences marques procédés logiciels droits et valeurs similaires	1 959,00		1 959,00
28135	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions	7 517,00		7 517,00
28145	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions sur sol d'autrui	65 056,27		65 056,27
28182	Matériel de transport	34 156,80		34 156,80
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	38 422,47		38 422,47

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
28184	Mobilier	34 450,54		34 450,54
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	33 871,77		33 871,77
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	502 194,03		502 194,03
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	502 194,03		502 194,03
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	3 022 921,99	490 509,87	2 532 412,12

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60611	Eau et assainissement	12 848,41		12 848,41
60612	Energie - électricité	286 965,64	1 000,20	285 965,44
60623	Alimentation	356 934,90	1 987,97	354 946,93
60628	Autres fournitures non stockées	12 087,68	1 112,69	10 974,99
60631	Fournitures d'entretien	13 704,21		13 704,21
60632	Fournitures de petit équipement	34 128,79	1 340,00	32 788,79
60636	Vêtements de travail	5 908,84	847,68	5 061,16
6068	Autres matières et fournitures	694,78		694,78
611	Contrats de prestations de services	61 778,20		61 778,20
6132	Locations immobilières	746 199,54	18 502,24	727 697,30
6135	Locations mobilières	36 741,82	15 741,84	20 999,98
614	Charges locatives et de copropriété	85 460,33	3 474,51	81 985,82
615221	Bâtiments publics	81 482,81	3 998,40	77 484,41
61558	Autres biens mobiliers	25 059,44	9 089,76	15 969,68
6156	Maintenance	55 195,34		55 195,34
6161	Multirisques	3 900,00		3 900,00
6168	Autres	127 086,90		127 086,90
617	Etudes et recherches	3 549,20		3 549,20
6182	Documentation générale technique	3 855,22		3 855,22
6184	Versements à des organismes de formation	48 932,60	7 983,00	40 949,60
6188	Autres frais divers	129 363,48	12 114,43	117 249,05
6226	Honoraires	14 928,29	3 080,00	11 848,29
6227	Frais d'actes et de contentieux	3 383,80	792,00	2 591,80
6228	Divers	11 861,65		11 861,65

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6231	Annonces et insertions	4 752,00		4 752,00
6232	Fêtes et cérémonies	31 886,64		31 886,64
6237	Publications	28 504,30	11 408,00	17 096,30
6244	Transports administratifs	5 285,20		5 285,20
6247	Transports collectifs	4 945,00	713,50	4 231,50
6256	Missions	2 591,30		2 591,30
6257	Réceptions	2 000,10		2 000,10
6261	Frais d'affranchissement	39 250,78	1 606,19	37 644,59
6262	Frais de télécommunications	18 444,00		18 444,00
627	Services bancaires et assimilés	5 054,19		5 054,19
6281	Concours divers -cotisations	164 463,54	71 400,00	93 063,54
6282	Frais de gardiennage	231,40		231,40
62871	Remboursement de frais à la collectivité de rattachement	363 759,00		363 759,00
62872	Remboursement de frais aux budgets annexes et aux régies municipales	58 666,21		58 666,21
62878	Remboursement de frais à d'autres organismes	75 415,94		75 415,94
6288	Autres services extérieurs	25 557,45	1 174,19	24 383,26
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	687,28	687,28	
637	Autres impôts taxes et versements assimilés autres organismes	73,42		73,42
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	2 993 619,62	168 053,88	2 825 565,74
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	1 088 931,00		1 088 931,00
6336	Cotisations au Centre National et aux Centres de Gestion de la Fonction Publique Territoriale	46 006,99		46 006,99
64111	Rémunération principale	3 533 253,65	0,01	3 533 253,64
64112	Nbi supplément familial de traitement et indemnité de résidence	130 102,74		130 102,74
64118	Autres indemnités	867 053,64		867 053,64

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
64131	Rémunérations	1 042 258,35		1 042 258,35
64138	Autres indemnités	52 218,33		52 218,33
6417	Rémunérations des apprentis	41 310,29		41 310,29
6451	Cotisations à l'URSSAF	990 639,36		990 639,36
6453	Cotisations aux caisses de retraites	1 177 024,18		1 177 024,18
6454	Cotisations aux ASSEDIC	42 579,44		42 579,44
6456	Versement au Fonds National Compensation (FNC) du Supplément Familial (SF)	10 281,00		10 281,00
6457	Cotisations sociales liées à l'apprentissage	1 054,47		1 054,47
6475	Medecine du travail pharmacie	8 240,20		8 240,20
6488	Autres charges	27 938,27		27 938,27
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	9 058 891,91	0,01	9 058 891,90
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	13 734,64		13 734,64
6541	Créances admises en non-valeur	3 390,08		3 390,08
6542	Créances éteintes	1 955,00		1 955,00
6561	Secours d'urgence	188 732,71		188 732,71
6562	Aides	58 550,40		58 550,40
6574	Subventions de fonctionnement aux associations et autres personnes de droit privé	517 931,00		517 931,00
658	Charges diverses de gestion courante	22 601,71		22 601,71
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	806 895,54		806 895,54
66111	Intérêts réglés à l'échéance	54 479,14		54 479,14
66112	Intérêts - rattachement des icne	5 245,35	875,21	4 370,14
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	59 724,49	875,21	58 849,28
6715	Subventions de fonctionnement aux budgets annexes	1 710 145,21		1 710 145,21
673	Titres annulés exercices antérieurs	23 790,69		23 790,69

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
678	Autres charges exceptionnelles	13 375,00		13 375,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	1 747 310,90		1 747 310,90
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	14 666 442,46	168 929,10	14 497 513,36
6811	Dotations aux Amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	502 194,03		502 194,03
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	502 194,03		502 194,03
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	502 194,03		502 194,03
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	15 168 636,49	168 929,10	14 999 707,39

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	134 019,01		134 019,01
6459	Remboursement sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	285,22		285,22
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	134 304,23		134 304,23
706	Prestations de services	697 163,82	19 176,13	677 987,69
70871	Par la collectivité de rattachement	59 508,62		59 508,62
70872	Par un budget annexe	291 745,90		291 745,90
70878	Par d'autres redevables	613 134,51	7 500,00	605 634,51
7088	Autres produits d'activités annexes	117 419,87	10 290,44	107 129,43
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 778 972,72	36 966,57	1 742 006,15
744	FCTVA	6 668,91		6 668,91
74718	Autres	1 718 699,56	178 306,00	1 540 393,56
7473	Département	604 374,88	116 701,36	487 673,52
7474	Communes	10 270 188,00		10 270 188,00
7477	Autres Etablissements Publics Locaux	167 958,75	162 000,00	5 958,75
7478	Autres organismes	292 087,48	26 364,00	265 723,48
748	Autres attributions et participations	95 930,00	35 000,00	60 930,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Dotations et participations	13 155 907,58	518 371,36	12 637 536,22
758	Produits divers de gestion courante	753,16		753,16
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	753,16		753,16
7714	Recouvrement sur créances admises en non valeur	442,13		442,13
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	319,76		319,76
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	139,56		139,56
7788	Produits exceptionnels divers	1 303 218,03		1 303 218,03
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	1 304 119,48		1 304 119,48

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	16 374 057,17	555 337,93	15 818 719,24
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	16 374 057,17	555 337,93	15 818 719,24

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		261 323,40				320 009,63		581 333,03		581 333,03
10228	Autres fonds d'investissement		89 204,32						89 204,32		89 204,32
1022	Sous Total compte 1022		350 527,72				320 009,63		670 537,35		670 537,35
10251	Dons et legs en capital		1 492 017,65						1 492 017,65		1 492 017,65
1025	Sous Total compte 1025		1 492 017,65						1 492 017,65		1 492 017,65
102	Sous Total compte 102		1 842 545,37				320 009,63		2 162 555,00		2 162 555,00
1068	Excedents de fonctionnement capitalises		4 994 548,35				700 000,00		5 694 548,35		5 694 548,35
106	Sous Total compte 106		4 994 548,35				700 000,00		5 694 548,35		5 694 548,35
10	Sous Total compte 10		6 837 093,72				1 020 009,63		7 857 103,35		7 857 103,35
110	Report à nouveau solde créditeur		1 795 827,32	700 000,00	929 615,52			700 000,00	2 725 442,84		2 025 442,84
11	Sous Total compte 11		1 795 827,32	700 000,00	929 615,52			700 000,00	2 725 442,84		2 025 442,84
12	Résultat exercice excéd déficit		929 615,52	929 615,52				929 615,52	929 615,52		0,00
12	Sous Total compte 12		929 615,52	929 615,52				929 615,52	929 615,52		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1312	Subv équipt transf - Région					80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00		0,00
131	Sous Total compte 131					80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00		0,00
1321	Etat et EPN		2 165 881,32						2 165 881,32		2 165 881,32
1322	Région		230 719,52				320 000,00		550 719,52		550 719,52
1326	Autres EPL		4 745 074,77						4 745 074,77		4 745 074,77
1328	Autres		1 768 005,39						1 768 005,39		1 768 005,39
132	Sous Total compte 132		8 909 681,00				320 000,00		9 229 681,00		9 229 681,00
13	Sous Total compte 13		8 909 681,00			80 000,00	400 000,00	80 000,00	9 309 681,00		9 229 681,00
1641	Emprunts en euros		1 778 945,92			600 600,22	1 060 000,00	600 600,22	2 838 945,92		2 238 345,70
164	Sous Total compte 164		1 778 945,92			600 600,22	1 060 000,00	600 600,22	2 838 945,92		2 238 345,70
165	Depots et cautionnements recus		36 632,96			6 752,18	9 396,90	6 752,18	46 029,86		39 277,68
16883	Int cours emprunts obligataires				5 245,35				5 245,35		5 245,35
16884	Ints cours sur empts étabs financiers		875,21	875,21				875,21	875,21		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1688	Sous Total compte 1688		875,21	875,21	5 245,35			875,21	6 120,56		5 245,35
168	Sous Total compte 168		875,21	875,21	5 245,35			875,21	6 120,56		5 245,35
16	Sous Total compte 16		1 816 454,09	875,21	5 245,35	607 352,40	1 069 396,90	608 227,61	2 891 096,34		2 282 868,73
181	Cpte liaison : affectation		125 574,55						125 574,55		125 574,55
18	Sous Total compte 18		125 574,55						125 574,55		125 574,55
192	Plus ou moins-values cessions immo	7 652 163,58						7 652 163,58		7 652 163,58	
193	Autres neutralisat° et régularisat° d'op	86 198,97		5 790,35	0,60			91 989,32	0,60	91 988,72	
19	Sous Total compte 19	7 738 362,55		5 790,35	0,60			7 744 152,90	0,60	7 744 152,30	
	Total classe 1	7 738 362,55	20 414 246,20	1 636 281,08	934 861,47	687 352,40	2 489 406,53	10 061 996,03	23 838 514,20	7 744 152,30	21 520 670,47
203	Frais études recherche et dév	59 880,00						59 880,00		59 880,00	
20411	Biens mobiliers, matériel et études	847 144,77			103 946,18	138 125,02		985 269,79	103 946,18	881 323,61	
20412	Bâtiments et installations	517 813,00						517 813,00		517 813,00	
2041	Sous Total compte 2041	1 364 957,77			103 946,18	138 125,02		1 503 082,79	103 946,18	1 399 136,61	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
20422	Bâtiments et installations	274 000,00						274 000,00		274 000,00	
2042	Sous Total compte 2042	274 000,00						274 000,00		274 000,00	
204411	Biens mobiliers, matériels et études	122 503,33						122 503,33		122 503,33	
204412	Bâtiments et installations	1 431 549,48						1 431 549,48		1 431 549,48	
20441	Sous Total compte 20441	1 554 052,81						1 554 052,81		1 554 052,81	
204422	Bâtiments et installations	4 234,58						4 234,58		4 234,58	
20442	Sous Total compte 20442	4 234,58						4 234,58		4 234,58	
2044	Sous Total compte 2044	1 558 287,39						1 558 287,39		1 558 287,39	
204	Sous Total compte 204	3 197 245,16			103 946,18	138 125,02		3 335 370,18	103 946,18	3 231 424,00	
205	Concessions droits similaires brevets	135 981,16				64 405,60		200 386,76		200 386,76	
20	Sous Total compte 20	3 393 106,32			103 946,18	202 530,62		3 595 636,94	103 946,18	3 491 690,76	
2135	Instal gales agentct amégts const	99 505,08		13 865,32				113 370,40		113 370,40	
2138	Autres constructions	4 740 000,00						4 740 000,00		4 740 000,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
213	Sous Total compte 213	4 839 505,08		13 865,32				4 853 370,40		4 853 370,40	
2145	Const sol autrui instal agencet amégat	1 409 560,04			98 931,69			1 409 560,04	98 931,69	1 310 628,35	
214	Sous Total compte 214	1 409 560,04			98 931,69			1 409 560,04	98 931,69	1 310 628,35	
2182	Mat de transport	449 617,69				36 547,84		486 165,53		486 165,53	
2183	Mat bureau mat informatique	353 888,72			34 529,75	11 834,43		365 723,15	34 529,75	331 193,40	
2184	Mobilier	493 303,05			28 731,79	73 846,55		567 149,60	28 731,79	538 417,81	
2188	Autres immobilisations corporelles	654 709,27			161 712,54	10 270,96		664 980,23	161 712,54	503 267,69	
218	Sous Total compte 218	1 951 518,73			224 974,08	132 499,78		2 084 018,51	224 974,08	1 859 044,43	
21	Sous Total compte 21	8 200 583,85		13 865,32	323 905,77	132 499,78		8 346 948,95	323 905,77	8 023 043,18	
2313	Constructions	1 841 685,69			13 865,32	1 907 085,07		3 748 770,76	13 865,32	3 734 905,44	
2314	Constructions sur sol autrui	69 930,00				4 500,00		74 430,00		74 430,00	
231	Sous Total compte 231	1 911 615,69			13 865,32	1 911 585,07		3 823 200,76	13 865,32	3 809 335,44	
23	Sous Total compte 23	1 911 615,69			13 865,32	1 911 585,07		3 823 200,76	13 865,32	3 809 335,44	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
261	Titres de participation	4 573,47						4 573,47		4 573,47	
266	Autres formes de participation	100,00						100,00		100,00	
26	Sous Total compte 26	4 673,47						4 673,47		4 673,47	
272	Titres immob : droit de créance	16,92						16,92		16,92	
274	Prêts	65 982,04				31 321,43	31 321,43	97 303,47	31 321,43	65 982,04	
275	Dépôts et cautionnements versés	3 475,00						3 475,00		3 475,00	
27	Sous Total compte 27	69 473,96				31 321,43	31 321,43	100 795,39	31 321,43	69 473,96	
280411	Biens mobiliers, matériels et études		315 818,00	103 946,18			132 927,18	103 946,18	448 745,18		344 799,00
280412	Bâtiments et installations		69 040,00				31 120,00		100 160,00		100 160,00
28041	Sous Total compte 28041		384 858,00	103 946,18			164 047,18	103 946,18	548 905,18		444 959,00
280422	Bâtiments et installations		130 654,00				18 265,00		148 919,00		148 919,00
28042	Sous Total compte 28042		130 654,00				18 265,00		148 919,00		148 919,00
2804411	Biens mobiliers, matériels et études		73 494,00				8 166,00		81 660,00		81 660,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2804412	Bâtiments et installations		858 924,00				95 436,00		954 360,00		954 360,00
280441	Sous Total compte 280441		932 418,00				103 602,00		1 036 020,00		1 036 020,00
2804422	Bâtiments et installations		2 538,00				846,00		3 384,00		3 384,00
280442	Sous Total compte 280442		2 538,00				846,00		3 384,00		3 384,00
28044	Sous Total compte 28044		934 956,00				104 448,00		1 039 404,00		1 039 404,00
2804	Sous Total compte 2804		1 450 468,00	103 946,18			286 760,18	103 946,18	1 737 228,18		1 633 282,00
2805	Concessions droits similaires brevets		82 360,56				1 959,00		84 319,56		84 319,56
280	Sous Total compte 280		1 532 828,56	103 946,18			288 719,18	103 946,18	1 821 547,74		1 717 601,56
28135	Amort instal gales agenc t amégat constru		21 425,00				7 517,00		28 942,00		28 942,00
2813	Sous Total compte 2813		21 425,00				7 517,00		28 942,00		28 942,00
28145	Amort inst gen agct amgt construct		992 203,42	93 141,94			65 056,27	93 141,94	1 057 259,69		964 117,75
2814	Sous Total compte 2814		992 203,42	93 141,94			65 056,27	93 141,94	1 057 259,69		964 117,75
28182	Mat de transport		272 337,60				34 156,80		306 494,40		306 494,40

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28183	Mat bureau mat informatique		279 671,26	34 529,75			38 422,47	34 529,75	318 093,73		283 563,98
28184	Mobilier		346 883,95	28 731,79			34 450,54	28 731,79	381 334,49		352 602,70
28188	Amort autres immobilisations corporelles		504 645,92	161 712,54			33 871,77	161 712,54	538 517,69		376 805,15
2818	Sous Total compte 2818		1 403 538,73	224 974,08			140 901,58	224 974,08	1 544 440,31		1 319 466,23
281	Sous Total compte 281		2 417 167,15	318 116,02			213 474,85	318 116,02	2 630 642,00		2 312 525,98
28	Sous Total compte 28		3 949 995,71	422 062,20			502 194,03	422 062,20	4 452 189,74		4 030 127,54
	Total classe 2	13 579 453,29	3 949 995,71	435 927,52	441 717,27	2 277 936,90	533 515,46	16 293 317,71	4 925 228,44	15 398 216,81	4 030 127,54
4011	Fournisseurs		10 245,97	3 648 969,33	3 658 833,03			3 648 969,33	3 669 079,00		20 109,67
401	Sous Total compte 401		10 245,97	3 648 969,33	3 658 833,03			3 648 969,33	3 669 079,00		20 109,67
4041	Fournis immob			2 574 911,97	2 574 911,97			2 574 911,97	2 574 911,97		0,00
40471	Fournis immob - retenues de garantie		969,83		966,72				1 936,55		1 936,55
40472	Fournis immob - Cessions, Oppositions			335 052,00	335 052,00			335 052,00	335 052,00		0,00
4047	Sous Total compte 4047		969,83	335 052,00	336 018,72			335 052,00	336 988,55		1 936,55

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
404	Sous Total compte 404		969,83	2 909 963,97	2 910 930,69			2 909 963,97	2 911 900,52		1 936,55
408	Fournis factures non parvenues		166 163,96	177 497,04	452 023,20			177 497,04	618 187,16		440 690,12
40	Sous Total compte 40		177 379,76	6 736 430,34	7 021 786,92			6 736 430,34	7 199 166,68		462 736,34
4111	Redevables - amiable	147 991,57		1 021 730,29	1 054 458,76			1 169 721,86	1 054 458,76	115 263,10	
4116	Redevables - contentieux	14 901,91		3 139,09	4 138,95			18 041,00	4 138,95	13 902,05	
411	Sous Total compte 411	162 893,48		1 024 869,38	1 058 597,71			1 187 762,86	1 058 597,71	129 165,15	
4141	Locataires acquéreurs locat - amiable	634,20		509,87	1 144,07			1 144,07	1 144,07		0,00
4146	Locataires-acquéreurs locat contentieux	1 363,87		199,30	454,21			1 563,17	454,21	1 108,96	
414	Sous Total compte 414	1 998,07		709,17	1 598,28			2 707,24	1 598,28	1 108,96	
418	Redevables produits non encore facturés	33 743,50			33 743,50			33 743,50	33 743,50		0,00
41	Sous Total compte 41	198 635,05		1 025 578,55	1 093 939,49			1 224 213,60	1 093 939,49	130 274,11	
421	Personnel - rémunérations dues			4 439 663,23	4 439 663,23			4 439 663,23	4 439 663,23		0,00
427	Personnel - oppositions			13 326,15	13 326,15			13 326,15	13 326,15		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
42	Sous Total compte 42			4 452 989,38	4 452 989,38			4 452 989,38	4 452 989,38		0,00
431	Sécurité sociale		111,00	1 691 146,31	1 691 038,31			1 691 146,31	1 691 149,31		3,00
437	Autres organismes sociaux			1 702 944,82	1 702 944,82			1 702 944,82	1 702 944,82		0,00
43	Sous Total compte 43		111,00	3 394 091,13	3 393 983,13			3 394 091,13	3 394 094,13		3,00
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			3 306,88	3 021,24			3 306,88	3 021,24	285,64	
4416	Etat aut col pub sub à recev contentieux	170,85						170,85		170,85	
441	Sous Total compte 441	170,85		3 306,88	3 021,24			3 477,73	3 021,24	456,49	
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			138 507,23	138 507,23			138 507,23	138 507,23		0,00
442	Sous Total compte 442			138 507,23	138 507,23			138 507,23	138 507,23		0,00
44322	Opér particul Région recettes amiable			120 448,66				120 448,66		120 448,66	
4432	Sous Total compte 4432			120 448,66				120 448,66		120 448,66	
44351	Opér particul grp dépenses			7 127,00	7 127,00			7 127,00	7 127,00		0,00
44352	Opér particul avec grp recettes amiable			59 508,62				59 508,62		59 508,62	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4435	Sous Total compte 4435			66 635,62	7 127,00			66 635,62	7 127,00	59 508,62	
44381	Aut serv organ pub - dépenses				1 718 879,02				1 718 879,02		1 718 879,02
44382	Aut serv organ pub - recette amiable			271 685,90	271 685,90			271 685,90	271 685,90		0,00
4438	Sous Total compte 4438			271 685,90	1 990 564,92			271 685,90	1 990 564,92		1 718 879,02
443	Sous Total compte 443			458 770,18	1 997 691,92			458 770,18	1 997 691,92		1 538 921,74
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			440,94	440,94			440,94	440,94		0,00
4486	Autres charges à payer		687,28	687,28	50 252,16			687,28	50 939,44		50 252,16
4487	Produits à recevoir	326 601,00		719 196,25	326 601,00			1 045 797,25	326 601,00	719 196,25	
448	Sous Total compte 448	326 601,00	687,28	719 883,53	376 853,16			1 046 484,53	377 540,44	668 944,09	
44	Sous Total compte 44	326 771,85	687,28	1 320 908,76	2 516 514,49			1 647 680,61	2 517 201,77		869 521,16
451002	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		284 666,42	1 282 325,81	1 160 800,90			1 282 325,81	1 445 467,32		163 141,51
451005	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	140 374,47		4 597 320,53	3 744 077,76			4 737 695,00	3 744 077,76	993 617,24	
451015	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		53 012,89	369 189,71	290 220,72			369 189,71	343 233,61	25 956,10	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
451016	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		24 698,59	1 029 688,08	822 187,63			1 029 688,08	846 886,22	182 801,86	
451017	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	64 437,18		3 733 891,87	2 895 174,40			3 798 329,05	2 895 174,40	903 154,65	
451018	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		331 357,47	662 304,12	601 860,72			662 304,12	933 218,19		270 914,07
451085	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		149 632,28	439 271,32	359 664,79			439 271,32	509 297,07		70 025,75
451	Sous Total compte 451	204 811,65	843 367,65	12 113 991,44	9 873 986,92			12 318 803,09	10 717 354,57	1 601 448,52	
45	Sous Total compte 45	204 811,65	843 367,65	12 113 991,44	9 873 986,92			12 318 803,09	10 717 354,57	1 601 448,52	
466	Excédit de verSEment		1 488,30	20 908,06	23 004,27			20 908,06	24 492,57		3 584,51
46711	Autres comptes créditeurs		3 000,00	1 011 289,05	1 008 409,05			1 011 289,05	1 011 409,05		120,00
4671	Sous Total compte 4671		3 000,00	1 011 289,05	1 008 409,05			1 011 289,05	1 011 409,05		120,00
46721	Débiteurs divers - amiable	76 732,34		1 289 392,28	50 164,50			1 366 124,62	50 164,50	1 315 960,12	
46726	Débiteurs divers - contentieux	12 288,00		2 214,01	5 392,86			14 502,01	5 392,86	9 109,15	
4672	Sous Total compte 4672	89 020,34		1 291 606,29	55 557,36			1 380 626,63	55 557,36	1 325 069,27	
467	Sous Total compte 467	89 020,34	3 000,00	2 302 895,34	1 063 966,41			2 391 915,68	1 066 966,41	1 324 949,27	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4686	Divers - charges à payer				13 600,00				13 600,00		13 600,00
4687	Divers - produits à recevoir			23 877,75				23 877,75		23 877,75	
468	Sous Total compte 468			23 877,75	13 600,00			23 877,75	13 600,00	10 277,75	
46	Sous Total compte 46	89 020,34	4 488,30	2 347 681,15	1 100 570,68			2 436 701,49	1 105 058,98	1 331 642,51	
4711	Verst des régisseurs		752,67	50 555,03	50 316,96			50 555,03	51 069,63		514,60
4712	Viremts réimputés		4 028,33	13 627,44	13 273,20			13 627,44	17 301,53		3 674,09
47133	Raet : fonds d'emprunt			1 470 000,00	1 470 000,00			1 470 000,00	1 470 000,00		0,00
47134	Raet : subv		15 817,50	7 793 188,62	7 777 371,12			7 793 188,62	7 793 188,62		0,00
47138	Raet : autres		121 883,19	8 343 424,38	8 327 709,53			8 343 424,38	8 449 592,72		106 168,34
4713	Sous Total compte 4713		137 700,69	17 606 613,00	17 575 080,65			17 606 613,00	17 712 781,34		106 168,34
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		1 027,52	20 332,09	19 533,24			20 332,09	20 560,76		228,67
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			666 798,81	686 798,81			666 798,81	686 798,81		20 000,00
47141	Sous Total compte 47141		1 027,52	687 130,90	706 332,05			687 130,90	707 359,57		20 228,67

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
47143	Flux d'encaissements à réimputer		36,93	140,91	103,98			140,91	140,91		0,00
4714	Sous Total compte 4714		1 064,45	687 271,81	706 436,03			687 271,81	707 500,48		20 228,67
4718	Autres recettes à régulariser		126,40	40 722,10	40 911,23			40 722,10	41 037,63		315,53
471	Sous Total compte 471		143 672,54	18 398 789,38	18 386 018,07			18 398 789,38	18 529 690,61		130 901,23
47218	DACR - autres dépenses			9 940,48	8 340,48			9 940,48	8 340,48	1 600,00	
4721	Sous Total compte 4721			9 940,48	8 340,48			9 940,48	8 340,48	1 600,00	
4722	Commissions bancaires en instance de mdt	14,19		4,41	14,23			18,60	14,23	4,37	
4728	DACR - autres dépenses à régul			2 326 156,82	2 326 156,82			2 326 156,82	2 326 156,82		0,00
472	Sous Total compte 472	14,19		2 336 101,71	2 334 511,53			2 336 115,90	2 334 511,53	1 604,37	
4751	Redevables sur rôle			678 890,28	678 890,28			678 890,28	678 890,28		0,00
4757	Produits sur rôle			676 060,44	676 060,44			676 060,44	676 060,44		0,00
475	Sous Total compte 475			1 354 950,72	1 354 950,72			1 354 950,72	1 354 950,72		0,00
47	Sous Total compte 47	14,19	143 672,54	22 089 841,81	22 075 480,32			22 089 856,00	22 219 152,86		129 296,86

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 4	819 253,08	1 169 706,53	53 481 512,56	51 529 251,33			54 300 765,64	52 698 957,86	4 485 965,37	2 884 157,59
5113	Titres spéc de paiemt et assim à encais	292,00						292,00		292,00	
5115	Cartes bancaires à l'encaisSEment			30 205,29	30 205,29			30 205,29	30 205,29		0,00
51172	Chèques impayés			140,91	140,91			140,91	140,91		0,00
51178	Autres valeurs impayées			6 400,61	6 400,61			6 400,61	6 400,61		0,00
5117	Sous Total compte 5117			6 541,52	6 541,52			6 541,52	6 541,52		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaisSEment	28 355,17		494 748,59	526 341,45			523 103,76	526 341,45		3 237,69
511	Sous Total compte 511	28 647,17		531 495,40	563 088,26			560 142,57	563 088,26		2 945,69
515	Compte au trésor	3 366 834,91		24 654 928,47	26 395 769,72			28 021 763,38	26 395 769,72	1 625 993,66	
51	Sous Total compte 51	3 395 482,08		25 186 423,87	26 958 857,98			28 581 905,95	26 958 857,98	1 623 047,97	
5411	Disponibilités chez régisseurs d'avances	1 367,44		4 999,56	3 812,00			6 367,00	3 812,00	2 555,00	
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	30,00						30,00		30,00	
541	Sous Total compte 541	1 397,44		4 999,56	3 812,00			6 397,00	3 812,00	2 585,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
54	Sous Total compte 54	1 397,44		4 999,56	3 812,00			6 397,00	3 812,00	2 585,00	
580	Opérations d'ordre budgétaires			502 194,03	502 194,03			502 194,03	502 194,03		0,00
584	Encaissements chèques par lecture opt			637 683,23	637 683,23			637 683,23	637 683,23		0,00
586	Opér fin budget p et bud annex rattachés			2 833 458,30	2 833 458,30			2 833 458,30	2 833 458,30		0,00
5872	Compte pivot - Admission en non valeur			3 390,08	3 390,08			3 390,08	3 390,08		0,00
587	Sous Total compte 587			3 390,08	3 390,08			3 390,08	3 390,08		0,00
588	Autres virements internes			21 144,03	21 144,03			21 144,03	21 144,03		0,00
58	Sous Total compte 58			3 997 869,67	3 997 869,67			3 997 869,67	3 997 869,67		0,00
	Total classe 5	3 396 879,52		29 189 293,10	30 960 539,65			32 586 172,62	30 960 539,65	1 628 870,66	3 237,69
60611	Eau et assainissement					12 848,41		12 848,41		12 848,41	
60612	Energie - électricité					286 965,64	1 000,20	286 965,64	1 000,20	285 965,44	
6061	Sous Total compte 6061					299 814,05	1 000,20	299 814,05	1 000,20	298 813,85	
60623	Alimentation					356 934,90	1 987,97	356 934,90	1 987,97	354 946,93	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60628	Autres fournitures non stakées					12 087,68	1 112,69	12 087,68	1 112,69	10 974,99	
6062	Sous Total compte 6062					369 022,58	3 100,66	369 022,58	3 100,66	365 921,92	
60631	Fournitures d'entretien					13 704,21		13 704,21		13 704,21	
60632	Fournitures de petit équipement					34 128,79	1 340,00	34 128,79	1 340,00	32 788,79	
60636	Vêtements travail					5 908,84	847,68	5 908,84	847,68	5 061,16	
6063	Sous Total compte 6063					53 741,84	2 187,68	53 741,84	2 187,68	51 554,16	
6068	Autres matières et fournitures					694,78		694,78		694,78	
606	Sous Total compte 606					723 273,25	6 288,54	723 273,25	6 288,54	716 984,71	
60	Sous Total compte 60					723 273,25	6 288,54	723 273,25	6 288,54	716 984,71	
611	Contrats de prestations de sces					61 778,20		61 778,20		61 778,20	
6132	Locations immobilières					746 199,54	18 502,24	746 199,54	18 502,24	727 697,30	
6135	Locations mobilières					36 741,82	15 741,84	36 741,82	15 741,84	20 999,98	
613	Sous Total compte 613					782 941,36	34 244,08	782 941,36	34 244,08	748 697,28	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
614	Charges locatives et de copropriété					85 460,33	3 474,51	85 460,33	3 474,51	81 985,82	
615221	Bâtiments publics					81 482,81	3 998,40	81 482,81	3 998,40	77 484,41	
61522	Sous Total compte 61522					81 482,81	3 998,40	81 482,81	3 998,40	77 484,41	
6152	Sous Total compte 6152					81 482,81	3 998,40	81 482,81	3 998,40	77 484,41	
61558	Autres biens mobiliers					25 059,44	9 089,76	25 059,44	9 089,76	15 969,68	
6155	Sous Total compte 6155					25 059,44	9 089,76	25 059,44	9 089,76	15 969,68	
6156	Maintenance					55 195,34		55 195,34		55 195,34	
615	Sous Total compte 615					161 737,59	13 088,16	161 737,59	13 088,16	148 649,43	
6161	Multirisques					3 900,00		3 900,00		3 900,00	
6168	Autres					127 086,90		127 086,90		127 086,90	
616	Sous Total compte 616					130 986,90		130 986,90		130 986,90	
617	Etudes et recherches					3 549,20		3 549,20		3 549,20	
6182	Documentation generale technique					3 855,22		3 855,22		3 855,22	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6184	Verst à des organismes de formation					48 932,60	7 983,00	48 932,60	7 983,00	40 949,60	
6188	Autres frais divers					129 363,48	12 114,43	129 363,48	12 114,43	117 249,05	
618	Sous Total compte 618					182 151,30	20 097,43	182 151,30	20 097,43	162 053,87	
61	Sous Total compte 61					1 408 604,88	70 904,18	1 408 604,88	70 904,18	1 337 700,70	
6215	Personnel affecte par la collectivite de					1 088 931,00		1 088 931,00		1 088 931,00	
621	Sous Total compte 621					1 088 931,00		1 088 931,00		1 088 931,00	
6226	Honoraires					14 928,29	3 080,00	14 928,29	3 080,00	11 848,29	
6227	Frais d'actes et contentieux					3 383,80	792,00	3 383,80	792,00	2 591,80	
6228	Divers					11 861,65		11 861,65		11 861,65	
622	Sous Total compte 622					30 173,74	3 872,00	30 173,74	3 872,00	26 301,74	
6231	Annonces et insertions					4 752,00		4 752,00		4 752,00	
6232	Fêtes et cérémonies					31 886,64		31 886,64		31 886,64	
6237	Publications					28 504,30	11 408,00	28 504,30	11 408,00	17 096,30	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
623	Sous Total compte 623					65 142,94	11 408,00	65 142,94	11 408,00	53 734,94	
6244	Transports administratifs					5 285,20		5 285,20		5 285,20	
6247	Transports collectifs					4 945,00	713,50	4 945,00	713,50	4 231,50	
624	Sous Total compte 624					10 230,20	713,50	10 230,20	713,50	9 516,70	
6256	Missions					2 591,30		2 591,30		2 591,30	
6257	Réceptions					2 000,10		2 000,10		2 000,10	
625	Sous Total compte 625					4 591,40		4 591,40		4 591,40	
6261	Frais d'affranchissement					39 250,78	1 606,19	39 250,78	1 606,19	37 644,59	
6262	Frais de télécommunication					18 444,00		18 444,00		18 444,00	
626	Sous Total compte 626					57 694,78	1 606,19	57 694,78	1 606,19	56 088,59	
627	Services bancaires et assimilés					5 054,19		5 054,19		5 054,19	
6281	Concours divers - cotisations					164 463,54	71 400,00	164 463,54	71 400,00	93 063,54	
6282	Frais de gardiennage					231,40		231,40		231,40	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
62871	Rembst frais à collectivité rattachée					363 759,00		363 759,00		363 759,00	
62872	Rembst frais bud annex et régies males					58 666,21		58 666,21		58 666,21	
62878	Rembst frais à autres organismes					75 415,94		75 415,94		75 415,94	
6287	Sous Total compte 6287					497 841,15		497 841,15		497 841,15	
6288	Autres serv extér					25 557,45	1 174,19	25 557,45	1 174,19	24 383,26	
628	Sous Total compte 628					688 093,54	72 574,19	688 093,54	72 574,19	615 519,35	
62	Sous Total compte 62					1 949 911,79	90 173,88	1 949 911,79	90 173,88	1 859 737,91	
6336	Cotisations au Centre National et CGFPT					46 006,99		46 006,99		46 006,99	
633	Sous Total compte 633					46 006,99		46 006,99		46 006,99	
6355	Taxes et impots sur les vehicules					687,28	687,28	687,28	687,28		0,00
635	Sous Total compte 635					687,28	687,28	687,28	687,28		0,00
637	Autres impots taxes et verSEMENTS assimi					73,42		73,42		73,42	
63	Sous Total compte 63					46 767,69	687,28	46 767,69	687,28	46 080,41	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64111	Rémunération principale					3 533 253,65	0,01	3 533 253,65	0,01	3 533 253,64	
64112	Nbi supplement familial de traitement et					130 102,74		130 102,74		130 102,74	
64118	Autres indemnités					867 053,64		867 053,64		867 053,64	
6411	Sous Total compte 6411					4 530 410,03	0,01	4 530 410,03	0,01	4 530 410,02	
64131	Rémunérations					1 042 258,35		1 042 258,35		1 042 258,35	
64138	Autres indemnités					52 218,33		52 218,33		52 218,33	
6413	Sous Total compte 6413					1 094 476,68		1 094 476,68		1 094 476,68	
6417	Rémunérations des apprentis					41 310,29		41 310,29		41 310,29	
6419	Rembst sur rémunérations du persel						134 019,01		134 019,01		134 019,01
641	Sous Total compte 641					5 666 197,00	134 019,02	5 666 197,00	134 019,02	5 532 177,98	
6451	Cotisations à l'URSSAF					990 639,36		990 639,36		990 639,36	
6453	Cotisations aux caisses de retraites					1 177 024,18		1 177 024,18		1 177 024,18	
6454	Cotisations aux ASSEDIC					42 579,44		42 579,44		42 579,44	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6456	Verst FNC du SF					10 281,00		10 281,00		10 281,00	
6457	Cotisation soc liées à apprentissage					1 054,47		1 054,47		1 054,47	
6459	Rembst charges sécu sociale prévoyance						285,22		285,22		285,22
645	Sous Total compte 645					2 221 578,45	285,22	2 221 578,45	285,22	2 221 293,23	
6475	Medecine du travail pharmacie					8 240,20		8 240,20		8 240,20	
647	Sous Total compte 647					8 240,20		8 240,20		8 240,20	
6488	Autres charges					27 938,27		27 938,27		27 938,27	
648	Sous Total compte 648					27 938,27		27 938,27		27 938,27	
64	Sous Total compte 64					7 923 953,92	134 304,24	7 923 953,92	134 304,24	7 789 649,68	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					13 734,64		13 734,64		13 734,64	
651	Sous Total compte 651					13 734,64		13 734,64		13 734,64	
6541	Créances admises en non-valeur					3 390,08		3 390,08		3 390,08	
6542	Créances éteintes					1 955,00		1 955,00		1 955,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
654	Sous Total compte 654					5 345,08		5 345,08		5 345,08	
6561	Secours d'urgence					188 732,71		188 732,71		188 732,71	
6562	Aides					58 550,40		58 550,40		58 550,40	
656	Sous Total compte 656					247 283,11		247 283,11		247 283,11	
6574	Subv fonct assoc et pers droit privé					517 931,00		517 931,00		517 931,00	
657	Sous Total compte 657					517 931,00		517 931,00		517 931,00	
658	Charges diverses gest courante					22 601,71		22 601,71		22 601,71	
65	Sous Total compte 65					806 895,54		806 895,54		806 895,54	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					54 479,14		54 479,14		54 479,14	
66112	Intérêts - rattachement des icne					5 245,35	875,21	5 245,35	875,21	4 370,14	
6611	Sous Total compte 6611					59 724,49	875,21	59 724,49	875,21	58 849,28	
661	Sous Total compte 661					59 724,49	875,21	59 724,49	875,21	58 849,28	
66	Sous Total compte 66					59 724,49	875,21	59 724,49	875,21	58 849,28	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6715	Subv de fonct aux bud annexes					1 710 145,21		1 710 145,21		1 710 145,21	
671	Sous Total compte 671					1 710 145,21		1 710 145,21		1 710 145,21	
673	Titres annulés exercices antérieurs					23 790,69		23 790,69		23 790,69	
678	Autres charges exceptionnelles					13 375,00		13 375,00		13 375,00	
67	Sous Total compte 67					1 747 310,90		1 747 310,90		1 747 310,90	
6811	DA - immob incorp et corpo					502 194,03		502 194,03		502 194,03	
681	Sous Total compte 681					502 194,03		502 194,03		502 194,03	
68	Sous Total compte 68					502 194,03		502 194,03		502 194,03	
	Total classe 6					15 168 636,49	303 233,33	15 168 636,49	303 233,33	14 999 707,39	134 304,23
706	Prestations de services					19 176,13	697 163,82	19 176,13	697 163,82		677 987,69
70871	Par la collectivité de rattachement						59 508,62		59 508,62		59 508,62
70872	Par un budget annexe						291 745,90		291 745,90		291 745,90
70878	Par d autres redevables					7 500,00	613 134,51	7 500,00	613 134,51		605 634,51

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7087	Sous Total compte 7087					7 500,00	964 389,03	7 500,00	964 389,03		956 889,03
7088	Autres produits d activités annexes					10 290,44	117 419,87	10 290,44	117 419,87		107 129,43
708	Sous Total compte 708					17 790,44	1 081 808,90	17 790,44	1 081 808,90		1 064 018,46
70	Sous Total compte 70					36 966,57	1 778 972,72	36 966,57	1 778 972,72		1 742 006,15
744	FCTVA						6 668,91		6 668,91		6 668,91
74718	Autres					178 306,00	1 718 699,56	178 306,00	1 718 699,56		1 540 393,56
7471	Sous Total compte 7471					178 306,00	1 718 699,56	178 306,00	1 718 699,56		1 540 393,56
7473	Dépt					116 701,36	604 374,88	116 701,36	604 374,88		487 673,52
7474	Cnes						10 270 188,00		10 270 188,00		10 270 188,00
7477	Autres EPL					162 000,00	167 958,75	162 000,00	167 958,75		5 958,75
7478	Autres organismes					26 364,00	292 087,48	26 364,00	292 087,48		265 723,48
747	Sous Total compte 747					483 371,36	13 053 308,67	483 371,36	13 053 308,67		12 569 937,31
748	Autres attributions et participations					35 000,00	95 930,00	35 000,00	95 930,00		60 930,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
74	Sous Total compte 74					518 371,36	13 155 907,58	518 371,36	13 155 907,58		12 637 536,22
758	Produits divers de gestion courante						753,16		753,16		753,16
75	Sous Total compte 75						753,16		753,16		753,16
7714	Recouvrement sur créances admises en nv						442,13		442,13		442,13
7718	Autres produits exceptionnels sur operat						319,76		319,76		319,76
771	Sous Total compte 771						761,89		761,89		761,89
773	Mandats annulés sur exercices antérieurs						139,56		139,56		139,56
7788	Produits exceptionnels divers						1 303 218,03		1 303 218,03		1 303 218,03
778	Sous Total compte 778						1 303 218,03		1 303 218,03		1 303 218,03
77	Sous Total compte 77						1 304 119,48		1 304 119,48		1 304 119,48
	Total classe 7					555 337,93	16 239 752,94	555 337,93	16 239 752,94		15 684 415,01
	Total général	25 533 948,44	25 533 948,44	84 743 014,26	83 866 369,72	18 689 263,72	19 565 908,26	128 966 226,42	128 966 226,42	44 256 912,53	44 256 912,53

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ETAT D'ANOMALIES DES CONTROLES D'EDITION

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Le bloc note de l'état Résultat d'exécution doit être servi.



Page des signatures

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2023

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

A , le

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le



**CCAS BESANCON CHRS
BUDGET ANNEXE**

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023**

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 27/02/2024

Nomenclature M22

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :

Bilan	Etat A1 Page 3 A Page 9
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
Compte de résultat	Etat A2 Page 10 A Page 13
Compte de résultat consolidé	Etat A2 Page 14 A Page 16
Résultats budgétaires de l'exercice	Etat B1 Page 17 A Page 17
Résultats d'exploitation consolidé	Etat B2 Page 18 A Page 18
Affectation des résultats	Etat C1 à C3 Page 19 A Page 21
Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116) ...	Etat C4 Page 22 A Page 22
Opérations budgétaires d'investissement	Etat D1 à D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation	Etat D3 à D4 Page 25 A Page 28
Consommation des crédits de la section d'investissement	Etat D5 Page 29 A Page 30
Consommation des crédits de la section d'exploitation	Etat D5 Page 31 A Page 32
Balance des comptes	Etat E1 Page 33 A Page 46
Renseignements annexes à la balance	Etat E2 Page 47 A Page 48
Situation des valeurs inactives	Etat F Page 49 A Page 49
Signature du compte	Page 50 A Page 50

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	3 450,00		3 450,00	
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	Concessions et droits similaires, brevet				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, uvres dart ; autres immob	48 989,40	35 160,59	13 828,81	18 164,24
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
Titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		52 439,40	35 160,59	17 278,81	18 164,24

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	3 807,98		3 807,98	2 050,98
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	70 183,75		70 183,75	150 060,28
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	170,07		170,07	170,07	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	74 161,80		74 161,80	152 281,33	

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	126 601,20	35 160,59	91 440,61	170 445,57

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Apports	-7 226,64	-7 724,87
	Excédents affectés à linvestissement	24 381,78	24 381,78
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	18 221,37	18 221,37
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire	82 938,20	57 502,06
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par lautorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de lexercice (excédent ou défi	-36 528,42	25 436,14
	Subventions dinvestissement		
Provisions réglementées destinées à renf			
Autres provisions réglementées			
FONDS PROPRES TOTAL I	81 786,29	117 816,48	

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr	2 979,05	3 895,73
	Emprunts et dettes financières divers	12,51	16,36
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 485,76	6 937,00
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
Autres			
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	6 477,32	10 849,09	

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	3 177,00	41 780,00
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	3 177,00	41 780,00
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	91 440,61	170 445,57

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	30 535,00	42 788,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	326 325,00	340 752,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	2 750,00	
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	359 610,00	383 540,00
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	3 015,55	2 862,29

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Services extérieurs et autres	81 120,90	79 605,53
- sur rémunérations	1 458,58	1 216,59
- autres		
- salaires et traitements	175 084,08	151 406,33
- charges sociales	69 578,89	60 535,89
- dotations aux amortissements, aux dépr	5 641,59	5 036,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	67 270,00	69 277,80
TOTAL II	403 169,59	369 940,43
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-43 559,59	13 599,57
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées	55,83	71,22
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV	55,83	71,22
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-55,83	-71,22
A + B - RESULTAT COURANT	-43 615,42	13 528,35
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	7 087,00	3 685,49
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		8 222,30
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	7 087,00	11 907,79
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	7 087,00	11 907,79
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	366 697,00	395 447,79
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	403 225,42	370 011,65
RESULTAT DE L'EXERCICE	-36 528,42	25 436,14

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	30 535,00	42 788,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	326 325,00	340 752,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	2 750,00	
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	359 610,00	383 540,00
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	3 015,55	2 862,29
Services extérieurs et autres	81 120,90	79 605,53
- sur rémunérations	1 458,58	1 216,59
- autres		
- salaires et traitements	175 084,08	151 406,33
- charges sociales	69 578,89	60 535,89
- dotations aux amortissements, aux dépr	5 641,59	5 036,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	67 270,00	69 277,80
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	403 169,59	369 940,43
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-43 559,59	13 599,57

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées	55,83	71,22
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)	55,83	71,22
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-55,83	-71,22
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-43 615,42	13 528,35
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	7 087,00	3 685,49
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		8 222,30
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	7 087,00	11 907,79
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	7 087,00	11 907,79
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	366 697,00	395 447,79
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	403 225,42	370 011,65
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	-36 528,42	25 436,14

Résultats budgétaires de l'exercice

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	24 833,70	411 199,00	436 032,70
Titres de recette émis (b)	6 139,82	366 963,86	373 103,68
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	6 139,82	366 963,86	373 103,68
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	24 833,70	411 199,00	436 032,70
Mandats émis (f)	5 672,84	410 445,64	416 118,48
Annulations de mandats (g)	0,00	6 953,36	6 953,36
Depenses nettes (h = f - g)	5 672,84	403 492,28	409 165,12
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	466,98		
(h - d) Déficit		36 528,42	36 061,44

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	-36 528,42
BUDGETS ANNEXES	
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	-36 528,42

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12
"Résultat de l'exercice"

Détermination du résultat d'exploitation de l'exercice 2022 à affecter au cours de l'exercice 2023

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2022 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2022 (6)
CCAS BESANCON CHRS					
TOTAL					

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe.

Colonne 3 : L'ordonnateur retraite le résultat en retirant les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF

Colonne 4 : Article R.314-52 du CASF : "l'autorité de tarification peut, avant de procéder à l'affectation du résultat, en réformer d'office le montant en écartant les dépenses qui sont manifestement étrangères (.)".

Colonnes 2-3-4-5-6 : Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonne 6 : $(6) = (2) + (5)$ ou si colonne (3) servie $(6) = (3) + (5)$ ou si colonne (4) servie $(6) = (4) + (5)$.

Si les colonnes (3) et (4) sont servies, $(6) = (4) + (5)$: le résultat retenu par l'autorité de tarification prime.

Tableau général d'affectation des résultats de l'exercice 2022 au cours de l'exercice 2023

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2022 (2)	Reprise des résultats antérieurs (3)						Compte 1064 "Réserve des plus-values nettes" (4)	Compte 10682 "Excédents affectés à l'investissement" (5)	Compte 10685 "Réserve de trésorerie" (6)	Compte 10686 "Réserve de compensation" (7)	Compte 10687 "Réserve de compensation des charges d'amortissement" (8)	Excédent restant à reporter (9)			Déficit restant à reporter (10)			Dépenses de l'exercice 2022 refusées par l'autorité de tarification (11)	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (12)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2022 non opposables (13)				
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF"		Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'article R.314-45 du CASF"				
Section d'investissement																									
Section d'exploitation CCAS BESANCON CHRS																									
Total section d'exploitation																									

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonne 2 : Pour la section d'investissement: résultat comptable. Pour la section d'exploitation: résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur (procédure visant à écarter les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF) ou résultat retenu par l'autorité de tarification en application de l'art. R.314-52 du CASF (le résultat retenu par l'autorité de tarification prime sur le résultat retraité par l'ordonnateur). Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonnes 3, 9, 10, 11, 12, 13, 14 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

Colonne 9 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 10 : L'excédent est ici affecté "au financement de mesures d'exploitation[...] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonne 11 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 13 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 14 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonne 15 : cf. état C1 : différence entre colonne (4) et colonne (2)

Colonne 16 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N

Colonne 17 : cf. état C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)

Situation des comptes 110, 111 et 119 à la clôture de l'exercice 2023

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

Intitulé des subdivisions	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110... (2)	Sur l'exercice... 110... (3)	Sur l'exercice... 110... (4)	Sur l'exercice... 111... (5)	Sur l'exercice... 119... (6)	Sur l'exercice... 119... (7)	Sur l'exercice... 119... (8)	Sur l'exercice... 119... (9)	Sur l'exercice... 119... (10)	Sur l'exercice... 119... (11)
(1)										
CCAS BESANCON CHRS										
Total par compte(a)										

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonnes 2 et 4 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 3 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 5 : Il s'agit de l'excédent affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonnes 6 et 7 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 8 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonnes 9, 10 et 11 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonnes 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 et 11. Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

(a) : Comptes 110, 111 et 119 égal au montant du poste correspondant apparaissant au bilan.

Tableau de suivi des amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

		Exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé (= exercice de détermination du résultat)(2)																		
	 (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5)									
Exercice de constatation de l'amortissement comptable différé (= exercice de détermination du résultat) (1)	2023(3)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			

- (1) : L'affectation au compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.
- (2) : La reprise du compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.
- (3) : Doivent apparaître sur la ligne "2023":
 -la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2023 et ceux qui auraient du être comptabilisés au vu du nouveau plan d'amortissements (régularisation en balance d'entrée)
 -les amortissements comptables excédentaires différés constatés au titre de l'exercice 2023 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2024).
- (4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.
- (5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
1641	Emprunts en euros	917,00			917,00	916,68		916,68	0,32
16	Emprunts et dettes assimilées	917,00			917,00	916,68		916,68	0,32
2013	Frais d'évaluation	3 450,00			3 450,00	3 450,00		3 450,00	
20	Immobilisations incorporelles	3 450,00			3 450,00	3 450,00		3 450,00	
2182	Matériel de transport	15 000,00			15 000,00				15 000,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	1 809,70			1 809,70	1 109,70		1 109,70	700,00
2184	Mobilier	2 314,00			2 314,00	196,46		196,46	2 117,54
2188	Autres immobilisations corporelles	1 343,00			1 343,00				1 343,00
21	Immob corporelles	20 466,70			20 466,70	1 306,16		1 306,16	19 160,54
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	24 833,70			24 833,70	5 672,84		5 672,84	19 160,86

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
001	Excédit ou déficit invest report		2 388,40		2 388,40				2 388,40
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)					498,23		498,23	-498,23
10	Apports, dotations et réserves					498,23		498,23	-498,23
1641	Emprunts en euros	16 524,70	-2 388,40		14 136,30				14 136,30
16	Emprunts et dettes assimilées	16 524,70	-2 388,40		14 136,30				14 136,30
28184	Amortissements mobilier	3 809,00			3 809,00	3 443,00		3 443,00	366,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	4 500,00			4 500,00	2 198,59		2 198,59	2 301,41
28	Amort des immobilisations	8 309,00			8 309,00	5 641,59		5 641,59	2 667,41
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	24 833,70			24 833,70	6 139,82		6 139,82	18 693,88

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
60622	Produits d'entretien	700,00			700,00	666,44		666,44	33,56
60628	Autres fournitures non stockées	1 500,00			1 500,00	1 298,34		1 298,34	201,66
6063	Alimentation	1 500,00			1 500,00	1 050,77		1 050,77	449,23
62428	Autres transports d'usagers	950,00			950,00	420,00		420,00	530,00
6256	Missions	28,00		38,79	66,79	66,79		66,79	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur	400,00			400,00	66,06		66,06	333,94
6288	Autres	2 000,00		-38,79	1 961,21			1 961,21	
011	Dépenses afférentes exploit courante	7 078,00			7 078,00	3 568,40		3 568,40	3 509,60
6228	Divers		2 750,00		2 750,00	2 750,00		2 750,00	
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	967,00	492,00		1 459,00	1 458,58		1 458,58	0,42
64111	Rémunération principale	101 782,00	-10 542,00		91 240,00	90 636,30		90 636,30	603,70
64112	Indemnité de résidence	5 550,00	-5 208,00		342,00	341,48		341,48	0,52
64113-6	Prime de service	7 964,00	-415,90		7 548,10				7 548,10
64113	Prime de service	15 459,00	-1 820,00		13 639,00	21 183,20		21 183,20	-7 544,20
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)		2 730,00		2 730,00	2 729,51		2 729,51	0,49
64115	Supplément familial de traitement		1 150,00		1 150,00	1 148,26		1 148,26	1,74
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)		6 188,00		6 188,00	6 187,36		6 187,36	0,64

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
641185	Majoration horaire pour travail de nuit		598,00		598,00	591,62		591,62	6,38
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés		1 002,00		1 002,00	1 001,02		1 001,02	0,98
64151	Rémunération principale	23 262,00	15 949,47		39 211,47	38 538,94		38 538,94	672,53
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)		2 570,00		2 570,00	2 564,33		2 564,33	5,67
641585	Majoration horaire pour travail de nuit		678,00		678,00	664,86		664,86	13,14
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés		1 201,00		1 201,00	1 200,59		1 200,59	0,41
641588-6	Autres	1 620,00	134,09		1 754,09				1 754,09
641588	Autres	2 277,00	4 212,34		6 489,34	8 242,93		8 242,93	-1 753,59
64511	Cotisations à l'URSSAF	24 474,00	9 386,00		33 860,00	33 859,82		33 859,82	0,18
64513	Cotisations aux caisses de retraite	3 585,00	-475,00		3 110,00	2 978,99		2 978,99	131,01
64514	Cotisations à l'ASEDIC	777,00	1 201,00		1 978,00	1 976,83		1 976,83	1,17
64515	Cotisations à la CNRACL	29 819,00	945,00		30 764,00	30 763,25		30 763,25	0,75
6475	Médecine du travail	51,00	-51,00						
6488	Autres charges diverses de personnel	246,00	75,00		321,00	320,54		320,54	0,46
012	Dépenses afférentes au personnel	217 833,00	32 750,00		250 583,00	249 138,41		249 138,41	1 444,59
6132	Locations immobilières	77 000,00	54,00		77 054,00	77 053,20		77 053,20	0,80
617	Etudes et recherches					6 937,00	6 937,00		

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
6188	Autres frais divers	1 100,00	-255,00		845,00	764,85		764,85	80,15
6541	Créances admises en non valeur		939,00		939,00	939,00		939,00	
6558	Quote-part de résultat sur opérations faites dans le cadre d'un autre groupement	30 034,00	297,00		30 331,00	30 331,00		30 331,00	
6582	Pécule	37 000,00	-1 000,00		36 000,00	36 000,00		36 000,00	
6588	Autres	10,00	-10,00						
6611	Interets des emprunts et dettes	85,00	-25,00		60,00	72,19	16,36	55,83	4,17
68112	Immobilisations corporelles	8 309,00			8 309,00	5 641,59		5 641,59	2 667,41
016	Dépenses afférentes à la structure	153 538,00			153 538,00	157 738,83	6 953,36	150 785,47	2 752,53
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	378 449,00	32 750,00		411 199,00	410 445,64	6 953,36	403 492,28	7 706,72

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté	40 876,17			40 876,17				40 876,17
73212	CHRS (centre d'hébergement et de réinsertion sociale)	299 572,83	30 000,00		329 572,83	326 325,00		326 325,00	3 247,83
017	Produits de la tarification	299 572,83	30 000,00		329 572,83	326 325,00		326 325,00	3 247,83
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical					266,86		266,86	-266,86
7085	Prestations délivrées aux usagers accompagnants et autres tiers	38 000,00			38 000,00	30 535,00		30 535,00	7 465,00
7482	Fonds d'intervention régional		2 750,00		2 750,00	2 750,00		2 750,00	
018	Autres produits relatifs à exploitation	38 000,00	2 750,00		40 750,00	33 551,86		33 551,86	7 198,14
7718	Autres					6 937,00		6 937,00	-6 937,00
778	Autres produits exceptionnels					150,00		150,00	-150,00
019	Prod finan et prod non encaissables					7 087,00		7 087,00	-7 087,00
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	378 449,00	32 750,00		411 199,00	366 963,86		366 963,86	44 235,14

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
16	Emprunts et dettes assimilées	917,00		917,00	916,68		916,68	0,32
20	Immobilisations incorporelles	3 450,00		3 450,00	3 450,00		3 450,00	
21	Immobilisations corporelles	20 466,70		20 466,70	1 306,16		1 306,16	19 160,54
Total		24 833,70		24 833,70	5 672,84		5 672,84	19 160,86

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
001	Excédit ou déficit invest report		2 388,40	2 388,40				2 388,40
10	Apports, dotations et réserves				498,23		498,23	-498,23
16	Emprunts et dettes assimilées	16 524,70	-2 388,40	14 136,30				14 136,30
28	Amort des immobilisations	8 309,00		8 309,00	5 641,59		5 641,59	2 667,41
Total		24 833,70		24 833,70	6 139,82		6 139,82	18 693,88

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	7 078,00		7 078,00	3 568,40		3 568,40	3 509,60
012	Dépenses afférentes au personnel	217 833,00	32 750,00	250 583,00	249 138,41		249 138,41	1 444,59
016	Dépenses afférentes à la structure	153 538,00		153 538,00	157 738,83	6 953,36	150 785,47	2 752,53
Total		378 449,00	32 750,00	411 199,00	410 445,64	6 953,36	403 492,28	7 706,72

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté	40 876,17		40 876,17				40 876,17
017	Produits de la tarification	299 572,83	30 000,00	329 572,83	326 325,00		326 325,00	3 247,83
018	Autres produits relatifs à exploitation	38 000,00	2 750,00	40 750,00	33 551,86		33 551,86	7 198,14
019	Prod finan et prod non encaissables				7 087,00		7 087,00	-7 087,00
Total		378 449,00	32 750,00	411 199,00	366 963,86		366 963,86	44 235,14

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		6 638,65				498,23		7 136,88		7 136,88
	Sous Total compte 1022		6 638,65				498,23		7 136,88		7 136,88
	Sous Total compte 102		6 638,65				498,23		7 136,88		7 136,88
10682	Réserves affectées à l'investissement		24 381,78						24 381,78		24 381,78
106860	Activité principale		18 221,37						18 221,37		18 221,37
	Sous Total compte 10686		18 221,37						18 221,37		18 221,37
	Sous Total compte 1068		42 603,15						42 603,15		42 603,15
	Sous Total compte 106		42 603,15						42 603,15		42 603,15
	Sous Total compte 10		49 241,80				498,23		49 740,03		49 740,03
1100	Activité principale		57 502,06		25 436,14				82 938,20		82 938,20
	Sous Total compte 110		57 502,06		25 436,14				82 938,20		82 938,20
	Sous Total compte 11		57 502,06		25 436,14				82 938,20		82 938,20
12	Résultat exercice excéd déficit		25 436,14	25 436,14				25 436,14	25 436,14		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 12		25 436,14	25 436,14				25 436,14	25 436,14		0,00
1641	Emprunts en euros		3 895,73			916,68		916,68	3 895,73		2 979,05
	Sous Total compte 164		3 895,73			916,68		916,68	3 895,73		2 979,05
1688	Int courus		16,36	16,36	12,51			16,36	28,87		12,51
	Sous Total compte 168		16,36	16,36	12,51			16,36	28,87		12,51
	Sous Total compte 16		3 912,09	16,36	12,51	916,68		933,04	3 924,60		2 991,56
181	Cpte liaison : affectation à...	14 363,52						14 363,52		14 363,52	
	Sous Total compte 18	14 363,52						14 363,52		14 363,52	
	Total classe 1	14 363,52	136 092,09	25 452,50	25 448,65	916,68	498,23	40 732,70	162 038,97	14 363,52	135 669,79
2013	Frais d'évaluation					3 450,00		3 450,00		3 450,00	
	Sous Total compte 201					3 450,00		3 450,00		3 450,00	
	Sous Total compte 20					3 450,00		3 450,00		3 450,00	
2183	Mat bureau mat informatique					1 109,70		1 109,70		1 109,70	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2184	Mobilier	34 513,33				196,46		34 709,79		34 709,79	
2188	Autres immobilisations corporelles	13 169,91						13 169,91		13 169,91	
	Sous Total compte 218	47 683,24				1 306,16		48 989,40		48 989,40	
	Sous Total compte 21	47 683,24				1 306,16		48 989,40		48 989,40	
28184	Amort mobilier		21 684,00				3 443,00		25 127,00		25 127,00
28188	Amort autres immob corporelles		7 835,00				2 198,59		10 033,59		10 033,59
	Sous Total compte 2818		29 519,00				5 641,59		35 160,59		35 160,59
	Sous Total compte 281		29 519,00				5 641,59		35 160,59		35 160,59
	Sous Total compte 28		29 519,00				5 641,59		35 160,59		35 160,59
	Total classe 2	47 683,24	29 519,00			4 756,16	5 641,59	52 439,40	35 160,59	52 439,40	35 160,59
4011	Fournisseurs			88 630,60	88 630,60			88 630,60	88 630,60		0,00
	Sous Total compte 401			88 630,60	88 630,60			88 630,60	88 630,60		0,00
4041	Fournis achats immob			3 646,46	3 646,46			3 646,46	3 646,46		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 404			3 646,46	3 646,46			3 646,46	3 646,46		0,00
408	Fournis factures non parvenues		6 937,00	6 937,00	3 485,76			6 937,00	10 422,76		3 485,76
	Sous Total compte 40		6 937,00	99 214,06	95 762,82			99 214,06	102 699,82		3 485,76
4111	Usagers - amiable	156,00		886,00	860,00			1 042,00	860,00	182,00	
	Sous Total compte 411	156,00		886,00	860,00			1 042,00	860,00	182,00	
4152	Créanc irrecouv anv par cons admin			939,00	939,00			939,00	939,00		0,00
	Sous Total compte 415			939,00	939,00			939,00	939,00		0,00
4161	Usagers - contentieux	1 894,98			1 019,00			1 894,98	1 019,00	875,98	
	Sous Total compte 416	1 894,98			1 019,00			1 894,98	1 019,00	875,98	
418	Redevables - produits à recevoir			2 750,00				2 750,00		2 750,00	
	Sous Total compte 41	2 050,98		4 575,00	2 818,00			6 625,98	2 818,00	3 807,98	
421	Personnel - rémunérations dues			136 434,40	136 434,40			136 434,40	136 434,40		0,00
	Sous Total compte 42			136 434,40	136 434,40			136 434,40	136 434,40		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
431	Sécurité sociale			57 654,52	57 654,52			57 654,52	57 654,52		0,00
437	Autres organismes sociaux			48 473,23	48 473,23			48 473,23	48 473,23		0,00
	Sous Total compte 43			106 127,75	106 127,75			106 127,75	106 127,75		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			3 893,05	3 893,05			3 893,05	3 893,05		0,00
	Sous Total compte 44			3 893,05	3 893,05			3 893,05	3 893,05		0,00
	Sous Total compte 44			3 893,05	3 893,05			3 893,05	3 893,05		0,00
451085	Cpte rattaché avec le budget principal	149 632,28		359 664,79	439 271,32			509 297,07	439 271,32	70 025,75	
	Sous Total compte 451	149 632,28		359 664,79	439 271,32			509 297,07	439 271,32	70 025,75	
	Sous Total compte 45	149 632,28		359 664,79	439 271,32			509 297,07	439 271,32	70 025,75	
46331	Autres fonds en dépôt - pécule			36 000,00	36 000,00			36 000,00	36 000,00		0,00
	Sous Total compte 4633			36 000,00	36 000,00			36 000,00	36 000,00		0,00
	Sous Total compte 463			36 000,00	36 000,00			36 000,00	36 000,00		0,00
466	Excédent de versement			30,00	30,00			30,00	30,00		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4671	Autr cptes créditeurs- créditeurs divers			31 307,36	31 307,36			31 307,36	31 307,36		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	428,00		7 277,00	7 547,00			7 705,00	7 547,00	158,00	
	Sous Total compte 4672	428,00		7 277,00	7 547,00			7 705,00	7 547,00	158,00	
	Sous Total compte 467	428,00		38 584,36	38 854,36			39 012,36	38 854,36	158,00	
	Sous Total compte 46	428,00		74 614,36	74 884,36			75 042,36	74 884,36	158,00	
4711	Verst des régisseurs		2 795,00	29 309,00	29 509,00			29 309,00	32 304,00		2 995,00
4712	Viremts réimputés			1 109,70	1 109,70			1 109,70	1 109,70		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		38 985,00	366 225,09	327 240,09			366 225,09	366 225,09		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			30,00	212,00			30,00	212,00		182,00
	Sous Total compte 47141			30,00	212,00			30,00	212,00		182,00
	Sous Total compte 4714			30,00	212,00			30,00	212,00		182,00
4718	Autres recettes à régulariser			80 712,23	80 712,23			80 712,23	80 712,23		0,00
	Sous Total compte 471		41 780,00	477 386,02	438 783,02			477 386,02	480 563,02		3 177,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4728	DACR - autres dépenses à régul			39 230,53	39 230,53			39 230,53	39 230,53		0,00
	Sous Total compte 472			39 230,53	39 230,53			39 230,53	39 230,53		0,00
	Sous Total compte 47		41 780,00	516 616,55	478 013,55			516 616,55	519 793,55		3 177,00
	Total classe 4	152 111,26	48 717,00	1 301 139,96	1 337 205,25			1 453 251,22	1 385 922,25	73 991,73	6 662,76
51178	Autres valeurs impayées			44,00	44,00			44,00	44,00		0,00
	Sous Total compte 5117			44,00	44,00			44,00	44,00		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	160,07		124,00	124,00			284,07	124,00	160,07	
	Sous Total compte 511	160,07		168,00	168,00			328,07	168,00	160,07	
	Sous Total compte 51	160,07		168,00	168,00			328,07	168,00	160,07	
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	10,00						10,00		10,00	
	Sous Total compte 541	10,00						10,00		10,00	
	Sous Total compte 54	10,00						10,00		10,00	
580	Opérations d'ordre budgétaires			5 641,59	5 641,59			5 641,59	5 641,59		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 58			5 641,59	5 641,59			5 641,59	5 641,59		0,00
	Total classe 5	170,07		5 809,59	5 809,59			5 979,66	5 809,59	170,07	
60622	Produits d'entretien					666,44		666,44		666,44	
60628	Autres fournitures non stockées					1 298,34		1 298,34		1 298,34	
	Sous Total compte 6062					1 964,78		1 964,78		1 964,78	
6063	Alimentation					1 050,77		1 050,77		1 050,77	
	Sous Total compte 606					3 015,55		3 015,55		3 015,55	
	Sous Total compte 60					3 015,55		3 015,55		3 015,55	
6132	Locations immobilières					77 053,20		77 053,20		77 053,20	
	Sous Total compte 613					77 053,20		77 053,20		77 053,20	
617	Etudes et recherches					6 937,00	6 937,00	6 937,00	6 937,00		0,00
6188	Autres frais divers					764,85		764,85		764,85	
	Sous Total compte 618					764,85		764,85		764,85	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 61					84 755,05	6 937,00	84 755,05	6 937,00	77 818,05	
6228	Divers					2 750,00		2 750,00		2 750,00	
	Sous Total compte 622					2 750,00		2 750,00		2 750,00	
62428	Autres transports d'usagers					420,00		420,00		420,00	
	Sous Total compte 6242					420,00		420,00		420,00	
	Sous Total compte 624					420,00		420,00		420,00	
6256	Missions					66,79		66,79		66,79	
	Sous Total compte 625					66,79		66,79		66,79	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					66,06		66,06		66,06	
	Sous Total compte 628					66,06		66,06		66,06	
	Sous Total compte 62					3 302,85		3 302,85		3 302,85	
6333	Participation des employeurs a la format					1 458,58		1 458,58		1 458,58	
	Sous Total compte 633					1 458,58		1 458,58		1 458,58	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 63					1 458,58		1 458,58		1 458,58	
64111	Rémunération principale					90 636,30		90 636,30		90 636,30	
64112	Indemnité de résidence					341,48		341,48		341,48	
64113	Prime de service					21 183,20		21 183,20		21 183,20	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					2 729,51		2 729,51		2 729,51	
64115	Supplément familial de traitement					1 148,26		1 148,26		1 148,26	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					6 187,36		6 187,36		6 187,36	
641185	Majoration horaire pour travail de nuit					591,62		591,62		591,62	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					1 001,02		1 001,02		1 001,02	
	Sous Total compte 64118					7 780,00		7 780,00		7 780,00	
	Sous Total compte 6411					123 818,75		123 818,75		123 818,75	
64151	Rémunération principale					38 538,94		38 538,94		38 538,94	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					2 564,33		2 564,33		2 564,33	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
641585	Majoration horaire pour travail de nuit					664,86		664,86		664,86	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					1 200,59		1 200,59		1 200,59	
641588	Autres					8 242,93		8 242,93		8 242,93	
	Sous Total compte 64158					12 672,71		12 672,71		12 672,71	
	Sous Total compte 6415					51 211,65		51 211,65		51 211,65	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						266,86		266,86		266,86
	Sous Total compte 641					175 030,40	266,86	175 030,40	266,86	174 763,54	
64511	Cotisations à l'URSSAF					33 859,82		33 859,82		33 859,82	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					2 978,99		2 978,99		2 978,99	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					1 976,83		1 976,83		1 976,83	
64515	Cotisations à la CNRACL					30 763,25		30 763,25		30 763,25	
	Sous Total compte 6451					69 578,89		69 578,89		69 578,89	
	Sous Total compte 645					69 578,89		69 578,89		69 578,89	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6488	Autres charges diverses de personnel					320,54		320,54		320,54	
	Sous Total compte 648					320,54		320,54		320,54	
	Sous Total compte 64					244 929,83	266,86	244 929,83	266,86	244 662,97	
6541	Créances admises en non valeur					939,00		939,00		939,00	
	Sous Total compte 654					939,00		939,00		939,00	
6558	Quote-part résultat autre group					30 331,00		30 331,00		30 331,00	
	Sous Total compte 655					30 331,00		30 331,00		30 331,00	
6582	Pécule					36 000,00		36 000,00		36 000,00	
	Sous Total compte 658					36 000,00		36 000,00		36 000,00	
	Sous Total compte 65					67 270,00		67 270,00		67 270,00	
6611	Interets des emprunts et dettes					72,19	16,36	72,19	16,36	55,83	
	Sous Total compte 661					72,19	16,36	72,19	16,36	55,83	
	Sous Total compte 66					72,19	16,36	72,19	16,36	55,83	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
68112	Immob corporelles					5 641,59		5 641,59		5 641,59	
	Sous Total compte 6811					5 641,59		5 641,59		5 641,59	
	Sous Total compte 681					5 641,59		5 641,59		5 641,59	
	Sous Total compte 68					5 641,59		5 641,59		5 641,59	
	Total classe 6					410 445,64	7 220,22	410 445,64	7 220,22	403 492,28	266,86
7085	Prestations delivrées aux usagers accom						30 535,00		30 535,00		30 535,00
	Sous Total compte 708						30 535,00		30 535,00		30 535,00
	Sous Total compte 70						30 535,00		30 535,00		30 535,00
73212	CHRS						326 325,00		326 325,00		326 325,00
	Sous Total compte 7321						326 325,00		326 325,00		326 325,00
	Sous Total compte 732						326 325,00		326 325,00		326 325,00
	Sous Total compte 73						326 325,00		326 325,00		326 325,00
7482	Fonds d'intervention régional						2 750,00		2 750,00		2 750,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 748						2 750,00		2 750,00		2 750,00
	Sous Total compte 74						2 750,00		2 750,00		2 750,00
7718	Autres						6 937,00		6 937,00		6 937,00
	Sous Total compte 771						6 937,00		6 937,00		6 937,00
778	Autres produits exceptionnels						150,00		150,00		150,00
	Sous Total compte 77						7 087,00		7 087,00		7 087,00
	Total classe 7						366 697,00		366 697,00		366 697,00
	Total général	214 328,09	214 328,09	1 332 402,05	1 368 463,49	416 118,48	380 057,04	1 962 848,62	1 962 848,62	544 457,00	544 457,00

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

COMPTES - LIBELLES	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (1)		RESULTAT DE L'EXERCICE (2)		RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
1-2-39-481-49-59 (BG)		2 388,40		466,98		2 855,38
TOTAL CONSOLIDE				466,98		

BG : Budget Général

BA : Budget Annexe

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes : 1-2-39-481-49-59 (BG)] - [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes non budgétaires : 10685, 10686, 10687, 110, 111,114, 1163, 119, 12, 1412, 1688, 2768]

(2) Solde des opérations budgétaires de l'année

(3) Somme algébrique des colonnes (1) et (2)

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
66 802,92	170 830,38	104 027,46

(4) Soldes débiteurs et soldes créditeurs de la balance de sortie des comptes CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59

(5) = Soldes créditeurs - Soldes débiteurs

COMPTE 10685 (6)	COMPTE 10686 (7)	COMPTE 10687 (8)	COMPTE 110 (9)	COMPTE 111 (10)	COMPTE 119 (11)	COMPTE 114 (12)	COMPTE 1163 (13)	COMPTE 1412 (14)	COMPTE 1688 (15)	COMPTE 2768 (16)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (17)
	18 221,37		82 938,20						12,51		2 855,38

(6) à (16) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie

(17) : Identité du résultat : (17) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (16)

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2023

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Natures des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861							0,00	0,00
Portefeuille								
chrs cap	10 950,00	36 000,00	46 950,00	0,00	36 450,00	36 450,00	10 500,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 861	10 950,00	36 000,00	46 950,00	0,00	36 450,00	36 450,00	10 500,00	0,00
862							0,00	0,00
Correspondant								
chrs cap	3 000,00	36 450,00	39 450,00	0,00	32 700,00	32 700,00	6 750,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 862	3 000,00	36 450,00	39 450,00	0,00	32 700,00	32 700,00	6 750,00	0,00
863							0,00	0,00
Prise en charge titre et valeur								
chrs cap	0,00	32 700,00	32 700,00	13 950,00	36 000,00	49 950,00	0,00	17 250,00
SOUS-TOTAL COMPTE 863	0,00	32 700,00	32 700,00	13 950,00	36 000,00	49 950,00	0,00	17 250,00
TOTAUX	13 950,00	105 150,00	119 100,00	13 950,00	105 150,00	119 100,00	17 250,00	17 250,00

Page des signatures

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2023

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

A , le

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON CHRS** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le



CCAS BESANCON ESCAPADE BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 27/02/2024

Nomenclature M22

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :

Bilan	Etat A1 Page 3 A Page 9
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
Compte de résultat	Etat A2 Page 10 A Page 13
Compte de résultat consolidé	Etat A2 Page 14 A Page 16
Résultats budgétaires de l'exercice	Etat B1 Page 17 A Page 17
Résultats d'exploitation consolidé	Etat B2 Page 18 A Page 18
Affectation des résultats	Etat C1 à C3 Page 19 A Page 21
Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116) ...	Etat C4 Page 22 A Page 22
Opérations budgétaires d'investissement	Etat D1 à D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation	Etat D3 à D4 Page 25 A Page 28
Consommation des crédits de la section d'investissement	Etat D5 Page 29 A Page 30
Consommation des crédits de la section d'exploitation	Etat D5 Page 31 A Page 32
Balance des comptes	Etat E1 Page 33 A Page 47
Renseignements annexes à la balance	Etat E2 Page 48 A Page 49
Situation des valeurs inactives	Etat F Page 50 A Page 50
Signature du compte	Page 51 A Page 51

BILAN (en Euros)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	Concessions et droits similaires, brevet				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions	152 595,04	94 796,42	57 798,62	37 011,42
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, uvres dart ; autres immob	69 805,62	52 866,53	16 939,09	25 465,81
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
Titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		222 400,66	147 662,95	74 737,71	62 477,23

BILAN (en Euros)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	30 748,38		30 748,38	21 653,60
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	111 938,95		111 938,95	70 960,08
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	167,09		167,09	4 250,03	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	142 854,42		142 854,42	96 863,71	

BILAN (en Euros)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser	1,88		1,88	2,13
	Ecart de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	1,88		1,88	2,13
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	365 256,96	147 662,95	217 594,01	159 343,07

BILAN (en Euros)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Apports	125 243,09	124 642,30
	Excédents affectés à linvestissement	8 396,85	8 396,85
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	4 511,71	8 882,41
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire	4 466,55	22 413,74
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par lautorité de tari	-18 946,64	-18 946,64
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de lexercice (excédent ou défi	34 802,02	-22 317,89
	Subventions dinvestissement		
Provisions réglementées destinées à renf			
Autres provisions réglementées			
FONDS PROPRES TOTAL I	158 473,58	123 070,77	

BILAN (en Euros)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



BILAN (en Euros)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 743,33	19 938,31
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres	30 422,65	
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	42 165,98	19 938,31	

BILAN (en Euros)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	16 954,45	16 333,99
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	16 954,45	16 333,99
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	217 594,01	159 343,07

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	268 588,21	231 012,16
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	1 246,89	95,43
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	269 835,10	231 107,59
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	1 483,37	1 591,75

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Services extérieurs et autres	65 476,64	90 466,24
- sur rémunérations	1 990,27	1 757,05
- autres		
- salaires et traitements	223 430,86	224 627,06
- charges sociales	91 003,03	87 371,54
- dotations aux amortissements, aux dépr	11 870,32	11 391,74
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	0,68	
TOTAL II	395 255,17	417 205,38
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-125 420,07	-186 097,79
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-125 420,07	-186 097,79
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	164 762,58	181 727,09
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	164 762,58	181 727,09
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant	4 466,55	17 947,19
- exercices antérieurs	73,94	
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI	4 540,49	17 947,19
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	160 222,09	163 779,90
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	434 597,68	412 834,68
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	399 795,66	435 152,57
RESULTAT DE L'EXERCICE	34 802,02	-22 317,89

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	268 588,21	231 012,16
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	1 246,89	95,43
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	269 835,10	231 107,59
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	1 483,37	1 591,75
Services extérieurs et autres	65 476,64	90 466,24
- sur rémunérations	1 990,27	1 757,05
- autres		
- salaires et traitements	223 430,86	224 627,06
- charges sociales	91 003,03	87 371,54
- dotations aux amortissements, aux dépr	11 870,32	11 391,74
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	0,68	
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	395 255,17	417 205,38
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-125 420,07	-186 097,79

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)		
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-125 420,07	-186 097,79
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	164 762,58	181 727,09
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	164 762,58	181 727,09
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant	4 466,55	17 947,19
- exercices antérieurs	73,94	
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	4 540,49	17 947,19

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	160 222,09	163 779,90
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	434 597,68	412 834,68
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	399 795,66	435 152,57
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	34 802,02	-22 317,89

Résultats budgétaires de l'exercice

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	129 026,00	446 657,55	575 683,55
Titres de recette émis (b)	12 471,11	456 629,66	469 100,77
Réductions de titres (c)	0,00	16 108,60	16 108,60
Recettes nettes (d = b - c)	12 471,11	440 521,06	452 992,17
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	129 026,00	446 657,55	575 683,55
Mandats émis (f)	24 130,80	425 657,35	449 788,15
Annulations de mandats (g)	0,00	19 938,31	19 938,31
Depenses nettes (h = f - g)	24 130,80	405 719,04	429 849,84
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		34 802,02	23 142,33
(h - d) Déficit	11 659,69		

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	34 802,02
BUDGETS ANNEXES	
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	34 802,02

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12
"Résultat de l'exercice"

Détermination du résultat d'exploitation de l'exercice 2022 à affecter au cours de l'exercice 2023

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2022 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2022 (6)
CCAS BESANCON ESCAPADE					
TOTAL					

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe.

Colonne 3 : L'ordonnateur retraite le résultat en retirant les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF

Colonne 4 : Article R.314-52 du CASF : "l'autorité de tarification peut, avant de procéder à l'affectation du résultat, en réformer d'office le montant en écartant les dépenses qui sont manifestement étrangères (.)".

Colonnes 2-3-4-5-6 : Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonne 6 : (6) = (2) + (5) ou si colonne (3) servie (6) = (3) + (5) ou si colonne (4) servie (6) = (4) + (5).

Si les colonnes (3) et (4) sont servies, (6) = (4) + (5) : le résultat retenu par l'autorité de tarification prime.

Tableau général d'affectation des résultats de l'exercice 2022 au cours de l'exercice 2023

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2022 (2)	Reprise des résultats antérieurs (3)						Compte 1064 "Réserve des plus-values nettes" (4)	Compte 10682 "Excédents affectés à l'investissement" (5)	Compte 10685 "Réserve de trésorerie" (6)	Compte 10686 "Réserve de compensation" (7)	Compte 10687 "Réserve de compensation des charges d'amortissement" (8)	Excédent restant à reporter (9)			Déficit restant à reporter (10)			Dépenses de l'exercice 2022 refusées par l'autorité de tarification (11)	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (12)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2022 non opposables (13)				
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF"		Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'article R.314-45du CASF "				
Section d'investissement																									
Section d'exploitation CCAS BESANCON ESCAPADE																									
Total section d'exploitation																									

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonne 2 : Pour la section d'investissement: résultat comptable. Pour la section d'exploitation: résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur (procédure visant à écarter les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF) ou résultat retenu par l'autorité de tarification en application de l'art. R.314-52 du CASF (le résultat retenu par l'autorité de tarification prime sur le résultat retraité par l'ordonnateur). Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonnes 3, 9, 10, 11, 12, 13, 14 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

Colonne 9 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 10 : L'excédent est ici affecté "au financement de mesures d'exploitation[...] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonne 11 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 13 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 14 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonne 15 : cf. état C1 : différence entre colonne (4) et colonne (2)

Colonne 16 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N

Colonne 17 : cf. état C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)

Situation des comptes 110, 111 et 119 à la clôture de l'exercice 2023

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

Intitulé des subdivisions	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110... (2)	Sur l'exercice... 110... (3)	Sur l'exercice... 110... (4)	Sur l'exercice... 111... (5)	Sur l'exercice... 119... (6)	Sur l'exercice... 119... (7)	Sur l'exercice... 119... (8)	Sur l'exercice... 119... (9)	Sur l'exercice... 119... (10)	Sur l'exercice... 119... (11)
(1)										
CCAS BESANCON ESCAPADE										
Total par compte(a)										

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonnes 2 et 4 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 3 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 5 : Il s'agit de l'excédent affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonnes 6 et 7 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 8 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonnes 9, 10 et 11 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonnes 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 et 11. Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

(a) : Comptes 110, 111 et 119 égal au montant du poste correspondant apparaissant au bilan.

Tableau de suivi des amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161)

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

		Exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé (= exercice de détermination du résultat)(2)																		
	 (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5)									
Exercice de constatation de l'amortissement comptable différé (= exercice de détermination du résultat) (1)	2023(3)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			
 (4)																			

(1) : L'affectation au compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(2) : La reprise du compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(3) : Doivent apparaître sur la ligne "2023":

-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2023 et ceux qui auraient du être comptabilisés au vu du nouveau plan d'amortissements (régularisation en balance d'entrée)

-les amortissements comptables excédentaires différés constatés au titre de l'exercice 2023 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2024).

(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.

(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON ESCAPADE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
2013	Frais d'évaluation		6 912,00		6 912,00				6 912,00
20	Immobilisations incorporelles		6 912,00		6 912,00				6 912,00
2188	Autres immobilisations corporelles	2 114,00			2 114,00	141,60		141,60	1 972,40
21	Immob corporelles	2 114,00			2 114,00	141,60		141,60	1 972,40
2313	Constructions en cours sur sol propre	120 000,00			120 000,00	23 989,20		23 989,20	96 010,80
23	Immobilisations en cours	120 000,00			120 000,00	23 989,20		23 989,20	96 010,80
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	122 114,00	6 912,00		129 026,00	24 130,80		24 130,80	104 895,20

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON ESCAPADE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
001	Excédit ou déficit invest report		70 561,92		70 561,92				70 561,92
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)					600,79		600,79	-600,79
10	Apports, dotations et réserves					600,79		600,79	-600,79
1641	Emprunts en euros	108 860,00	-63 649,92		45 210,08				45 210,08
16	Emprunts et dettes assimilées	108 860,00	-63 649,92		45 210,08				45 210,08
28135	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions	2 699,00			2 699,00	1 565,00		1 565,00	1 134,00
28145	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions (IGAAC)	1 637,00			1 637,00	1 637,00		1 637,00	
28182	Amortissements matériel de transport	6 319,00			6 319,00	6 319,00		6 319,00	
28184	Amortissements mobilier	799,00			799,00	799,00		799,00	
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	1 800,00			1 800,00	1 550,32		1 550,32	249,68
28	Amort des immobilisations	13 254,00			13 254,00	11 870,32		11 870,32	1 383,68
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	122 114,00	6 912,00		129 026,00	12 471,11		12 471,11	116 554,89

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON ESCAPADE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
60622	Produits d'entretien	1 300,00		-329,87	970,13	970,13		970,13	
606268	Autres fournitures hôtelières	2 200,00		-1 496,22	703,78	398,08		398,08	305,70
6066	Fournitures médicales	350,00			350,00	115,16		115,16	234,84
62428	Autres transports d'usagers	49 200,00			49 200,00	49 200,00		49 200,00	
6262	Frais de télécommunications	500,00			500,00	487,39		487,39	12,61
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur			332,00	332,00	2 730,65	2 400,00	330,65	1,35
6287	Remboursement de frais	7 000,00		1 494,09	8 494,09	8 494,09		8 494,09	
011	Dépenses afférentes exploit courante	60 550,00			60 550,00	62 395,50	2 400,00	59 995,50	554,50
62113	Personnel medical et paramedical	21 000,00			21 000,00	10 477,49	7 582,15	2 895,34	18 104,66
6228	Divers	5 999,00		-5 689,00	310,00	9 956,16	9 956,16		310,00
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	1 254,00		748,95	2 002,95	1 990,27		1 990,27	12,68
64111	Rémunération principale	136 034,00		-34 069,52	101 964,48	100 951,99		100 951,99	1 012,49
64112	Indemnité de résidence	120,00		-99,56	20,44	20,44		20,44	
64113-6	Prime de service	6 531,00		3 155,21	9 686,21				9 686,21
64113	Prime de service	6 566,00		5 307,00	11 873,00	21 549,66		21 549,66	-9 676,66
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)			269,56	269,56	267,86		267,86	1,70
64115	Supplément familial de traitement			465,00	465,00	461,82		461,82	3,18

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON ESCAPADE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)			8 470,00	8 470,00	8 380,68		8 380,68	89,32
641183	Prime Grand âge			2 847,00	2 847,00	2 832,00		2 832,00	15,00
64131	Rémunération principale	12 778,00		9 185,00	21 963,00	21 952,64		21 952,64	10,36
64151	Rémunération principale	15 857,00	45 431,40	-4 588,73	56 699,67	48 830,19		48 830,19	7 869,48
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)			4 800,00	4 800,00	2 573,01		2 573,01	2 226,99
641583	Prime Grand âge			2 058,00	2 058,00	1 289,49		1 289,49	768,51
641588	Autres	14 736,00		1 975,00	16 711,00	18 996,26		18 996,26	-2 285,26
641588-6	Autres	6 106,00		-882,12	5 223,88				5 223,88
64511	Cotisations à l'URSSAF	31 379,00	19 470,60	2 149,72	52 999,32	50 997,27		50 997,27	2 002,05
64513	Cotisations aux caisses de retraite	2 667,00		2 353,57	5 020,57	4 976,21		4 976,21	44,36
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	2 007,00		1 871,00	3 878,00	3 822,07		3 822,07	55,93
64515	Cotisations à la CNRACL	31 043,00		442,92	31 485,92	31 443,66		31 443,66	42,26
6475	Médecine du travail	309,00		-103,00	206,00				206,00
6488	Autres charges diverses de personnel	1 799,00		-666,00	1 133,00	1 012,02		1 012,02	120,98
012	Dépenses afférentes au personnel	296 185,00	64 902,00		361 087,00	342 781,19	17 538,31	325 242,88	35 844,12
61352	Équipements	800,00			800,00	550,51		550,51	249,49
61558	Services extérieurs - entretien autres matériels	2 300,00			2 300,00	22,90		22,90	2 277,10

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON ESCAPADE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
6163	Primes d'assurance - assurance transport	500,00			500,00	500,00		500,00	
6182	Documentation generale et technique	600,00		-1,00	599,00	23,00		23,00	576,00
6188	Autres frais divers	3 000,00			3 000,00	2 970,63		2 970,63	29,37
627	Services bancaires et assimilés			3,00	3,00	2,13		2,13	0,87
6541	Créances admises en non valeur			1,00	1,00	0,68		0,68	0,32
673	Titres annulés exercices antérieurs	100,00		-3,00	97,00	73,94		73,94	23,06
678	Autres charges exceptionnelles	4 466,55			4 466,55	4 466,55		4 466,55	
68112	Immobilisations corporelles	13 254,00			13 254,00	11 870,32		11 870,32	1 383,68
016	Dépenses afférentes à la structure	25 020,55			25 020,55	20 480,66		20 480,66	4 539,89
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	381 755,55	64 902,00		446 657,55	425 657,35	19 938,31	405 719,04	40 938,51

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON ESCAPADE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté	4 466,55			4 466,55				4 466,55
7311132	Forfait de prise en charge des frais de transport	171 546,45	31 902,00		203 448,45	222 625,94	15 510,49	207 115,45	-3 667,00
73418	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	83 990,00			83 990,00	62 070,87	598,11	61 472,76	22 517,24
017	Produits de la tarification	255 536,45	31 902,00		287 438,45	284 696,81	16 108,60	268 588,21	18 850,24
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical					5 687,20		5 687,20	-5 687,20
6459	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance					236,18		236,18	-236,18
744	FCTVA					1 246,89		1 246,89	-1 246,89
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00			10,00				10,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	10,00			10,00	7 170,27		7 170,27	-7 160,27
7712	Subventions d'équilibre	69 676,00	33 000,00		102 676,00	107 312,37		107 312,37	-4 636,37
7718	Autres					3 783,66		3 783,66	-3 783,66
778	Autres produits exceptionnels	52 066,55			52 066,55	53 666,55		53 666,55	-1 600,00
019	Prod finan et prod non encaissables	121 742,55	33 000,00		154 742,55	164 762,58		164 762,58	-10 020,03
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	381 755,55	64 902,00		446 657,55	456 629,66	16 108,60	440 521,06	6 136,49

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
20	Immobilisations incorporelles		6 912,00	6 912,00				6 912,00
21	Immob corporelles	2 114,00		2 114,00	141,60		141,60	1 972,40
23	Immobilisations en cours	120 000,00		120 000,00	23 989,20		23 989,20	96 010,80
Total		122 114,00	6 912,00	129 026,00	24 130,80		24 130,80	104 895,20

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
001	Excédit ou déficit invest report		70 561,92	70 561,92			70 561,92	70 561,92
10	Apports, dotations et réserves				600,79		600,79	-600,79
16	Emprunts et dettes assimilées	108 860,00	-63 649,92	45 210,08				45 210,08
28	Amort des immobilisations	13 254,00		13 254,00	11 870,32		11 870,32	1 383,68
Total		122 114,00	6 912,00	129 026,00	12 471,11		12 471,11	116 554,89

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	60 550,00		60 550,00	62 395,50	2 400,00	59 995,50	554,50
012	Dépenses afférentes au personnel	296 185,00	64 902,00	361 087,00	342 781,19	17 538,31	325 242,88	35 844,12
016	Dépenses afférentes à la structure	25 020,55		25 020,55	20 480,66		20 480,66	4 539,89
Total		381 755,55	64 902,00	446 657,55	425 657,35	19 938,31	405 719,04	40 938,51

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté	4 466,55		4 466,55				4 466,55
017	Produits de la tarification	255 536,45	31 902,00	287 438,45	284 696,81	16 108,60	268 588,21	18 850,24
018	Autres produits relatifs à exploitation	10,00		10,00	7 170,27		7 170,27	-7 160,27
019	Prod finan et prod non encaissables	121 742,55	33 000,00	154 742,55	164 762,58		164 762,58	-10 020,03
Total		381 755,55	64 902,00	446 657,55	456 629,66	16 108,60	440 521,06	6 136,49

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		34 944,98				600,79		35 545,77		35 545,77
	Sous Total compte 1022		34 944,98				600,79		35 545,77		35 545,77
	Sous Total compte 102		34 944,98				600,79		35 545,77		35 545,77
10682	Réserves affectées à l'investissement		8 396,85						8 396,85		8 396,85
106868	Autres activités art L.312-1 CASF		8 882,41	4 370,70				4 370,70	8 882,41		4 511,71
	Sous Total compte 10686		8 882,41	4 370,70				4 370,70	8 882,41		4 511,71
	Sous Total compte 1068		17 279,26	4 370,70				4 370,70	17 279,26		12 908,56
	Sous Total compte 106		17 279,26	4 370,70				4 370,70	17 279,26		12 908,56
	Sous Total compte 10		52 224,24	4 370,70			600,79	4 370,70	52 825,03		48 454,33
1100	Activité principale		22 413,74	17 947,19				17 947,19	22 413,74		4 466,55
	Sous Total compte 110		22 413,74	17 947,19				17 947,19	22 413,74		4 466,55
11410	Activité principale	18 946,64						18 946,64		18 946,64	
	Sous Total compte 1141	18 946,64						18 946,64		18 946,64	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 114	18 946,64						18 946,64		18 946,64	
1190	Activité principale			4 370,70	4 370,70			4 370,70	4 370,70		0,00
	Sous Total compte 119			4 370,70	4 370,70			4 370,70	4 370,70		0,00
	Sous Total compte 11	18 946,64	22 413,74	22 317,89	4 370,70			41 264,53	26 784,44	14 480,09	
12	Résultat exercice excéd déficit	22 317,89			22 317,89			22 317,89	22 317,89		0,00
	Sous Total compte 12	22 317,89			22 317,89			22 317,89	22 317,89		0,00
181	Cpte liaison : affectation à...		89 697,32						89 697,32		89 697,32
	Sous Total compte 18		89 697,32						89 697,32		89 697,32
	Total classe 1	41 264,53	164 335,30	26 688,59	26 688,59		600,79	67 953,12	191 624,68	18 946,64	142 618,20
2135	Instal gales agenct amégts const	26 166,69		23 989,20	57,61			50 155,89	57,61	50 098,28	
	Sous Total compte 213	26 166,69		23 989,20	57,61			50 155,89	57,61	50 098,28	
2145	Const sol autrui	127 783,96			25 287,20			127 783,96	25 287,20	102 496,76	
	instal agenct amégat										
	Sous Total compte 214	127 783,96			25 287,20			127 783,96	25 287,20	102 496,76	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2182	Mat de transport	47 223,81						47 223,81		47 223,81	
2184	Mobilier	14 238,86			2 801,75			14 238,86	2 801,75	11 437,11	
2188	Autres immobilisations corporelles	11 529,10			526,00	141,60		11 670,70	526,00	11 144,70	
	Sous Total compte 218	72 991,77			3 327,75	141,60		73 133,37	3 327,75	69 805,62	
	Sous Total compte 21	226 942,42		23 989,20	28 672,56	141,60		251 073,22	28 672,56	222 400,66	
2313	Constructions en cours sur sol propre				23 989,20	23 989,20		23 989,20	23 989,20		0,00
	Sous Total compte 231				23 989,20	23 989,20		23 989,20	23 989,20		0,00
	Sous Total compte 23				23 989,20	23 989,20		23 989,20	23 989,20		0,00
28135	Amort instal gales agencé amégat constru		4 243,85	57,61			1 565,00	57,61	5 808,85		5 751,24
	Sous Total compte 2813		4 243,85	57,61			1 565,00	57,61	5 808,85		5 751,24
28145	Amort instal gales agencé amégat constru		112 695,38	25 287,20			1 637,00	25 287,20	114 332,38		89 045,18
	Sous Total compte 2814		112 695,38	25 287,20			1 637,00	25 287,20	114 332,38		89 045,18
28182	Amort mat transport		34 583,00				6 319,00		40 902,00		40 902,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28184	Amort mobilier		7 037,93	2 801,75			799,00	2 801,75	7 836,93		5 035,18
28188	Amort autres immob corporelles		5 905,03	526,00			1 550,32	526,00	7 455,35		6 929,35
	Sous Total compte 2818		47 525,96	3 327,75			8 668,32	3 327,75	56 194,28		52 866,53
	Sous Total compte 281		164 465,19	28 672,56			11 870,32	28 672,56	176 335,51		147 662,95
	Sous Total compte 28		164 465,19	28 672,56			11 870,32	28 672,56	176 335,51		147 662,95
	Total classe 2	226 942,42	164 465,19	52 661,76	52 661,76	24 130,80	11 870,32	303 734,98	228 997,27	222 400,66	147 662,95
4011	Fournisseurs			75 294,46	75 294,46			75 294,46	75 294,46		0,00
	Sous Total compte 401			75 294,46	75 294,46			75 294,46	75 294,46		0,00
4041	Fournis achats immob			23 989,20	23 989,20			23 989,20	23 989,20		0,00
	Sous Total compte 404			23 989,20	23 989,20			23 989,20	23 989,20		0,00
408	Fournis factures non parvenues		19 938,31	19 938,31	11 743,33			19 938,31	31 681,64		11 743,33
	Sous Total compte 40		19 938,31	119 221,97	111 026,99			119 221,97	130 965,30		11 743,33
4111	Usagers - amiable	6 143,11		111 270,87	107 287,05			117 413,98	107 287,05	10 126,93	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 411	6 143,11		111 270,87	107 287,05			117 413,98	107 287,05	10 126,93	
4152	Créanc irrecouv anv par cons admin			0,68	0,68			0,68	0,68		0,00
	Sous Total compte 415			0,68	0,68			0,68	0,68		0,00
418	Redevables - produits à recevoir	15 510,49		20 621,45	15 510,49			36 131,94	15 510,49	20 621,45	
	Sous Total compte 41	21 653,60		131 893,00	122 798,22			153 546,60	122 798,22	30 748,38	
421	Personnel - rémunérations dues			177 912,98	177 912,98			177 912,98	177 912,98		0,00
	Sous Total compte 42			177 912,98	177 912,98			177 912,98	177 912,98		0,00
431	Sécurite sociale			85 176,37	85 176,37			85 176,37	85 176,37		0,00
437	Autres organismes sociaux			55 780,21	55 780,21			55 780,21	55 780,21		0,00
	Sous Total compte 43			140 956,58	140 956,58			140 956,58	140 956,58		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			3 477,98	3 477,98			3 477,98	3 477,98		0,00
	Sous Total compte 442			3 477,98	3 477,98			3 477,98	3 477,98		0,00
	Sous Total compte 44			3 477,98	3 477,98			3 477,98	3 477,98		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
451015	Cpte rattach avec le budget principal	53 012,89		290 220,72	369 189,71			343 233,61	369 189,71		25 956,10
	Sous Total compte 451	53 012,89		290 220,72	369 189,71			343 233,61	369 189,71		25 956,10
	Sous Total compte 45	53 012,89		290 220,72	369 189,71			343 233,61	369 189,71		25 956,10
466	Excédnt de verSEment			540,29	540,29			540,29	540,29		0,00
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs divers			73,94	4 540,49			73,94	4 540,49		4 466,55
46721	Débiteurs divers - amiable	17 947,19		115 722,61	21 730,85			133 669,80	21 730,85	111 938,95	
	Sous Total compte 4672	17 947,19		115 722,61	21 730,85			133 669,80	21 730,85	111 938,95	
	Sous Total compte 467	17 947,19		115 796,55	26 271,34			133 743,74	26 271,34	107 472,40	
	Sous Total compte 46	17 947,19		116 336,84	26 811,63			134 284,03	26 811,63	107 472,40	
4713	Recettes perçues avant émission titres		16 333,99	209 615,52	210 235,98			209 615,52	226 569,97		16 954,45
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			598,11	598,11			598,11	598,11		0,00
	Sous Total compte 47141			598,11	598,11			598,11	598,11		0,00
	Sous Total compte 4714			598,11	598,11			598,11	598,11		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4718	Autres recettes à régulariser			1 847,68	1 847,68			1 847,68	1 847,68		0,00
	Sous Total compte 471		16 333,99	212 061,31	212 681,77			212 061,31	229 015,76		16 954,45
4722	DACR commission carte bancaire	2,13		1,88	2,13			4,01	2,13	1,88	
	Sous Total compte 472	2,13		1,88	2,13			4,01	2,13	1,88	
4731	Redevables sur rôle			62 070,87	62 070,87			62 070,87	62 070,87		0,00
4737	Produits sur rôle			62 070,87	62 070,87			62 070,87	62 070,87		0,00
	Sous Total compte 473			124 141,74	124 141,74			124 141,74	124 141,74		0,00
	Sous Total compte 47	2,13	16 333,99	336 204,93	336 825,64			336 207,06	353 159,63		16 952,57
	Total classe 4	92 615,81	36 272,30	1 316 225,00	1 288 999,73			1 408 840,81	1 325 272,03	142 689,21	59 120,43
5118	Autres valeurs à l'encaissement	4 250,03		44 637,89	48 720,83			48 887,92	48 720,83	167,09	
	Sous Total compte 511	4 250,03		44 637,89	48 720,83			48 887,92	48 720,83	167,09	
	Sous Total compte 51	4 250,03		44 637,89	48 720,83			48 887,92	48 720,83	167,09	
580	Opérations d'ordre budgétaires			11 870,32	11 870,32			11 870,32	11 870,32		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 58			11 870,32	11 870,32			11 870,32	11 870,32		0,00
	Total classe 5	4 250,03		56 508,21	60 591,15			60 758,24	60 591,15	167,09	
60622	Produits d'entretien					970,13		970,13		970,13	
606268	Autres fournitures hôtelières					398,08		398,08		398,08	
	Sous Total compte 60626					398,08		398,08		398,08	
	Sous Total compte 6062					1 368,21		1 368,21		1 368,21	
6066	Fournitures médicales					115,16		115,16		115,16	
	Sous Total compte 606					1 483,37		1 483,37		1 483,37	
	Sous Total compte 60					1 483,37		1 483,37		1 483,37	
61352	Équipements					550,51		550,51		550,51	
	Sous Total compte 6135					550,51		550,51		550,51	
	Sous Total compte 613					550,51		550,51		550,51	
61558	Entretien autres matériels					22,90		22,90		22,90	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6155					22,90		22,90		22,90	
	Sous Total compte 615					22,90		22,90		22,90	
6163	Primes d'assurance - assurance transport					500,00		500,00		500,00	
	Sous Total compte 616					500,00		500,00		500,00	
6182	Documentation generale et technique					23,00		23,00		23,00	
6188	Autres frais divers					2 970,63		2 970,63		2 970,63	
	Sous Total compte 618					2 993,63		2 993,63		2 993,63	
	Sous Total compte 61					4 067,04		4 067,04		4 067,04	
62113	Personnel medical et paramedical					10 477,49	7 582,15	10 477,49	7 582,15	2 895,34	
	Sous Total compte 6211					10 477,49	7 582,15	10 477,49	7 582,15	2 895,34	
	Sous Total compte 621					10 477,49	7 582,15	10 477,49	7 582,15	2 895,34	
6228	Divers					9 956,16	9 956,16	9 956,16	9 956,16		0,00
	Sous Total compte 622					9 956,16	9 956,16	9 956,16	9 956,16		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
62428	Autres transports d'usagers					49 200,00		49 200,00		49 200,00	
	Sous Total compte 6242					49 200,00		49 200,00		49 200,00	
	Sous Total compte 624					49 200,00		49 200,00		49 200,00	
6262	Frais de télécommunications					487,39		487,39		487,39	
	Sous Total compte 626					487,39		487,39		487,39	
627	Services bancaires et assimilés					2,13		2,13		2,13	
6283	Prestation de nettoyage à l'extérieur					2 730,65	2 400,00	2 730,65	2 400,00	330,65	
6287	Remboursement de frais					8 494,09		8 494,09		8 494,09	
	Sous Total compte 628					11 224,74	2 400,00	11 224,74	2 400,00	8 824,74	
	Sous Total compte 62					81 347,91	19 938,31	81 347,91	19 938,31	61 409,60	
6333	Participation des employeurs à la formation					1 990,27		1 990,27		1 990,27	
	Sous Total compte 633					1 990,27		1 990,27		1 990,27	
	Sous Total compte 63					1 990,27		1 990,27		1 990,27	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64111	Rémunération principale					100 951,99		100 951,99		100 951,99	
64112	Indemnité de résidence					20,44		20,44		20,44	
64113	Prime de service					21 549,66		21 549,66		21 549,66	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					267,86		267,86		267,86	
64115	Supplément familial de traitement					461,82		461,82		461,82	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					8 380,68		8 380,68		8 380,68	
641183	Prime Grand âge					2 832,00		2 832,00		2 832,00	
	Sous Total compte 64118					11 212,68		11 212,68		11 212,68	
	Sous Total compte 6411					134 464,45		134 464,45		134 464,45	
64131	Rémunération principale					21 952,64		21 952,64		21 952,64	
	Sous Total compte 6413					21 952,64		21 952,64		21 952,64	
64151	Rémunération principale					48 830,19		48 830,19		48 830,19	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					2 573,01		2 573,01		2 573,01	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
641583	Prime Grand âge					1 289,49		1 289,49		1 289,49	
641588	Autres					18 996,26		18 996,26		18 996,26	
	Sous Total compte 64158					22 858,76		22 858,76		22 858,76	
	Sous Total compte 6415					71 688,95		71 688,95		71 688,95	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						5 687,20		5 687,20		5 687,20
	Sous Total compte 641					228 106,04	5 687,20	228 106,04	5 687,20	222 418,84	
64511	Cotisations à l'URSSAF					50 997,27		50 997,27		50 997,27	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					4 976,21		4 976,21		4 976,21	
64514	Cotisations à l'ASEDIC					3 822,07		3 822,07		3 822,07	
64515	Cotisations à la CNRACL					31 443,66		31 443,66		31 443,66	
	Sous Total compte 6451					91 239,21		91 239,21		91 239,21	
6459	Rembst charges de sécu soc						236,18		236,18		236,18
	Sous Total compte 645					91 239,21	236,18	91 239,21	236,18	91 003,03	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6488	Autres charges diverses de personnel					1 012,02		1 012,02		1 012,02	
	Sous Total compte 648					1 012,02		1 012,02		1 012,02	
	Sous Total compte 64					320 357,27	5 923,38	320 357,27	5 923,38	314 433,89	
6541	Créances admises en non valeur					0,68		0,68		0,68	
	Sous Total compte 654					0,68		0,68		0,68	
	Sous Total compte 65					0,68		0,68		0,68	
673	Titres annulés exercices antérieurs					73,94		73,94		73,94	
678	Autres charges exceptionnelles					4 466,55		4 466,55		4 466,55	
	Sous Total compte 67					4 540,49		4 540,49		4 540,49	
68112	Immob corporelles					11 870,32		11 870,32		11 870,32	
	Sous Total compte 6811					11 870,32		11 870,32		11 870,32	
	Sous Total compte 681					11 870,32		11 870,32		11 870,32	
	Sous Total compte 68					11 870,32		11 870,32		11 870,32	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 6					425 657,35	25 861,69	425 657,35	25 861,69	405 719,04	5 923,38
7311132	Forfait prise en charge frais transport					15 510,49	222 625,94	15 510,49	222 625,94		207 115,45
	Sous Total compte 731113					15 510,49	222 625,94	15 510,49	222 625,94		207 115,45
	Sous Total compte 73111					15 510,49	222 625,94	15 510,49	222 625,94		207 115,45
	Sous Total compte 7311					15 510,49	222 625,94	15 510,49	222 625,94		207 115,45
	Sous Total compte 731					15 510,49	222 625,94	15 510,49	222 625,94		207 115,45
73418	Autres ESMS					598,11	62 070,87	598,11	62 070,87		61 472,76
	Sous Total compte 7341					598,11	62 070,87	598,11	62 070,87		61 472,76
	Sous Total compte 734					598,11	62 070,87	598,11	62 070,87		61 472,76
	Sous Total compte 73					16 108,60	284 696,81	16 108,60	284 696,81		268 588,21
744	FCTVA						1 246,89		1 246,89		1 246,89
	Sous Total compte 74						1 246,89		1 246,89		1 246,89
7712	Subventions d'équilibre						107 312,37		107 312,37		107 312,37

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7718	Autres						3 783,66		3 783,66		3 783,66
	Sous Total compte 771						111 096,03		111 096,03		111 096,03
778	Autres produits exceptionnels						53 666,55		53 666,55		53 666,55
	Sous Total compte 77						164 762,58		164 762,58		164 762,58
	Total classe 7					16 108,60	450 706,28	16 108,60	450 706,28		434 597,68
	Total général	365 072,79	365 072,79	1 452 083,56	1 428 941,23	465 896,75	489 039,08	2 283 053,10	2 283 053,10	789 922,64	789 922,64

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

COMPTES - LIBELLES	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (1)		RESULTAT DE L'EXERCICE (2)		RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
1-2-39-481-49-59 (BG)		70 561,92	11 659,69			58 902,23
TOTAL CONSOLIDE			11 659,69			

BG : Budget Général

BA : Budget Annexe

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes : 1-2-39-481-49-59 (BG)] - [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes non budgétaires : 10685, 10686, 10687, 110, 111,114, 1163, 119, 12, 1412, 1688, 2768]

(2) Solde des opérations budgétaires de l'année

(3) Somme algébrique des colonnes (1) et (2)

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
241 347,30	290 281,15	48 933,85

(4) Soldes débiteurs et soldes créditeurs de la balance de sortie des comptes CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59

(5) = Soldes créditeurs - Soldes débiteurs

COMPTE 10685 (6)	COMPTE 10686 (7)	COMPTE 10687 (8)	COMPTE 110 (9)	COMPTE 111 (10)	COMPTE 119 (11)	COMPTE 114 (12)	COMPTE 1163 (13)	COMPTE 1412 (14)	COMPTE 1688 (15)	COMPTE 2768 (16)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (17)
	4 511,71		4 466,55			-18 946,64					58 902,23

(6) à (16) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie

(17) : Identité du résultat : (17) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (16)

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2023

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Natures des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2023

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

A , le

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON ESCAPADE** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le

CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 27/02/2024

Nomenclature M22

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :

Bilan	Etat A1 Page 3 A Page 9
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
Compte de résultat	Etat A2 Page 10 A Page 13
Compte de résultat consolidé	Etat A2 Page 14 A Page 16
Résultats budgétaires de l'exercice	Etat B1 Page 17 A Page 17
Résultats d'exploitation consolidé	Etat B2 Page 18 A Page 18
Affectation des résultats	Etat C1 à C3 Page 19 A Page 21
Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116) ...	Etat C4 Page 22 A Page 22
Opérations budgétaires d'investissement	Etat D1 à D2 Page 23 A Page 25
Opérations budgétaires d'exploitation	Etat D3 à D4 Page 26 A Page 29
Consommation des crédits de la section d'investissement	Etat D5 Page 30 A Page 31
Consommation des crédits de la section d'exploitation	Etat D5 Page 32 A Page 33
Balance des comptes	Etat E1 Page 34 A Page 46
Renseignements annexes à la balance	Etat E2 Page 47 A Page 48
Situation des valeurs inactives	Etat F Page 49 A Page 49
Signature du compte	Page 50 A Page 50

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	6 342,50	3 462,50	2 880,00	694,50
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	Concessions et droits similaires, brevet				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions	11 362,53	2 976,00	8 386,53	9 142,53
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, uvres dart ; autres immob	117 059,02	50 677,30	66 381,72	45 820,50
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
Titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		134 764,05	57 115,80	77 648,25	55 657,53

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	10 222,00		10 222,00	51 566,00
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	270 914,07		270 914,07	331 357,47
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES					
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	281 136,07		281 136,07	382 923,47	

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecarts de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	415 900,12	57 115,80	358 784,32	438 581,00

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Apports	14 686,70	13 651,09
	Excédents affectés à linvestissement	71 800,48	71 800,48
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	126 678,92	126 678,92
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire	97 227,72	127 596,77
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par lautorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de lexercice (excédent ou défi	-49 423,15	-30 369,05
	Subventions dinvestissement	77 339,00	44 835,00
	Provisions réglementées destinées à renf		
Autres provisions réglementées			
FONDS PROPRES TOTAL I	338 309,67	354 193,21	

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 627,65	20 018,50
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
Autres			
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	14 627,65	20 018,50	

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	5 847,00	64 369,29
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	5 847,00	64 369,29
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	358 784,32	438 581,00

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	512 636,00	480 368,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	512 636,00	480 368,00
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	6 936,54	7 520,15

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Services extérieurs et autres	172 070,82	165 271,74
- sur rémunérations	2 060,66	1 760,68
- autres	13,76	
- salaires et traitements	238 348,06	206 102,90
- charges sociales	95 167,51	84 979,61
- dotations aux amortissements, aux dépr	12 327,80	11 911,97
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	42 467,00	40 523,00
TOTAL II	569 392,15	518 070,05
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-56 756,15	-37 702,05
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-56 756,15	-37 702,05
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	7 333,00	7 333,00
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	7 333,00	7 333,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	7 333,00	7 333,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	519 969,00	487 701,00
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	569 392,15	518 070,05
RESULTAT DE L'EXERCICE	-49 423,15	-30 369,05

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	512 636,00	480 368,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	512 636,00	480 368,00
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	6 936,54	7 520,15
Services extérieurs et autres	172 070,82	165 271,74
- sur rémunérations	2 060,66	1 760,68
- autres	13,76	
- salaires et traitements	238 348,06	206 102,90
- charges sociales	95 167,51	84 979,61
- dotations aux amortissements, aux dépr	12 327,80	11 911,97
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	42 467,00	40 523,00
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	569 392,15	518 070,05
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-56 756,15	-37 702,05

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)		
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-56 756,15	-37 702,05
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	7 333,00	7 333,00
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	7 333,00	7 333,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	7 333,00	7 333,00
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	519 969,00	487 701,00
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	569 392,15	518 070,05
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	-49 423,15	-30 369,05

Résultats budgétaires de l'exercice

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	127 836,04	587 736,00	715 572,04
Titres de recette émis (b)	53 200,41	571 869,83	625 070,24
Réductions de titres (c)	0,00	51 566,00	51 566,00
Recettes nettes (d = b - c)	53 200,41	520 303,83	573 504,24
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	127 836,04	587 736,00	715 572,04
Mandats émis (f)	41 651,52	592 319,48	633 971,00
Annulations de mandats (g)	0,00	22 592,50	22 592,50
Depenses nettes (h = f - g)	41 651,52	569 726,98	611 378,50
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	11 548,89		
(h - d) Déficit		49 423,15	37 874,26

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	-49 423,15
BUDGETS ANNEXES	
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	-49 423,15

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12
"Résultat de l'exercice"

Détermination du résultat d'exploitation de l'exercice 2022 à affecter au cours de l'exercice 2023

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2022 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2022 (6)
CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS					
TOTAL					

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe.

Colonne 3 : L'ordonnateur retraits le résultat en retirant les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF

Colonne 4 : Article R.314-52 du CASF : "l'autorité de tarification peut, avant de procéder à l'affectation du résultat, en réformer d'office le montant en écartant les dépenses qui sont manifestement étrangères (.)".

Colonnes 2-3-4-5-6 : Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonne 6 : (6) = (2) + (5) ou si colonne (3) servie (6) = (3) + (5) ou si colonne (4) servie (6) = (4) + (5).

Si les colonnes (3) et (4) sont servies, (6) = (4) + (5) : le résultat retenu par l'autorité de tarification prime.

Tableau général d'affectation des résultats de l'exercice 2022 au cours de l'exercice 2023

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2022 (2)	Reprise des résultats antérieurs (3)						Compte 1064 "Réserve des plus-values nettes" (4)	Compte 10682 "Excédents affectés à l'investissement" (5)	Compte 10685 "Réserve de trésorerie" (6)	Compte 10686 "Réserve de compensation" (7)	Compte 10687 "Réserve de compensation des charges d'amortissement" (8)	Excédent restant à reporter (9)			Déficit restant à reporter (10)			Dépenses de l'exercice 2022 refusées par l'autorité de tarification (11)	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (12)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2022 non opposables (13)				
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF"		Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF"				
Section d'investissement																									
Section d'exploitation CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS																									
Total section d'exploitation																									

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonne 2 : Pour la section d'investissement: résultat comptable. Pour la section d'exploitation: résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur (procédure visant à écarter les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF) ou résultat retenu par l'autorité de tarification en application de l'art. R.314-52 du CASF (le résultat retenu par l'autorité de tarification prime sur le résultat retraité par l'ordonnateur). Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonnes 3, 9, 10, 11, 12, 13, 14 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

Colonne 9 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 10 : L'excédent est ici affecté "au financement de mesures d'exploitation[...] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonne 11 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 13 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 14 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonne 15 : cf. état C1 : différence entre colonne (4) et colonne (2)

Colonne 16 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N

Colonne 17 : cf. état C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)

Situation des comptes 110, 111 et 119 à la clôture de l'exercice 2023

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

Intitulé des subdivisions (1)	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110... (2)	Sur l'exercice... 110... (3)	Sur l'exercice... 110... (4)	Sur l'exercice... 111... (5)	Sur l'exercice... 119... (6)	Sur l'exercice... 119... (7)	Sur l'exercice... 119... (8)	Sur l'exercice... 119... (9)	Sur l'exercice... 119... (10)	Sur l'exercice... 119... (11)
CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS										
Total par compte(a)										

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonnes 2 et 4 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 3 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 5 : Il s'agit de l'excédent affecté "au financement de mesures d'exploitation[...] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonnes 6 et 7 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 8 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonnes 9, 10 et 11 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonnes 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 et 11. Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

(a) : Comptes 110, 111 et 119 égal au montant du poste correspondant apparaissant au bilan.

Tableau de suivi des amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

		Exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé (= exercice de détermination du résultat)(2)																			
	 (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5)										
Exercice de constatation de l'amortissement comptable différé (= exercice de détermination du résultat) (1)	2023(3)																				
 (4)																				
 (4)																				
 (4)																				
 (4)																				
 (4)																				
 (4)																				
 (4)																				
 (4)																				
 (4)																				
 (4)																				

- (1) : L'affectation au compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.
- (2) : La reprise du compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.
- (3) : Doivent apparaître sur la ligne "2023":
 -la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2023 et ceux qui auraient du être comptabilisés au vu du nouveau plan d'amortissements (régularisation en balance d'entrée)
 -les amortissements comptables excédentaires différés constatés au titre de l'exercice 2023 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2024).
- (4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.
- (5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
003	Excédit prévisionnel invest		47 971,51		47 971,51				47 971,51
1391	Etat	7 333,00			7 333,00	7 333,00		7 333,00	
13	Subv invest	7 333,00			7 333,00	7 333,00		7 333,00	
2013	Frais d'évaluation	2 880,00			2 880,00	2 880,00		2 880,00	
20	Immobilisations incorporelles	2 880,00			2 880,00	2 880,00		2 880,00	
2182	Matériel de transport	27 917,86		0,01	27 917,87	27 917,87		27 917,87	
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	826,29		1 020,00	1 846,29	1 844,48		1 844,48	1,81
2184	Mobilier	1 440,00			1 440,00	638,78		638,78	801,22
2188	Autres immobilisations corporelles	6 227,38	3 359,00	-1 020,01	8 566,37	1 037,39		1 037,39	7 528,98
21	Immob corporelles	36 411,53	3 359,00		39 770,53	31 438,52		31 438,52	8 332,01
2313	Constructions en cours sur sol propre		29 881,00		29 881,00				29 881,00
23	Immobilisations en cours		29 881,00		29 881,00				29 881,00
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	46 624,53	81 211,51		127 836,04	41 651,52		41 651,52	86 184,52

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
001	Excédit ou déficit invest report		74 629,04		74 629,04				74 629,04
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)					1 035,61		1 035,61	-1 035,61
10	Apports, dotations et réserves					1 035,61		1 035,61	-1 035,61
1311	Etat		33 240,00		33 240,00	39 837,00		39 837,00	-6 597,00
13	Subv invest		33 240,00		33 240,00	39 837,00		39 837,00	-6 597,00
1641	Emprunts en euros	26 657,53	-26 657,53						
16	Emprunts et dettes assimilées	26 657,53	-26 657,53						
28013	Amortissements frais d'évaluation	695,00			695,00	694,50		694,50	0,50
28135	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions	320,00			320,00	312,00		312,00	8,00
28145	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions (IGAAC)	444,00			444,00	444,00		444,00	
28182	Amortissements matériel de transport	8 320,00			8 320,00	4 819,20		4 819,20	3 500,80
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	400,00			400,00	151,00		151,00	249,00
28184	Amortissements mobilier	4 288,00			4 288,00	2 982,00		2 982,00	1 306,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	5 500,00			5 500,00	2 925,10		2 925,10	2 574,90
28	Amort des immobilisations	19 967,00			19 967,00	12 327,80		12 327,80	7 639,20
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	46 624,53	81 211,51		127 836,04	53 200,41		53 200,41	74 635,63

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
60622	Produits d'entretien	1 000,00			1 000,00	965,44		965,44	34,56
60628	Autres fournitures non stockées	1 000,00			1 000,00	752,52		752,52	247,48
6063	Alimentation	2 500,00			2 500,00	2 188,16		2 188,16	311,84
6066	Fournitures médicales	5 000,00			5 000,00	3 591,92	561,50	3 030,42	1 969,58
61118	Autres	1 000,00			1 000,00	354,60		354,60	645,40
62428	Autres transports d'usagers	500,00			500,00	420,00		420,00	80,00
6256	Missions	25,00		35,00	60,00	34,34		34,34	25,66
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur	94 340,00		-94,00	94 246,00	102 788,70	14 300,00	88 488,70	5 757,30
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur	500,00			500,00	66,94		66,94	433,06
6288	Autres	1 000,00		59,00	1 059,00	1 058,40		1 058,40	0,60
011	Dépenses afférentes exploit courante	106 865,00			106 865,00	112 221,02	14 861,50	97 359,52	9 505,48
622321	Infirmiers	30 882,00		-10 865,00	20 017,00	24 336,00	4 319,00	20 017,00	
6228	Divers	3 100,00		4 245,00	7 345,00	9 958,00	3 412,00	6 546,00	799,00
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	1 630,00		431,00	2 061,00	2 060,66		2 060,66	0,34
64111	Rémunération principale	101 320,00		-4 159,65	97 160,35	97 160,08		97 160,08	0,27
64112	Indemnité de résidence	4 985,00		-4 660,50	324,50	324,50		324,50	
64113	Prime de service	14 943,00		505,00	15 448,00	25 095,57		25 095,57	-9 647,57

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
64113-6	Prime de service	8 168,00		1 479,92	9 647,92				9 647,92
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)			3 150,50	3 150,50	3 149,90		3 149,90	0,60
64115	Supplément familial de traitement			847,10	847,10	846,60		846,60	0,50
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)			7 409,00	7 409,00	7 408,51		7 408,51	0,49
641185	Majoration horaire pour travail de nuit			592,00	592,00	591,34		591,34	0,66
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés			1 002,00	1 002,00	1 001,07		1 001,07	0,93
64151	Rémunération principale	76 199,00	15 400,00	-10 644,00	80 955,00	80 954,90		80 954,90	0,10
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)			4 755,74	4 755,74	4 755,59		4 755,59	0,15
641585	Majoration horaire pour travail de nuit			690,00	690,00	689,43		689,43	0,57
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés			1 240,00	1 240,00	1 239,21		1 239,21	0,79
641588	Autres	6 890,00		4 401,00	11 291,00	14 706,93		14 706,93	-3 415,93
641588-6	Autres	6 468,00		-3 051,37	3 416,63				3 416,63
64511	Cotisations à l'URSSAF	45 723,00	6 600,00	363,00	52 686,00	52 685,53		52 685,53	0,47
64513	Cotisations aux caisses de retraite	6 042,00		-843,00	5 199,00	5 198,29		5 198,29	0,71
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	4 113,00		-87,00	4 026,00	4 025,18		4 025,18	0,82
64515	Cotisations à la CNRACL	30 620,00		2 639,00	33 259,00	33 258,51		33 258,51	0,49
6488	Autres charges diverses de personnel	199,00		560,26	759,26	759,26		759,26	

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
012	Dépenses afférentes au personnel	341 282,00	22 000,00		363 282,00	370 205,06	7 731,00	362 474,06	807,94
6132	Locations immobilières	47 000,00		-124,00	46 876,00	46 875,84		46 875,84	0,16
61521	Bâtiments publics		6 770,00	-342,00	6 428,00	6 428,00		6 428,00	
6188	Autres frais divers	2 000,00		-163,00	1 837,00	1 781,00		1 781,00	56,00
6354	Droits d'enregistrement et de timbre			14,00	14,00	13,76		13,76	0,24
6558	Quote-part de résultat sur opérations faites dans le cadre d'un autre groupement	41 852,00		615,00	42 467,00	42 467,00		42 467,00	
68112	Immobilisations corporelles	19 967,00			19 967,00	12 327,80		12 327,80	7 639,20
016	Dépenses afférentes à la structure	110 819,00	6 770,00		117 589,00	109 893,40		109 893,40	7 695,60
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	558 966,00	28 770,00		587 736,00	592 319,48	22 592,50	569 726,98	18 009,02

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté	59 866,41			59 866,41				59 866,41
73218	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	491 766,59	28 770,00		520 536,59	564 202,00	51 566,00	512 636,00	7 900,59
017	Produits de la tarification	491 766,59	28 770,00		520 536,59	564 202,00	51 566,00	512 636,00	7 900,59
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical					334,83		334,83	-334,83
018	Autres produits relatifs à exploitation					334,83		334,83	-334,83
777	Quote-part des subventions d'investissement	7 333,00			7 333,00	7 333,00		7 333,00	
	vireses au resultat de l'exercice								
019	Prod finan et prod non encaissables	7 333,00			7 333,00	7 333,00		7 333,00	
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	558 966,00	28 770,00		587 736,00	571 869,83	51 566,00	520 303,83	67 432,17

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
003	Excédit prévisionnel invest		47 971,51	47 971,51				47 971,51
13	Subv invest	7 333,00		7 333,00	7 333,00		7 333,00	
20	Immobilisations incorporelles	2 880,00		2 880,00	2 880,00		2 880,00	
21	Immob corporelles	36 411,53	3 359,00	39 770,53	31 438,52		31 438,52	8 332,01
23	Immobilisations en cours		29 881,00	29 881,00				29 881,00
Total		46 624,53	81 211,51	127 836,04	41 651,52		41 651,52	86 184,52

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
001	Excédit ou déficit invest report		74 629,04	74 629,04				74 629,04
10	Apports, dotations et réserves				1 035,61		1 035,61	-1 035,61
13	Subv invest		33 240,00	33 240,00	39 837,00		39 837,00	-6 597,00
16	Emprunts et dettes assimilées	26 657,53	-26 657,53					
28	Amort des immobilisations	19 967,00		19 967,00	12 327,80		12 327,80	7 639,20
Total		46 624,53	81 211,51	127 836,04	53 200,41		53 200,41	74 635,63

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	106 865,00		106 865,00	112 221,02	14 861,50	97 359,52	9 505,48
012	Dépenses afférentes au personnel	341 282,00	22 000,00	363 282,00	370 205,06	7 731,00	362 474,06	807,94
016	Dépenses afférentes à la structure	110 819,00	6 770,00	117 589,00	109 893,40		109 893,40	7 695,60
Total		558 966,00	28 770,00	587 736,00	592 319,48	22 592,50	569 726,98	18 009,02

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté	59 866,41		59 866,41				59 866,41
017	Produits de la tarification	491 766,59	28 770,00	520 536,59	564 202,00	51 566,00	512 636,00	7 900,59
018	Autres produits relatifs à exploitation				334,83		334,83	-334,83
019	Prod finan et prod non encaissables	7 333,00		7 333,00	7 333,00		7 333,00	
Total		558 966,00	28 770,00	587 736,00	571 869,83	51 566,00	520 303,83	67 432,17

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		13 651,09				1 035,61		14 686,70		14 686,70
	Sous Total compte 1022		13 651,09				1 035,61		14 686,70		14 686,70
	Sous Total compte 102		13 651,09				1 035,61		14 686,70		14 686,70
10682	Réserves affectées à l'investissement		71 800,48						71 800,48		71 800,48
106860	Activité principale		126 678,92						126 678,92		126 678,92
	Sous Total compte 10686		126 678,92						126 678,92		126 678,92
	Sous Total compte 1068		198 479,40						198 479,40		198 479,40
	Sous Total compte 106		198 479,40						198 479,40		198 479,40
	Sous Total compte 10		212 130,49				1 035,61		213 166,10		213 166,10
1100	Activité principale		127 596,77	30 369,05				30 369,05	127 596,77		97 227,72
	Sous Total compte 110		127 596,77	30 369,05				30 369,05	127 596,77		97 227,72
	Sous Total compte 11		127 596,77	30 369,05				30 369,05	127 596,77		97 227,72
12	Résultat exercice excéd déficit	30 369,05			30 369,05			30 369,05	30 369,05		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 12	30 369,05			30 369,05			30 369,05	30 369,05		0,00
1311	Etat		62 000,00				39 837,00		101 837,00		101 837,00
	Sous Total compte 131		62 000,00				39 837,00		101 837,00		101 837,00
1391	Etat	17 165,00				7 333,00		24 498,00		24 498,00	
	Sous Total compte 139	17 165,00				7 333,00		24 498,00		24 498,00	
	Sous Total compte 13	17 165,00	62 000,00			7 333,00	39 837,00	24 498,00	101 837,00		77 339,00
	Total classe 1	47 534,05	401 727,26	30 369,05	30 369,05	7 333,00	40 872,61	85 236,10	472 968,92	24 498,00	412 230,82
2013	Frais d'évaluation	3 462,50				2 880,00		6 342,50		6 342,50	
	Sous Total compte 201	3 462,50				2 880,00		6 342,50		6 342,50	
	Sous Total compte 20	3 462,50				2 880,00		6 342,50		6 342,50	
2135	Instal gales agenct amégts const	4 691,73						4 691,73		4 691,73	
	Sous Total compte 213	4 691,73						4 691,73		4 691,73	
2145	Const sol autrui instal agenct amégat	6 670,80						6 670,80		6 670,80	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 214	6 670,80						6 670,80		6 670,80	
2182	Mat de transport	36 406,18				27 917,87		64 324,05		64 324,05	
2183	Mat bureau mat informatique	757,73				1 844,48		2 602,21		2 602,21	
2184	Mobilier	29 915,81				638,78		30 554,59		30 554,59	
2188	Autres immobilisations corporelles	18 950,75			409,97	1 037,39		19 988,14	409,97	19 578,17	
	Sous Total compte 218	86 030,47			409,97	31 438,52		117 468,99	409,97	117 059,02	
	Sous Total compte 21	97 393,00			409,97	31 438,52		128 831,52	409,97	128 421,55	
28013	Amort frais évaluation		2 768,00				694,50		3 462,50		3 462,50
	Sous Total compte 2801		2 768,00				694,50		3 462,50		3 462,50
	Sous Total compte 280		2 768,00				694,50		3 462,50		3 462,50
28135	Amort instal gales agencet amégat constru						312,00		312,00		312,00
	Sous Total compte 2813						312,00		312,00		312,00
28145	Amort instal gales agencet amégat constru		2 220,00				444,00		2 664,00		2 664,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 2814		2 220,00				444,00		2 664,00		2 664,00
28182	Amort mat transport		15 384,00				4 819,20		20 203,20		20 203,20
28183	Amort mat bureau mat informatique						151,00		151,00		151,00
28184	Amort mobilier		17 502,00				2 982,00		20 484,00		20 484,00
28188	Amort autres immob corporelles		7 323,97	409,97			2 925,10	409,97	10 249,07		9 839,10
	Sous Total compte 2818		40 209,97	409,97			10 877,30	409,97	51 087,27		50 677,30
	Sous Total compte 281		42 429,97	409,97			11 633,30	409,97	54 063,27		53 653,30
	Sous Total compte 28		45 197,97	409,97			12 327,80	409,97	57 525,77		57 115,80
	Total classe 2	100 855,50	45 197,97	409,97	409,97	34 318,52	12 327,80	135 583,99	57 935,74	134 764,05	57 115,80
4011	Fournisseurs			187 764,15	187 764,15			187 764,15	187 764,15		0,00
	Sous Total compte 401			187 764,15	187 764,15			187 764,15	187 764,15		0,00
4041	Fournis achats immob			33 492,24	33 492,24			33 492,24	33 492,24		0,00
	Sous Total compte 404			33 492,24	33 492,24			33 492,24	33 492,24		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
408	Fournis factures non parvenues		20 018,50	20 018,50	14 627,65			20 018,50	34 646,15		14 627,65
	Sous Total compte 40		20 018,50	241 274,89	235 884,04			241 274,89	255 902,54		14 627,65
418	Redevables - produits à recevoir	51 566,00		10 222,00	51 566,00			61 788,00	51 566,00	10 222,00	
	Sous Total compte 41	51 566,00		10 222,00	51 566,00			61 788,00	51 566,00	10 222,00	
421	Personnel - rémunérations dues			193 959,87	193 959,87			193 959,87	193 959,87		0,00
	Sous Total compte 42			193 959,87	193 959,87			193 959,87	193 959,87		0,00
431	Sécurité sociale			82 051,25	82 051,25			82 051,25	82 051,25		0,00
437	Autres organismes sociaux			55 099,01	55 099,01			55 099,01	55 099,01		0,00
	Sous Total compte 43			137 150,26	137 150,26			137 150,26	137 150,26		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			4 835,27	4 835,27			4 835,27	4 835,27		0,00
	Sous Total compte 442			4 835,27	4 835,27			4 835,27	4 835,27		0,00
4478	Autres impôts et taxes			13,76	13,76			13,76	13,76		0,00
	Sous Total compte 447			13,76	13,76			13,76	13,76		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 44			4 849,03	4 849,03			4 849,03	4 849,03		0,00
451018	Cpte rattach avec le budget principal	331 357,47		601 860,72	662 304,12			933 218,19	662 304,12	270 914,07	
	Sous Total compte 451	331 357,47		601 860,72	662 304,12			933 218,19	662 304,12	270 914,07	
	Sous Total compte 45	331 357,47		601 860,72	662 304,12			933 218,19	662 304,12	270 914,07	
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs divers			42 467,00	42 467,00			42 467,00	42 467,00		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			5 148,00	5 148,00			5 148,00	5 148,00		0,00
	Sous Total compte 4672			5 148,00	5 148,00			5 148,00	5 148,00		0,00
	Sous Total compte 467			47 615,00	47 615,00			47 615,00	47 615,00		0,00
	Sous Total compte 46			47 615,00	47 615,00			47 615,00	47 615,00		0,00
4712	Viremts réimputés			826,28	826,28			826,28	826,28		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		64 369,29	659 556,73	601 034,44			659 556,73	665 403,73		5 847,00
4718	Autres recettes à régulariser			40 020,61	40 020,61			40 020,61	40 020,61		0,00
	Sous Total compte 471		64 369,29	700 403,62	641 881,33			700 403,62	706 250,62		5 847,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4728	DACR - autres dépenses à régul			64 369,29	64 369,29			64 369,29	64 369,29		0,00
	Sous Total compte 472			64 369,29	64 369,29			64 369,29	64 369,29		0,00
	Sous Total compte 47		64 369,29	764 772,91	706 250,62			764 772,91	770 619,91		5 847,00
	Total classe 4	382 923,47	84 387,79	2 001 704,68	2 039 578,94			2 384 628,15	2 123 966,73	281 136,07	20 474,65
580	Opérations d'ordre budgétaires			19 660,80	19 660,80			19 660,80	19 660,80		0,00
	Sous Total compte 58			19 660,80	19 660,80			19 660,80	19 660,80		0,00
	Total classe 5			19 660,80	19 660,80			19 660,80	19 660,80		0,00
60622	Produits d'entretien					965,44		965,44		965,44	
60628	Autres fournit non stkées					752,52		752,52		752,52	
	Sous Total compte 6062					1 717,96		1 717,96		1 717,96	
6063	Alimentation					2 188,16		2 188,16		2 188,16	
6066	Fournitures médicales					3 591,92	561,50	3 591,92	561,50	3 030,42	
	Sous Total compte 606					7 498,04	561,50	7 498,04	561,50	6 936,54	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 60					7 498,04	561,50	7 498,04	561,50	6 936,54	
61118	Autres					354,60		354,60		354,60	
	Sous Total compte 6111					354,60		354,60		354,60	
	Sous Total compte 611					354,60		354,60		354,60	
6132	Locations immobilières					46 875,84		46 875,84		46 875,84	
	Sous Total compte 613					46 875,84		46 875,84		46 875,84	
61521	Bâtiments publics					6 428,00		6 428,00		6 428,00	
	Sous Total compte 6152					6 428,00		6 428,00		6 428,00	
	Sous Total compte 615					6 428,00		6 428,00		6 428,00	
6188	Autres frais divers					1 781,00		1 781,00		1 781,00	
	Sous Total compte 618					1 781,00		1 781,00		1 781,00	
	Sous Total compte 61					55 439,44		55 439,44		55 439,44	
622321	Infirmiers					24 336,00	4 319,00	24 336,00	4 319,00	20 017,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 62232					24 336,00	4 319,00	24 336,00	4 319,00	20 017,00	
6228	Sous Total compte 6223					24 336,00	4 319,00	24 336,00	4 319,00	20 017,00	
	Divers					9 958,00	3 412,00	9 958,00	3 412,00	6 546,00	
62428	Sous Total compte 622					34 294,00	7 731,00	34 294,00	7 731,00	26 563,00	
	Autres transports d'usagers					420,00		420,00		420,00	
	Sous Total compte 6242					420,00		420,00		420,00	
	Sous Total compte 624					420,00		420,00		420,00	
6256	Missions					34,34		34,34		34,34	
	Sous Total compte 625					34,34		34,34		34,34	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					102 788,70	14 300,00	102 788,70	14 300,00	88 488,70	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					66,94		66,94		66,94	
6288	Autres					1 058,40		1 058,40		1 058,40	
	Sous Total compte 628					103 914,04	14 300,00	103 914,04	14 300,00	89 614,04	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 62					138 662,38	22 031,00	138 662,38	22 031,00	116 631,38	
6333	Participation des employeurs a la format					2 060,66		2 060,66		2 060,66	
	Sous Total compte 633					2 060,66		2 060,66		2 060,66	
6354	Droits d'enregistrement et de timbre					13,76		13,76		13,76	
	Sous Total compte 635					13,76		13,76		13,76	
	Sous Total compte 63					2 074,42		2 074,42		2 074,42	
64111	Rémunération principale					97 160,08		97 160,08		97 160,08	
64112	Indemnité de résidence					324,50		324,50		324,50	
64113	Prime de service					25 095,57		25 095,57		25 095,57	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					3 149,90		3 149,90		3 149,90	
64115	Supplément familial de traitement					846,60		846,60		846,60	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					7 408,51		7 408,51		7 408,51	
641185	Majoration horaire pour travail de nuit					591,34		591,34		591,34	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					1 001,07		1 001,07		1 001,07	
	Sous Total compte 64118					9 000,92		9 000,92		9 000,92	
	Sous Total compte 6411					135 577,57		135 577,57		135 577,57	
64151	Rémunération principale					80 954,90		80 954,90		80 954,90	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					4 755,59		4 755,59		4 755,59	
641585	Majoration horaire pour travail de nuit					689,43		689,43		689,43	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					1 239,21		1 239,21		1 239,21	
641588	Autres					14 706,93		14 706,93		14 706,93	
	Sous Total compte 64158					21 391,16		21 391,16		21 391,16	
	Sous Total compte 6415					102 346,06		102 346,06		102 346,06	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						334,83		334,83		334,83
	Sous Total compte 641					237 923,63	334,83	237 923,63	334,83	237 588,80	
64511	Cotisations à l'URSSAF					52 685,53		52 685,53		52 685,53	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64513	Cotisations aux caisses de retraite					5 198,29		5 198,29		5 198,29	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					4 025,18		4 025,18		4 025,18	
64515	Cotisations à la CNRACL					33 258,51		33 258,51		33 258,51	
	Sous Total compte 6451					95 167,51		95 167,51		95 167,51	
	Sous Total compte 645					95 167,51		95 167,51		95 167,51	
6488	Autres charges diverses de personnel					759,26		759,26		759,26	
	Sous Total compte 648					759,26		759,26		759,26	
	Sous Total compte 64					333 850,40	334,83	333 850,40	334,83	333 515,57	
6558	Quote-part résultat autre group					42 467,00		42 467,00		42 467,00	
	Sous Total compte 655					42 467,00		42 467,00		42 467,00	
	Sous Total compte 65					42 467,00		42 467,00		42 467,00	
68112	Immob corporelles					12 327,80		12 327,80		12 327,80	
	Sous Total compte 6811					12 327,80		12 327,80		12 327,80	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 681					12 327,80		12 327,80		12 327,80	
	Sous Total compte 68					12 327,80		12 327,80		12 327,80	
	Total classe 6					592 319,48	22 927,33	592 319,48	22 927,33	569 726,98	334,83
73218	Autres ESMS					51 566,00	564 202,00	51 566,00	564 202,00		512 636,00
	Sous Total compte 7321					51 566,00	564 202,00	51 566,00	564 202,00		512 636,00
	Sous Total compte 732					51 566,00	564 202,00	51 566,00	564 202,00		512 636,00
	Sous Total compte 73					51 566,00	564 202,00	51 566,00	564 202,00		512 636,00
777	Quote-part des subv d'investisSEM						7 333,00		7 333,00		7 333,00
	Sous Total compte 77						7 333,00		7 333,00		7 333,00
	Total classe 7					51 566,00	571 535,00	51 566,00	571 535,00		519 969,00
	Total général	531 313,02	531 313,02	2 052 144,50	2 090 018,76	685 537,00	647 662,74	3 268 994,52	3 268 994,52	1 010 125,10	1 010 125,10

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

COMPTES - LIBELLES	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (1)		RESULTAT DE L'EXERCICE (2)		RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
1-2-39-481-49-59 (BG)		74 629,04		11 548,89		86 177,93
TOTAL CONSOLIDE				11 548,89		

BG : Budget Général

BA : Budget Annexe

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes : 1-2-39-481-49-59 (BG)] - [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes non budgétaires : 10685, 10686, 10687, 110, 111,114, 1163, 119, 12, 1412, 1688, 2768]

(2) Solde des opérations budgétaires de l'année

(3) Somme algébrique des colonnes (1) et (2)

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
159 262,05	469 346,62	310 084,57

(4) Soldes débiteurs et soldes créditeurs de la balance de sortie des comptes CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59

(5) = Soldes créditeurs - Soldes débiteurs

COMPTE 10685 (6)	COMPTE 10686 (7)	COMPTE 10687 (8)	COMPTE 110 (9)	COMPTE 111 (10)	COMPTE 119 (11)	COMPTE 114 (12)	COMPTE 1163 (13)	COMPTE 1412 (14)	COMPTE 1688 (15)	COMPTE 2768 (16)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (17)
	126 678,92		97 227,72								86 177,93

(6) à (16) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie

(17) : Identité du résultat : (17) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (16)

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2023

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Natures des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2023

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

A , le

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le



CCAS RESIDENCES AUTONOMIES BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 27/02/2024

Nomenclature M22

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :

Bilan	Etat A1 Page 3 A Page 9
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
Compte de résultat	Etat A2 Page 10 A Page 13
Compte de résultat consolidé	Etat A2 Page 14 A Page 16
Résultats budgétaires de l'exercice	Etat B1 Page 17 A Page 17
Résultats d'exploitation consolidé	Etat B2 Page 18 A Page 18
Affectation des résultats	Etat C1 à C3 Page 19 A Page 21
Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116) ...	Etat C4 Page 22 A Page 22
Opérations budgétaires d'investissement	Etat D1 à D2 Page 23 A Page 25
Opérations budgétaires d'exploitation	Etat D3 à D4 Page 26 A Page 31
Consommation des crédits de la section d'investissement	Etat D5 Page 32 A Page 33
Consommation des crédits de la section d'exploitation	Etat D5 Page 34 A Page 35
Balance des comptes	Etat E1 Page 36 A Page 57
Renseignements annexes à la balance	Etat E2 Page 58 A Page 59
Situation des valeurs inactives	Etat F Page 60 A Page 60
Signature du compte	Page 61 A Page 61

BILAN (en Euros)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de recherche et de dével	12 902,40		12 902,40	12 902,40
	Contributions aux investissements commun				
	Concessions et droits similaires, brevet				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions	5 295 739,71	3 186 535,53	2 109 204,18	1 827 513,07
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, uvres dart ; autres immob	693 749,02	390 346,97	303 402,05	270 495,06
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours				26 644,26
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
Titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		6 002 391,13	3 576 882,50	2 425 508,63	2 137 554,79

BILAN (en Euros)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	421 198,53		421 198,53	395 950,16
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants	57 339,65		57 339,65	14 417,61
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	937 683,69		937 683,69	68 461,10
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	3 147,35		3 147,35	1 814,74	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	1 419 369,22		1 419 369,22	480 643,61	

BILAN (en Euros)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7 421 760,35	3 576 882,50	3 844 877,85	2 618 198,40

BILAN (en Euros)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Apports	104 204,19	75 212,40
	Excédents affectés à linvestissement		
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	85 145,70	85 145,70
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire	38 575,84	49 989,04
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par lautorité de tari	-27 108,71	-27 108,71
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de lexercice (excédent ou défi	88 396,15	-11 413,20
	Subventions dinvestissement	955 792,72	1 039 193,10
Provisions réglementées destinées à renf	258 049,62	258 049,62	
Autres provisions réglementées			
FONDS PROPRES TOTAL I	1 503 055,51	1 469 067,95	

BILAN (en Euros)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



BILAN (en Euros)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr	997 138,31	672 776,39
	Emprunts et dettes financières divers	161 992,89	161 284,67
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 409,95	122 098,73
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres	995 861,37	142 498,68
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	2 277 402,52	1 098 658,47	

BILAN (en Euros)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	64 419,82	50 471,98
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	64 419,82	50 471,98
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	3 844 877,85	2 618 198,40

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	12 725,37	10 607,11
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	2 759 324,96	2 652 576,28
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	142 339,46	149 553,29
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	63 409,54	47 764,00
TOTAL I	2 977 799,33	2 860 500,68
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	681 871,68	439 976,26

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Services extérieurs et autres	608 526,62	671 670,13
- sur rémunérations	14 723,72	13 463,07
- autres	102 198,00	101 039,00
- salaires et traitements	1 704 203,44	1 602 331,00
- charges sociales	685 083,40	655 644,73
- dotations aux amortissements, aux dépr	262 539,00	261 276,40
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	5 153,55	23 522,30
TOTAL II	4 064 299,41	3 768 922,89
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-1 086 500,08	-908 422,21
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées	4 619,62	5 788,20
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV	4 619,62	5 788,20
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-4 619,62	-5 788,20
A + B - RESULTAT COURANT	-1 091 119,70	-914 210,41
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	1 090 907,74	862 062,61
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	100 530,66	94 697,00
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	1 191 438,40	956 759,61
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant	3 671,17	47 656,84
- exercices antérieurs	8 251,38	6 305,56
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI	11 922,55	53 962,40
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	1 179 515,85	902 797,21
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	4 169 237,73	3 817 260,29
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	4 080 841,58	3 828 673,49
RESULTAT DE L'EXERCICE	88 396,15	-11 413,20

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	12 725,37	10 607,11
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	2 759 324,96	2 652 576,28
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	142 339,46	149 553,29
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	63 409,54	47 764,00
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	2 977 799,33	2 860 500,68
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	681 871,68	439 976,26
Services extérieurs et autres	608 526,62	671 670,13
- sur rémunérations	14 723,72	13 463,07
- autres	102 198,00	101 039,00
- salaires et traitements	1 704 203,44	1 602 331,00
- charges sociales	685 083,40	655 644,73
- dotations aux amortissements, aux dépr	262 539,00	261 276,40
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	5 153,55	23 522,30
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	4 064 299,41	3 768 922,89
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-1 086 500,08	-908 422,21

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées	4 619,62	5 788,20
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)	4 619,62	5 788,20
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-4 619,62	-5 788,20
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-1 091 119,70	-914 210,41
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	1 090 907,74	862 062,61
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	100 530,66	94 697,00
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	1 191 438,40	956 759,61
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant	3 671,17	47 656,84
- exercices antérieurs	8 251,38	6 305,56
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	11 922,55	53 962,40

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	1 179 515,85	902 797,21
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	4 169 237,73	3 817 260,29
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	4 080 841,58	3 828 673,49
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	88 396,15	-11 413,20

Résultats budgétaires de l'exercice

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 303 727,30	4 334 214,96	5 637 942,26
Titres de recette émis (b)	742 882,26	4 333 182,46	5 076 064,72
Réductions de titres (c)	669,30	158 767,27	159 436,57
Recettes nettes (d = b - c)	742 212,96	4 174 415,19	4 916 628,15
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 303 727,30	4 334 214,96	5 637 942,26
Mandats émis (f)	759 352,08	4 201 944,44	4 961 296,52
Annulations de mandats (g)	0,00	115 925,40	115 925,40
Depenses nettes (h = f - g)	759 352,08	4 086 019,04	4 845 371,12
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		88 396,15	71 257,03
(h - d) Déficit	17 139,12		

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	88 396,15
BUDGETS ANNEXES	
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	88 396,15

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12
"Résultat de l'exercice"

Tableau général d'affectation des résultats de l'exercice 2022 au cours de l'exercice 2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Intitulé des subdivisions	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2022	Reprise des résultats antérieurs						Compte 1064 "Réserve des plus-values nettes"	Compte 10682 "Excédents affectés à l'investissement"	Compte 10685 "Réserve de trésorerie"	Compte 10686 "Réserve de compensation"	Compte 10687 "Réserve de compensation des charges d'amortissement"	Excédent restant à reporter	Déficit restant à reporter	Dépenses de l'exercice 2022 refusées par l'autorité de tarification	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés"	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2022 non opposables						
(1)	(2)	(3)						(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)		
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF"	Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45du CASF "			
Section d'investissement																							
Section d'exploitation CCAS RESIDENCES AUTONOMIES																							
Total section d'exploitation																							

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonne 2 : Pour la section d'investissement: résultat comptable. Pour la section d'exploitation: résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur (procédure visant à écarter les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF) ou résultat retenu par l'autorité de tarification en application de l'art. R.314-52 du CASF (le résultat retenu par l'autorité de tarification prime sur le résultat retraité par l'ordonnateur). Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonnes 3, 9, 10, 11, 12, 13, 14 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

Colonne 9 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 10 : L'excédent est ici affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonne 11 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 13 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 14 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonne 15 : cf. état C1 : différence entre colonne (4) et colonne (2)

Colonne 16 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N

Colonne 17 : cf. état C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)

Situation des comptes 110, 111 et 119 à la clôture de l'exercice 2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Intitulé des subdivisions	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110... (2)	Sur l'exercice... 110... (3)	Sur l'exercice... 110... (4)	Sur l'exercice... 111... (5)	Sur l'exercice... 119... (6)	Sur l'exercice... 119... (7)	Sur l'exercice... 119... (8)	Sur l'exercice... 119... (9)	Sur l'exercice... 119... (10)	Sur l'exercice... 119... (11)
(1)										
CCAS RESIDENCES AUTONOMIES										
Total par compte(a)										

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonnes 2 et 4 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 3 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 5 : Il s'agit de l'excédent affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonnes 6 et 7 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 8 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonnes 9, 10 et 11 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonnes 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 et 11. Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

(a) : Comptes 110, 111 et 119 égal au montant du poste correspondant apparaissant au bilan.

Tableau de suivi des amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161)

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

		Exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé (= exercice de détermination du résultat)(2)									
	 (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5)
Exercice de constatation de l'amortissement comptable différé (= exercice de détermination du résultat) (1)	2023(3)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										

(1) : L'affectation au compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(2) : La reprise du compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(3) : Doivent apparaître sur la ligne "2023":

-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2023 et ceux qui auraient du être comptabilisés au vu du nouveau plan d'amortissements (régularisation en balance d'entrée)

-les amortissements comptables excédentaires différés constatés au titre de l'exercice 2023 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2024).

(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.

(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
1391	Etat	2 973,00			2 973,00	2 973,00		2 973,00	
1392	Collectivités et établissements publics	56 662,00			56 662,00	56 662,00		56 662,00	
13988	Autres subventions	40 000,00	896,00		40 896,00	40 895,66		40 895,66	0,34
13	Subv invest	99 635,00	896,00		100 531,00	100 530,66		100 530,66	0,34
1641	Emprunts en euros	85 700,00			85 700,00	85 638,08		85 638,08	61,92
165	Dépôts et cautionnements reçus	24 000,00			24 000,00	22 690,50		22 690,50	1 309,50
16	Emprunts et dettes assimilées	109 700,00			109 700,00	108 328,58		108 328,58	1 371,42
2013	Frais d'évaluation	5 500,00			5 500,00				5 500,00
20	Immobilisations incorporelles	5 500,00			5 500,00				5 500,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	3 032,17			3 032,17	1 139,21		1 139,21	1 892,96
2184	Mobilier	55 661,64		924,00	56 585,64	54 047,36		54 047,36	2 538,28
2188	Autres immobilisations corporelles	53 940,80		-924,00	53 016,80	33 737,07		33 737,07	19 279,73
21	Immob corporelles	112 634,61			112 634,61	88 923,64		88 923,64	23 710,97
2313	Constructions en cours sur sol propre	925 361,69	50 000,00		975 361,69	461 569,20		461 569,20	513 792,49
23	Immobilisations en cours	925 361,69	50 000,00		975 361,69	461 569,20		461 569,20	513 792,49
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	1 252 831,30	50 896,00		1 303 727,30	759 352,08		759 352,08	544 375,22

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
001	Excédit ou déficit invest report		68 136,12		68 136,12				68 136,12
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	20 000,00			20 000,00	28 991,79		28 991,79	-8 991,79
10	Apports, dotations et réserves	20 000,00			20 000,00	28 991,79		28 991,79	-8 991,79
13188	Autres subventions					17 130,28		17 130,28	-17 130,28
13	Subv invest					17 130,28		17 130,28	-17 130,28
1641	Emprunts en euros	946 103,30	-17 240,12		928 863,18	410 000,00		410 000,00	518 863,18
165	Dépôts et cautionnements reçus	24 000,00			24 000,00	24 221,19	669,30	23 551,89	448,11
16	Emprunts et dettes assimilées	970 103,30	-17 240,12		952 863,18	434 221,19	669,30	433 551,89	519 311,29
28135	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions	50 128,00			50 128,00	50 128,00		50 128,00	
28145	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions (IGAAC)	156 500,00			156 500,00	156 394,35		156 394,35	105,65
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	1 500,00			1 500,00	1 486,40		1 486,40	13,60
28184	Amortissements mobilier	32 600,00			32 600,00	32 504,28		32 504,28	95,72
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	22 000,00			22 000,00	22 025,97		22 025,97	-25,97
28	Amort des immobilisations	262 728,00			262 728,00	262 539,00		262 539,00	189,00
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	1 252 831,30	50 896,00		1 303 727,30	742 882,26	669,30	742 212,96	561 514,34

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
60611	Eau et assainissement	62 000,00		-14 035,67	47 964,33	40 745,61		40 745,61	7 218,72
60612	Energie - électricité	250 000,00	270 896,00	-5 376,33	515 519,67	515 519,67		515 519,67	
60613	Chauffage	55 000,00		-5 000,00	50 000,00	42 184,18		42 184,18	7 815,82
60622	Produits d'entretien	14 100,00		99,30	14 199,30	12 433,29		12 433,29	1 766,01
60623	Fournitures d'atelier	65 000,00		3 092,00	68 092,00	68 091,95		68 091,95	0,05
606268	Autres fournitures hôtelières	12 500,00		-1 979,16	10 520,84	10 662,41	8 209,26	2 453,15	8 067,69
6066	Fournitures médicales	2 600,00			2 600,00	443,83		443,83	2 156,17
6241	Transports de biens		30 000,00	1 260,00	31 260,00	31 260,00		31 260,00	
62428	Autres transports d'usagers	800,00			800,00	332,00		332,00	468,00
6256	Missions	195,00			195,00				195,00
6262	Frais de télécommunications	10 000,00		270,00	10 270,00	10 268,68		10 268,68	1,32
6281	Prestations de blanchissage a l'exterieur	31 000,00		1 032,86	32 032,86	32 032,86		32 032,86	
6287	Remboursement de frais	10 000,00		20 907,00	30 907,00	30 848,50		30 848,50	58,50
6288	Autres	43 000,00		-270,00	42 730,00	36 893,66		36 893,66	5 836,34
011	Dépenses afférentes exploit courante	556 195,00	300 896,00		857 091,00	831 716,64	8 209,26	823 507,38	33 583,62
62113	Personnel medical et paramedical	108 642,00		-28 148,17	80 493,83	63 424,61	63 424,61		80 493,83
622311	Médecins coordonnateurs	14 351,00		-452,00	13 899,00	17 565,00	3 750,00	13 815,00	84,00

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
6227	Frais d'actes et de contentieux	2 731,00			2 731,00	2 159,40		2 159,40	571,60
6228	Divers	13 594,00		713,17	14 307,17	15 684,97	1 377,80	14 307,17	
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	13 788,00		994,00	14 782,00	14 723,72		14 723,72	58,28
64111	Rémunération principale	994 823,00		-244 093,00	750 730,00	749 452,96		749 452,96	1 277,04
64112	Indemnité de résidence	23 906,00		-18 505,26	5 400,74	2 062,92		2 062,92	3 337,82
64113	Prime de service	128 864,00		8 754,00	137 618,00	201 493,21		201 493,21	-63 875,21
64113-6	Prime de service	93 830,00		-29 942,14	63 887,86				63 887,86
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)			12 886,86	12 886,86	12 865,05		12 865,05	21,81
64115	Supplément familial de traitement			2 415,00	2 415,00	2 156,27		2 156,27	258,73
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)			35 721,00	35 721,00	34 984,28		34 984,28	736,72
641183	Prime Grand âge			8 518,00	8 518,00	8 479,13		8 479,13	38,87
64151	Rémunération principale	371 219,00	-3 796,79	198 320,35	565 742,56	564 934,03		564 934,03	808,53
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)			9 739,00	9 739,00	9 197,64		9 197,64	541,36
641583	Prime Grand âge			3 652,00	3 652,00	3 232,11		3 232,11	419,89
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés			24 560,00	24 560,00	23 295,19		23 295,19	1 264,81
641588-6	Autres	22 456,00		-7 129,04	15 326,96				15 326,96
641588	Autres	53 038,00		26 641,00	79 679,00	91 744,72		91 744,72	-12 065,72

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
64511	Cotisations à l'URSSAF	330 116,00	-1 627,19	46 547,83	375 036,64	375 022,86		375 022,86	13,78
64513	Cotisations aux caisses de retraite	23 732,00		13 672,00	37 404,00	37 153,54		37 153,54	250,46
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	27 192,00		877,00	28 069,00	28 045,72		28 045,72	23,28
64515	Cotisations à la CNRACL	313 244,00		-65 299,00	247 945,00	244 685,44		244 685,44	3 259,56
6475	Médecine du travail	474,00		-90,60	383,40	225,40		225,40	158,00
6488	Autres charges diverses de personnel	6 244,00		-352,00	5 892,00	5 433,83		5 433,83	458,17
012	Dépenses afférentes au personnel	2 542 244,00	-5 423,98		2 536 820,02	2 508 022,00	68 552,41	2 439 469,59	97 350,43
6132	Locations immobilières	135 532,00		-11 151,30	124 380,70	92 653,81		92 653,81	31 726,89
61352	Équipements	5 000,00		2 026,45	7 026,45	7 013,88		7 013,88	12,57
614	Charges locatives et de copropriété	67 956,00		-2 967,00	64 989,00	50 142,52		50 142,52	14 846,48
61521	Bâtiments publics	201 211,00	-30 000,00	-4 200,00	167 011,00	159 671,59	35 622,26	124 049,33	42 961,67
61558	Services extérieurs - entretien autres matériels	18 000,00		-1 636,00	16 364,00	15 630,95		15 630,95	733,05
61568	Maintenance - autres	67 700,00		-164,00	67 536,00	53 616,28		53 616,28	13 919,72
6161	Primes d'assurance - multirisques	7 000,00		1 073,55	8 073,55	8 073,55		8 073,55	
6182	Documentation générale et technique	1 700,00			1 700,00	1 641,55		1 641,55	58,45
6188	Autres frais divers	77 500,00		10 551,30	88 051,30	85 903,68	2 716,20	83 187,48	4 863,82
623	Publicité publications relations publiques	5 000,00			5 000,00				5 000,00

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
627	Services bancaires et assimilés			600,00	600,00	600,00		600,00	
63512	Taxes foncières	98 000,00		4 200,00	102 200,00	102 198,00		102 198,00	2,00
6518	Autres	3 500,00			3 500,00	3 486,76		3 486,76	13,24
6541	Créances admises en non valeur			1 667,00	1 667,00	1 666,79		1 666,79	0,21
6588	Autres	10,00			10,00				10,00
6611	Interets des emprunts et dettes	5 900,00			5 900,00	5 444,89	825,27	4 619,62	1 280,38
673	Titres annulés exercices antérieurs	10 000,00		-104,23	9 895,77	8 251,38		8 251,38	1 644,39
678	Autres charges exceptionnelles	3 566,94		104,23	3 671,17	3 671,17		3 671,17	
68112	Immobilisations corporelles	262 728,00			262 728,00	262 539,00		262 539,00	189,00
016	Dépenses afférentes à la structure	970 303,94	-30 000,00		940 303,94	862 205,80	39 163,73	823 042,07	117 261,87
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	4 068 742,94	265 472,02		4 334 214,96	4 201 944,44	115 925,40	4 086 019,04	248 195,92

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté	3 566,94			3 566,94				3 566,94
731118	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	549 343,06	-5 423,98		543 919,08	621 676,00	48 498,92	573 177,08	-29 258,00
73118	Autres modes de tarification								
73313	Prix de journée	290 000,00			290 000,00	350 767,23	50 944,09	299 823,14	-9 823,14
73418	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	1 782 468,00			1 782 468,00	1 649 955,85	24 953,28	1 625 002,57	157 465,43
7381	Produits à la charge de la CAF	210 000,00			210 000,00	233 051,17	4 903,00	228 148,17	-18 148,17
7388	Autres	12 000,00			12 000,00	40 641,98	7 467,98	33 174,00	-21 174,00
017	Produits de la tarification	2 843 811,06	-5 423,98		2 838 387,08	2 896 092,23	136 767,27	2 759 324,96	79 062,12
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical					5 127,90		5 127,90	-5 127,90
6459	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance					49,56		49,56	-49,56
7085	Prestations délivrées aux usagers accompagnants et autres tiers	8 000,00			8 000,00	9 646,65		9 646,65	-1 646,65
7088	Autres produits d'activités annexes	4 000,00			4 000,00	3 078,72		3 078,72	921,28
744	FCTVA					23 247,20		23 247,20	-23 247,20
7483	Forfait autonomie	113 500,00			113 500,00	117 592,26		117 592,26	-4 092,26
7488	Autres					23 500,00	22 000,00	1 500,00	-1 500,00
7548	Autres remboursements de frais	45 000,00			45 000,00	63 409,54		63 409,54	-18 409,54
018	Autres produits relatifs à exploitation	170 500,00			170 500,00	245 651,83	22 000,00	223 651,83	-53 151,83

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
7712	Subventions d'équilibre	947 663,00	-69 832,00		877 831,00	783 541,10		783 541,10	94 289,90
7718	Autres		150 000,00		150 000,00				150 000,00
777	Quote-part des subventions d'investissement virees au resultat de l'exercice	99 635,00	896,00		100 531,00	100 530,66		100 530,66	0,34
778	Autres produits exceptionnels	3 566,94	189 832,00		193 398,94	307 366,64		307 366,64	-113 967,70
019	Prod finan et prod non encaissables	1 050 864,94	270 896,00		1 321 760,94	1 191 438,40		1 191 438,40	130 322,54
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	4 068 742,94	265 472,02		4 334 214,96	4 333 182,46	158 767,27	4 174 415,19	159 799,77

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
13	Subv invest	99 635,00	896,00	100 531,00	100 530,66		100 530,66	0,34
16	Emprunts et dettes assimilées	109 700,00		109 700,00	108 328,58		108 328,58	1 371,42
20	Immobilisations incorporelles	5 500,00		5 500,00				5 500,00
21	Immob corporelles	112 634,61		112 634,61	88 923,64		88 923,64	23 710,97
23	Immobilisations en cours	925 361,69	50 000,00	975 361,69	461 569,20		461 569,20	513 792,49
Total		1 252 831,30	50 896,00	1 303 727,30	759 352,08		759 352,08	544 375,22

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
001	Excédit ou déficit invest report		68 136,12	68 136,12				68 136,12
10	Apports, dotations et réserves	20 000,00		20 000,00	28 991,79		28 991,79	-8 991,79
13	Subv invest				17 130,28		17 130,28	-17 130,28
16	Emprunts et dettes assimilées	970 103,30	-17 240,12	952 863,18	434 221,19	669,30	433 551,89	519 311,29
28	Amort des immobilisations	262 728,00		262 728,00	262 539,00		262 539,00	189,00
Total		1 252 831,30	50 896,00	1 303 727,30	742 882,26	669,30	742 212,96	561 514,34

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	556 195,00	300 896,00	857 091,00	831 716,64	8 209,26	823 507,38	33 583,62
012	Dépenses afférentes au personnel	2 542 244,00	-5 423,98	2 536 820,02	2 508 022,00	68 552,41	2 439 469,59	97 350,43
016	Dépenses afférentes à la structure	970 303,94	-30 000,00	940 303,94	862 205,80	39 163,73	823 042,07	117 261,87
Total		4 068 742,94	265 472,02	4 334 214,96	4 201 944,44	115 925,40	4 086 019,04	248 195,92

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté	3 566,94		3 566,94				3 566,94
017	Produits de la tarification	2 843 811,06	-5 423,98	2 838 387,08	2 896 092,23	136 767,27	2 759 324,96	79 062,12
018	Autres produits relatifs à exploitation	170 500,00		170 500,00	245 651,83	22 000,00	223 651,83	-53 151,83
019	Prod finan et prod non encaissables	1 050 864,94	270 896,00	1 321 760,94	1 191 438,40		1 191 438,40	130 322,54
Total		4 068 742,94	265 472,02	4 334 214,96	4 333 182,46	158 767,27	4 174 415,19	159 799,77

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		247 742,22				28 991,79		276 734,01		276 734,01
	Sous Total compte 1022		247 742,22				28 991,79		276 734,01		276 734,01
	Sous Total compte 102		247 742,22				28 991,79		276 734,01		276 734,01
106860	Activité principale		85 145,70						85 145,70		85 145,70
	Sous Total compte 10686		85 145,70						85 145,70		85 145,70
	Sous Total compte 1068		85 145,70						85 145,70		85 145,70
	Sous Total compte 106		85 145,70						85 145,70		85 145,70
	Sous Total compte 10		332 887,92				28 991,79		361 879,71		361 879,71
1100	Activité principale		49 989,04	11 413,20				11 413,20	49 989,04		38 575,84
	Sous Total compte 110		49 989,04	11 413,20				11 413,20	49 989,04		38 575,84
11410	Activité principale	27 108,71						27 108,71		27 108,71	
	Sous Total compte 1141	27 108,71						27 108,71		27 108,71	
	Sous Total compte 114	27 108,71						27 108,71		27 108,71	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 11	27 108,71	49 989,04	11 413,20				38 521,91	49 989,04		11 467,13
12	Résultat exercice excéd déficit	11 413,20			11 413,20			11 413,20	11 413,20		0,00
	Sous Total compte 12	11 413,20			11 413,20			11 413,20	11 413,20		0,00
1311	Etat		44 615,00						44 615,00		44 615,00
1312	Coll et etab pub		837 376,15						837 376,15		837 376,15
13188	Autres subv		571 045,20				17 130,28		588 175,48		588 175,48
	Sous Total compte 1318		571 045,20				17 130,28		588 175,48		588 175,48
	Sous Total compte 131		1 453 036,35				17 130,28		1 470 166,63		1 470 166,63
1391	Etat	6 390,00				2 973,00		9 363,00		9 363,00	
1392	Coll et etab pub	212 832,76				56 662,00		269 494,76		269 494,76	
13988	Autres subv	194 620,49				40 895,66		235 516,15		235 516,15	
	Sous Total compte 1398	194 620,49				40 895,66		235 516,15		235 516,15	
	Sous Total compte 139	413 843,25				100 530,66		514 373,91		514 373,91	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 13	413 843,25	1 453 036,35			100 530,66	17 130,28	514 373,91	1 470 166,63		955 792,72
1411	Prov règlées renforcement bfr		258 049,62						258 049,62		258 049,62
	Sous Total compte 141		258 049,62						258 049,62		258 049,62
	Sous Total compte 14		258 049,62						258 049,62		258 049,62
1641	Emprunts en euros		672 776,39			85 638,08	410 000,00	85 638,08	1 082 776,39		997 138,31
	Sous Total compte 164		672 776,39			85 638,08	410 000,00	85 638,08	1 082 776,39		997 138,31
165	Depots et cautionnements recus		160 459,40			23 359,80	24 221,19	23 359,80	184 680,59		161 320,79
1688	Int courus		825,27	825,27	672,10			825,27	1 497,37		672,10
	Sous Total compte 168		825,27	825,27	672,10			825,27	1 497,37		672,10
	Sous Total compte 16		834 061,06	825,27	672,10	108 997,88	434 221,19	109 823,15	1 268 954,35		1 159 131,20
181	Cpte liaison : affectation à...	172 529,82						172 529,82		172 529,82	
	Sous Total compte 18	172 529,82						172 529,82		172 529,82	
	Total classe 1	624 894,98	2 928 023,99	12 238,47	12 085,30	209 528,54	480 343,26	846 661,99	3 420 452,55	714 012,44	3 287 803,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2031	Frais d'études	12 902,40						12 902,40		12 902,40	
	Sous Total compte 203	12 902,40						12 902,40		12 902,40	
	Sous Total compte 20	12 902,40						12 902,40		12 902,40	
21311	Bâtiments publics	8 658,36						8 658,36		8 658,36	
	Sous Total compte 2131	8 658,36						8 658,36		8 658,36	
2135	Instal gales agent amégts const	772 343,17		488 213,46				1 260 556,63		1 260 556,63	
	Sous Total compte 213	781 001,53		488 213,46				1 269 214,99		1 269 214,99	
2145	Const sol autrui instal agent amégat	4 308 249,12			281 724,40			4 308 249,12	281 724,40	4 026 524,72	
	Sous Total compte 214	4 308 249,12			281 724,40			4 308 249,12	281 724,40	4 026 524,72	
2183	Mat bureau mat informatique	13 629,65			2 746,24	1 139,21		14 768,86	2 746,24	12 022,62	
2184	Mobilier	368 533,35			3 666,45	54 047,36		422 580,71	3 666,45	418 914,26	
2188	Autres immobilisations corporelles	249 959,49			20 884,42	33 737,07		283 696,56	20 884,42	262 812,14	
	Sous Total compte 218	632 122,49			27 297,11	88 923,64		721 046,13	27 297,11	693 749,02	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 21	5 721 373,14		488 213,46	309 021,51	88 923,64		6 298 510,24	309 021,51	5 989 488,73	
2313	Constructions en cours sur sol propre	26 644,26			488 213,46	461 569,20		488 213,46	488 213,46		0,00
	Sous Total compte 231	26 644,26			488 213,46	461 569,20		488 213,46	488 213,46		0,00
	Sous Total compte 23	26 644,26			488 213,46	461 569,20		488 213,46	488 213,46		0,00
28131	Amort bâtiments		8 658,36						8 658,36		8 658,36
28135	Amort instal gales agencé amégat constr		174 197,00				50 128,00		224 325,00		224 325,00
	Sous Total compte 2813		182 855,36				50 128,00		232 983,36		232 983,36
28145	Amort instal gales agencé amégat constr		3 078 882,22	281 724,40			156 394,35	281 724,40	3 235 276,57		2 953 552,17
	Sous Total compte 2814		3 078 882,22	281 724,40			156 394,35	281 724,40	3 235 276,57		2 953 552,17
28183	Amort mat bureau mat informatique		9 303,44	2 746,24			1 486,40	2 746,24	10 789,84		8 043,60
28184	Amort mobilier		185 067,09	3 666,45			32 504,28	3 666,45	217 571,37		213 904,92
28188	Amort autres immob corporelles		167 256,90	20 884,42			22 025,97	20 884,42	189 282,87		168 398,45
	Sous Total compte 2818		361 627,43	27 297,11			56 016,65	27 297,11	417 644,08		390 346,97

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 281		3 623 365,01	309 021,51			262 539,00	309 021,51	3 885 904,01		3 576 882,50
	Sous Total compte 28		3 623 365,01	309 021,51			262 539,00	309 021,51	3 885 904,01		3 576 882,50
	Total classe 2	5 760 919,80	3 623 365,01	797 234,97	797 234,97	550 492,84	262 539,00	7 108 647,61	4 683 138,98	6 002 391,13	3 576 882,50
4011	Fournisseurs		10 524,26	1 315 533,37	1 305 609,11			1 315 533,37	1 316 133,37		600,00
	Sous Total compte 401		10 524,26	1 315 533,37	1 305 609,11			1 315 533,37	1 316 133,37		600,00
4041	Fournis achats immob			532 058,97	532 058,97			532 058,97	532 058,97		0,00
	Sous Total compte 404			532 058,97	532 058,97			532 058,97	532 058,97		0,00
408	Fournis factures non parvenues		111 574,47	111 574,47	121 809,95			111 574,47	233 384,42		121 809,95
	Sous Total compte 40		122 098,73	1 959 166,81	1 959 478,03			1 959 166,81	2 081 576,76		122 409,95
4111	Usagers - amiable	281 074,47		1 664 054,83	1 653 425,32			1 945 129,30	1 653 425,32	291 703,98	
4114	Dépt - amiable	12 018,58		302 849,65	258 869,00			314 868,23	258 869,00	55 999,23	
	Sous Total compte 411	293 093,05		1 966 904,48	1 912 294,32			2 259 997,53	1 912 294,32	347 703,21	
4152	Créanc irrecouv anv par cons admin			1 666,79	1 666,79			1 666,79	1 666,79		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 415			1 666,79	1 666,79			1 666,79	1 666,79		0,00
4161	Usagers - contentieux	27 837,77		2 560,62	9 143,14			30 398,39	9 143,14	21 255,25	
4164	Départements - contentieux	2 399,03		2 559,90	3 618,51			4 958,93	3 618,51	1 340,42	
	Sous Total compte 416	30 236,80		5 120,52	12 761,65			35 357,32	12 761,65	22 595,67	
418	Redevables - produits à recevoir	87 037,92		108 239,30	87 037,92			195 277,22	87 037,92	108 239,30	
	Sous Total compte 41	410 367,77		2 081 931,09	2 013 760,68			2 492 298,86	2 013 760,68	478 538,18	
421	Personnel - rémunérations dues			1 332 565,03	1 332 565,03			1 332 565,03	1 332 565,03		0,00
427	Personnel - oppositions			576,00	576,00			576,00	576,00		0,00
429	Deficit débet comptables et régisseurs	39,00						39,00		39,00	
	Sous Total compte 42	39,00		1 333 141,03	1 333 141,03			1 333 180,03	1 333 141,03	39,00	
431	Sécurité sociale			634 439,10	634 439,10			634 439,10	634 439,10		0,00
437	Autres organismes sociaux			407 320,78	407 320,78			407 320,78	407 320,78		0,00
	Sous Total compte 43			1 041 759,88	1 041 759,88			1 041 759,88	1 041 759,88		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			35 213,71	35 213,71			35 213,71	35 213,71		0,00
	Sous Total compte 442			35 213,71	35 213,71			35 213,71	35 213,71		0,00
4478	Autres impôts et taxes			102 198,00	102 198,00			102 198,00	102 198,00		0,00
	Sous Total compte 447			102 198,00	102 198,00			102 198,00	102 198,00		0,00
	Sous Total compte 44			137 411,71	137 411,71			137 411,71	137 411,71		0,00
451005	Cpte rattach avec le budget principal		140 374,47	3 744 077,76	4 597 320,53			3 744 077,76	4 737 695,00		993 617,24
	Sous Total compte 451		140 374,47	3 744 077,76	4 597 320,53			3 744 077,76	4 737 695,00		993 617,24
	Sous Total compte 45		140 374,47	3 744 077,76	4 597 320,53			3 744 077,76	4 737 695,00		993 617,24
466	Excédit de verSEment		2 059,61	27 962,36	28 082,28			27 962,36	30 141,89		2 179,53
4671	Autr cptes créditeurs- créditeurs divers		64,60	121 656,86	121 656,86			121 656,86	121 721,46		64,60
46721	Débiteurs divers - amiable	46 422,10		804 819,60	56 286,41			851 241,70	56 286,41	794 955,29	
	Sous Total compte 4672	46 422,10		804 819,60	56 286,41			851 241,70	56 286,41	794 955,29	
	Sous Total compte 467	46 422,10	64,60	926 476,46	177 943,27			972 898,56	178 007,87	794 890,69	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4687	Divers - produits à recevoir	22 000,00		142 689,40	22 000,00			164 689,40	22 000,00	142 689,40	
	Sous Total compte 468	22 000,00		142 689,40	22 000,00			164 689,40	22 000,00	142 689,40	
	Sous Total compte 46	68 422,10	2 124,21	1 097 128,22	228 025,55			1 165 550,32	230 149,76	935 400,56	
4711	Verst des régisseurs			53 567,84	55 095,24			53 567,84	55 095,24		1 527,40
4712	Viremts réimputés			662,09	662,09			662,09	662,09		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		49 816,98	2 110 891,44	2 123 244,01			2 110 891,44	2 173 060,99		62 169,55
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		6,00	29 221,77	29 285,64			29 221,77	29 291,64		69,87
471412	Excédent à réimputer - personnes morales		14,00	19 892,81	19 878,81			19 892,81	19 892,81		0,00
	Sous Total compte 47141		20,00	49 114,58	49 164,45			49 114,58	49 184,45		69,87
	Sous Total compte 4714		20,00	49 114,58	49 164,45			49 114,58	49 184,45		69,87
47171	Recettes relevé BDF-Hors Héra				18,00				18,00		18,00
	Sous Total compte 4717				18,00				18,00		18,00
4718	Autres recettes à régulariser		635,00	233 598,30	233 598,30			233 598,30	234 233,30		635,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 471		50 471,98	2 447 834,25	2 461 782,09			2 447 834,25	2 512 254,07		64 419,82
4721	Dép sans mandatement préalable			15 536,81	15 536,81			15 536,81	15 536,81		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			84 016,82	84 016,82			84 016,82	84 016,82		0,00
	Sous Total compte 472			99 553,63	99 553,63			99 553,63	99 553,63		0,00
4731	Redevables sur rôle			1 659 602,50	1 659 602,50			1 659 602,50	1 659 602,50		0,00
4737	Produits sur rôle			1 659 602,50	1 659 602,50			1 659 602,50	1 659 602,50		0,00
	Sous Total compte 473			3 319 205,00	3 319 205,00			3 319 205,00	3 319 205,00		0,00
	Sous Total compte 47		50 471,98	5 866 592,88	5 880 540,72			5 866 592,88	5 931 012,70		64 419,82
	Total classe 4	478 828,87	315 069,39	17 261 209,38	17 191 438,13			17 740 038,25	17 506 507,52	1 416 221,87	1 182 691,14
5113	Titres spéciaux de paiement	386,00		45 350,00	45 250,00			45 736,00	45 250,00	486,00	
51178	Autres valeurs impayées			16 179,74	16 179,74			16 179,74	16 179,74		0,00
	Sous Total compte 5117			16 179,74	16 179,74			16 179,74	16 179,74		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	1 428,74		1 420 794,17	1 419 561,56			1 422 222,91	1 419 561,56	2 661,35	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 511	1 814,74		1 482 323,91	1 480 991,30			1 484 138,65	1 480 991,30	3 147,35	
	Sous Total compte 51	1 814,74		1 482 323,91	1 480 991,30			1 484 138,65	1 480 991,30	3 147,35	
580	Opérations d'ordre budgétaires			363 069,66	363 069,66			363 069,66	363 069,66		0,00
588	Autres virements internes			2 576,58	2 576,58			2 576,58	2 576,58		0,00
	Sous Total compte 58			365 646,24	365 646,24			365 646,24	365 646,24		0,00
	Total classe 5	1 814,74		1 847 970,15	1 846 637,54			1 849 784,89	1 846 637,54	3 147,35	
60611	Eau et assainissement					40 745,61		40 745,61		40 745,61	
60612	Energie - électricité					515 519,67		515 519,67		515 519,67	
60613	Chauffage					42 184,18		42 184,18		42 184,18	
	Sous Total compte 6061					598 449,46		598 449,46		598 449,46	
60622	Produits d'entretien					12 433,29		12 433,29		12 433,29	
60623	Fournitures d'atelier					68 091,95		68 091,95		68 091,95	
606268	Autres fournitures hôtelières					10 662,41	8 209,26	10 662,41	8 209,26	2 453,15	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 60626					10 662,41	8 209,26	10 662,41	8 209,26	2 453,15	
	Sous Total compte 6062					91 187,65	8 209,26	91 187,65	8 209,26	82 978,39	
6066	Fournitures médicales					443,83		443,83		443,83	
	Sous Total compte 606					690 080,94	8 209,26	690 080,94	8 209,26	681 871,68	
	Sous Total compte 60					690 080,94	8 209,26	690 080,94	8 209,26	681 871,68	
6132	Locations immobilières					92 653,81		92 653,81		92 653,81	
61352	Équipements					7 013,88		7 013,88		7 013,88	
	Sous Total compte 6135					7 013,88		7 013,88		7 013,88	
	Sous Total compte 613					99 667,69		99 667,69		99 667,69	
614	Charges locatives et de copropriété					50 142,52		50 142,52		50 142,52	
61521	Bâtiments publics					159 671,59	35 622,26	159 671,59	35 622,26	124 049,33	
	Sous Total compte 6152					159 671,59	35 622,26	159 671,59	35 622,26	124 049,33	
61558	Entretien autres matériels					15 630,95		15 630,95		15 630,95	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6155					15 630,95		15 630,95		15 630,95	
61568	Maintenance-autres					53 616,28		53 616,28		53 616,28	
	Sous Total compte 6156					53 616,28		53 616,28		53 616,28	
	Sous Total compte 615					228 918,82	35 622,26	228 918,82	35 622,26	193 296,56	
6161	Primes d'assurances - multirisques					8 073,55		8 073,55		8 073,55	
	Sous Total compte 616					8 073,55		8 073,55		8 073,55	
6182	Documentation generale et technique					1 641,55		1 641,55		1 641,55	
6188	Autres frais divers					85 903,68	2 716,20	85 903,68	2 716,20	83 187,48	
	Sous Total compte 618					87 545,23	2 716,20	87 545,23	2 716,20	84 829,03	
	Sous Total compte 61					474 347,81	38 338,46	474 347,81	38 338,46	436 009,35	
62113	Personnel medical et paramedical					63 424,61	63 424,61	63 424,61	63 424,61		0,00
	Sous Total compte 6211					63 424,61	63 424,61	63 424,61	63 424,61		0,00
	Sous Total compte 621					63 424,61	63 424,61	63 424,61	63 424,61		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
622311	Médecins coordonnateurs					17 565,00	3 750,00	17 565,00	3 750,00	13 815,00	
	Sous Total compte 62231					17 565,00	3 750,00	17 565,00	3 750,00	13 815,00	
	Sous Total compte 6223					17 565,00	3 750,00	17 565,00	3 750,00	13 815,00	
6227	Frais d'actes et de contentieux					2 159,40		2 159,40		2 159,40	
6228	Divers					15 684,97	1 377,80	15 684,97	1 377,80	14 307,17	
	Sous Total compte 622					35 409,37	5 127,80	35 409,37	5 127,80	30 281,57	
6241	Transports de biens					31 260,00		31 260,00		31 260,00	
62428	Autres transports d'usagers					332,00		332,00		332,00	
	Sous Total compte 6242					332,00		332,00		332,00	
	Sous Total compte 624					31 592,00		31 592,00		31 592,00	
6262	Frais de télécommunications					10 268,68		10 268,68		10 268,68	
	Sous Total compte 626					10 268,68		10 268,68		10 268,68	
627	Services bancaires et assimilés					600,00		600,00		600,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6281	Prestations de blanchissage a l'exterieu					32 032,86		32 032,86		32 032,86	
6287	Remboursement de frais					30 848,50		30 848,50		30 848,50	
6288	Autres					36 893,66		36 893,66		36 893,66	
	Sous Total compte 628					99 775,02		99 775,02		99 775,02	
	Sous Total compte 62					241 069,68	68 552,41	241 069,68	68 552,41	172 517,27	
6333	Participation des employeurs a la format					14 723,72		14 723,72		14 723,72	
	Sous Total compte 633					14 723,72		14 723,72		14 723,72	
63512	Taxes foncières					102 198,00		102 198,00		102 198,00	
	Sous Total compte 6351					102 198,00		102 198,00		102 198,00	
	Sous Total compte 635					102 198,00		102 198,00		102 198,00	
	Sous Total compte 63					116 921,72		116 921,72		116 921,72	
64111	Rémunération principale					749 452,96		749 452,96		749 452,96	
64112	Indemnité de résidence					2 062,92		2 062,92		2 062,92	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64113	Prime de service					201 493,21		201 493,21		201 493,21	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					12 865,05		12 865,05		12 865,05	
64115	Supplément familial de traitement					2 156,27		2 156,27		2 156,27	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					34 984,28		34 984,28		34 984,28	
641183	Prime Grand âge					8 479,13		8 479,13		8 479,13	
	Sous Total compte 64118					43 463,41		43 463,41		43 463,41	
	Sous Total compte 6411					1 011 493,82		1 011 493,82		1 011 493,82	
64151	Rémunération principale					564 934,03		564 934,03		564 934,03	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					9 197,64		9 197,64		9 197,64	
641583	Prime Grand âge					3 232,11		3 232,11		3 232,11	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					23 295,19		23 295,19		23 295,19	
641588	Autres					91 744,72		91 744,72		91 744,72	
	Sous Total compte 64158					127 469,66		127 469,66		127 469,66	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6415					692 403,69		692 403,69		692 403,69	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						5 127,90		5 127,90		5 127,90
	Sous Total compte 641					1 703 897,51	5 127,90	1 703 897,51	5 127,90	1 698 769,61	
64511	Cotisations à l'URSSAF					375 022,86		375 022,86		375 022,86	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					37 153,54		37 153,54		37 153,54	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					28 045,72		28 045,72		28 045,72	
64515	Cotisations à la CNRACL					244 685,44		244 685,44		244 685,44	
	Sous Total compte 6451					684 907,56		684 907,56		684 907,56	
6459	Rembst charges de sécu soc						49,56		49,56		49,56
	Sous Total compte 645					684 907,56	49,56	684 907,56	49,56	684 858,00	
6475	Médecine du travail					225,40		225,40		225,40	
	Sous Total compte 647					225,40		225,40		225,40	
6488	Autres charges diverses de personnel					5 433,83		5 433,83		5 433,83	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 648					5 433,83		5 433,83		5 433,83	
	Sous Total compte 64					2 394 464,30	5 177,46	2 394 464,30	5 177,46	2 389 286,84	
6518	Autres					3 486,76		3 486,76		3 486,76	
	Sous Total compte 651					3 486,76		3 486,76		3 486,76	
6541	Créances admises en non valeur					1 666,79		1 666,79		1 666,79	
	Sous Total compte 654					1 666,79		1 666,79		1 666,79	
	Sous Total compte 65					5 153,55		5 153,55		5 153,55	
6611	Interets des emprunts et dettes					5 444,89	825,27	5 444,89	825,27	4 619,62	
	Sous Total compte 661					5 444,89	825,27	5 444,89	825,27	4 619,62	
	Sous Total compte 66					5 444,89	825,27	5 444,89	825,27	4 619,62	
673	Titres annulés exercices antérieurs					8 251,38		8 251,38		8 251,38	
678	Autres charges exceptionnelles					3 671,17		3 671,17		3 671,17	
	Sous Total compte 67					11 922,55		11 922,55		11 922,55	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
68112	Immobilier corporelles					262 539,00		262 539,00		262 539,00	
	Sous Total compte 6811					262 539,00		262 539,00		262 539,00	
	Sous Total compte 681					262 539,00		262 539,00		262 539,00	
	Sous Total compte 68					262 539,00		262 539,00		262 539,00	
	Total classe 6					4 201 944,44	121 102,86	4 201 944,44	121 102,86	4 086 019,04	5 177,46
7085	Prestations délivrées aux usagers accom						9 646,65		9 646,65		9 646,65
7088	Autres produits d'activités annexes						3 078,72		3 078,72		3 078,72
	Sous Total compte 708						12 725,37		12 725,37		12 725,37
	Sous Total compte 70						12 725,37		12 725,37		12 725,37
731118	Autres établissements et services sociaux					48 498,92	621 676,00	48 498,92	621 676,00		573 177,08
	Sous Total compte 73111					48 498,92	621 676,00	48 498,92	621 676,00		573 177,08
	Sous Total compte 7311					48 498,92	621 676,00	48 498,92	621 676,00		573 177,08
	Sous Total compte 731					48 498,92	621 676,00	48 498,92	621 676,00		573 177,08

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
73313	Prix de journée					50 944,09	350 767,23	50 944,09	350 767,23		299 823,14
	Sous Total compte 7331					50 944,09	350 767,23	50 944,09	350 767,23		299 823,14
	Sous Total compte 733					50 944,09	350 767,23	50 944,09	350 767,23		299 823,14
73418	Autres ESMS					24 953,28	1 649 955,85	24 953,28	1 649 955,85		1 625 002,57
	Sous Total compte 7341					24 953,28	1 649 955,85	24 953,28	1 649 955,85		1 625 002,57
	Sous Total compte 734					24 953,28	1 649 955,85	24 953,28	1 649 955,85		1 625 002,57
7381	Produits à la charge de la CAF					4 903,00	233 051,17	4 903,00	233 051,17		228 148,17
7388	Autres					7 467,98	40 641,98	7 467,98	40 641,98		33 174,00
	Sous Total compte 738					12 370,98	273 693,15	12 370,98	273 693,15		261 322,17
	Sous Total compte 73					136 767,27	2 896 092,23	136 767,27	2 896 092,23		2 759 324,96
744	FCTVA						23 247,20		23 247,20		23 247,20
7483	Forfait autonomie						117 592,26		117 592,26		117 592,26
7488	Autres					22 000,00	23 500,00	22 000,00	23 500,00		1 500,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 748					22 000,00	141 092,26	22 000,00	141 092,26		119 092,26
	Sous Total compte 74					22 000,00	164 339,46	22 000,00	164 339,46		142 339,46
7548	Autres remboursements de frais						63 409,54		63 409,54		63 409,54
	Sous Total compte 754						63 409,54		63 409,54		63 409,54
	Sous Total compte 75						63 409,54		63 409,54		63 409,54
7712	Subventions d'équilibre						783 541,10		783 541,10		783 541,10
	Sous Total compte 771						783 541,10		783 541,10		783 541,10
777	Quote-part des subv d'investisSEM						100 530,66		100 530,66		100 530,66
778	Autres produits exceptionnels						307 366,64		307 366,64		307 366,64
	Sous Total compte 77						1 191 438,40		1 191 438,40		1 191 438,40
	Total classe 7					158 767,27	4 328 005,00	158 767,27	4 328 005,00		4 169 237,73
	Total général	6 866 458,39	6 866 458,39	19 918 652,97	19 847 395,94	5 120 733,09	5 191 990,12	31 905 844,45	31 905 844,45	12 221 791,83	12 221 791,83

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

COMPTES - LIBELLES	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (1)		RESULTAT DE L'EXERCICE (2)		RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
1-2-39-481-49-59 (BG)		68 136,12	17 139,12			50 997,00
TOTAL CONSOLIDE			17 139,12			

BG : Budget Général

BA : Budget Annexe

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes : 1-2-39-481-49-59 (BG)] - [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes non budgétaires : 10685, 10686, 10687, 110, 111,114, 1163, 119, 12, 1412, 1688, 2768]

(2) Solde des opérations budgétaires de l'année

(3) Somme algébrique des colonnes (1) et (2)

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
6 716 403,57	6 864 685,50	148 281,93

(4) Soldes débiteurs et soldes créditeurs de la balance de sortie des comptes CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59

(5) = Soldes créditeurs - Soldes débiteurs

COMPTE 10685 (6)	COMPTE 10686 (7)	COMPTE 10687 (8)	COMPTE 110 (9)	COMPTE 111 (10)	COMPTE 119 (11)	COMPTE 114 (12)	COMPTE 1163 (13)	COMPTE 1412 (14)	COMPTE 1688 (15)	COMPTE 2768 (16)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (17)
	85 145,70		38 575,84			-27 108,71			672,10		50 997,00

(6) à (16) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie

(17) : Identité du résultat : (17) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (16)

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2023

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Natures des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2023

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

A , le

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS RESIDENCES AUTONOMIES** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le



CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 27/02/2024

Nomenclature M22

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :

Bilan	Etat A1 Page 3 A Page 9
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
Compte de résultat	Etat A2 Page 10 A Page 13
Compte de résultat consolidé	Etat A2 Page 14 A Page 16
Résultats budgétaires de l'exercice	Etat B1 Page 17 A Page 17
Résultats d'exploitation consolidé	Etat B2 Page 18 A Page 18
Affectation des résultats	Etat C1 à C3 Page 19 A Page 21
Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116) ...	Etat C4 Page 22 A Page 22
Opérations budgétaires d'investissement	Etat D1 à D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation	Etat D3 à D4 Page 25 A Page 28
Consommation des crédits de la section d'investissement	Etat D5 Page 29 A Page 30
Consommation des crédits de la section d'exploitation	Etat D5 Page 31 A Page 32
Balance des comptes	Etat E1 Page 33 A Page 45
Renseignements annexes à la balance	Etat E2 Page 46 A Page 47
Situation des valeurs inactives	Etat F Page 48 A Page 48
Signature du compte	Page 49 A Page 49

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	Concessions et droits similaires, brevet				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions	42 758,20	42 758,20		
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, uvres dart ; autres immob	225 261,08	125 431,83	99 829,25	127 874,25
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
Titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		268 019,28	168 190,03	99 829,25	127 874,25

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	107 522,30		107 522,30	102 469,67
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants	937,98		937,98	1 057,64
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	140 918,88		140 918,88	40 048,59
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	1 391,43		1 391,43	844,81	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	250 770,59		250 770,59	144 420,71	

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser	47,47		47,47	3,86
	Ecart de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	47,47		47,47	3,86
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	518 837,34	168 190,03	350 647,31	272 298,82

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Apports	6 695,02	6 695,02
	Excédents affectés à linvestissement	1 800,00	1 800,00
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits		
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire		
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par lautorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de lexercice (excédent ou défi		
	Subventions dinvestissement		
	Provisions réglementées destinées à renf	40 956,76	40 956,76
Autres provisions réglementées			
FONDS PROPRES TOTAL I	49 451,78	49 451,78	

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr	70 165,05	91 571,53
	Emprunts et dettes financières divers	28,22	36,83
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 316,22	130 048,82
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
Autres	183 855,94	565,82	
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	300 365,43	222 223,00	

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	830,10	624,04
	Ecart de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	830,10	624,04
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	350 647,31	272 298,82

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	92 781,89	82 518,37
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	712 518,39	750 942,74
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	805 300,28	833 461,11
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni		702,88

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Services extérieurs et autres	483 186,96	503 590,42
- sur rémunérations	2 546,37	2 092,07
- autres		
- salaires et traitements	302 648,74	255 129,43
- charges sociales	123 489,77	107 316,78
- dotations aux amortissements, aux dépr	28 045,00	28 045,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	309,93	5 887,52
TOTAL II	940 226,77	902 764,10
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-134 926,49	-69 302,99
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées	325,59	437,36
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV	325,59	437,36
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-325,59	-437,36
A + B - RESULTAT COURANT	-135 252,08	-69 740,35
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	135 252,08	69 896,23
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	135 252,08	69 896,23
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		155,88
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI		155,88
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	135 252,08	69 740,35
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	940 552,36	903 357,34
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	940 552,36	903 357,34
RESULTAT DE L'EXERCICE		

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	92 781,89	82 518,37
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	712 518,39	750 942,74
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	805 300,28	833 461,11
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni		702,88
Services extérieurs et autres	483 186,96	503 590,42
- sur rémunérations	2 546,37	2 092,07
- autres		
- salaires et traitements	302 648,74	255 129,43
- charges sociales	123 489,77	107 316,78
- dotations aux amortissements, aux dépr	28 045,00	28 045,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	309,93	5 887,52
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	940 226,77	902 764,10
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-134 926,49	-69 302,99

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées	325,59	437,36
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)	325,59	437,36
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-325,59	-437,36
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-135 252,08	-69 740,35
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	135 252,08	69 896,23
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	135 252,08	69 896,23
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		155,88
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		155,88

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	135 252,08	69 740,35
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	940 552,36	903 357,34
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	940 552,36	903 357,34
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)		

Résultats budgétaires de l'exercice

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	41 778,06	1 001 864,00	1 043 642,06
Titres de recette émis (b)	28 045,00	958 303,57	986 348,57
Réductions de titres (c)	0,00	17 485,00	17 485,00
Recettes nettes (d = b - c)	28 045,00	940 818,57	968 863,57
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	41 778,06	1 001 864,00	1 043 642,06
Mandats émis (f)	21 406,48	1 074 270,29	1 095 676,77
Annulations de mandats (g)	0,00	133 451,72	133 451,72
Depenses nettes (h = f - g)	21 406,48	940 818,57	962 225,05
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	6 638,52		6 638,52
(h - d) Déficit			

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	
BUDGETS ANNEXES	
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12
"Résultat de l'exercice"

Détermination du résultat d'exploitation de l'exercice 2022 à affecter au cours de l'exercice 2023

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2022 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2022 (6)
CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL					
TOTAL					

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe.
 Colonne 3 : L'ordonnateur retraite le résultat en retirant les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF
 Colonne 4 : Article R.314-52 du CASF : "l'autorité de tarification peut, avant de procéder à l'affectation du résultat, en réformer d'office le montant en écartant les dépenses qui sont manifestement étrangères (.)".
 Colonnes 2-3-4-5-6 : Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.
 Colonne 6 : (6) = (2) + (5) ou si colonne (3) servie (6) = (3) + (5) ou si colonne (4) servie (6) = (4) + (5).
 Si les colonnes (3) et (4) sont servies, (6) = (4) + (5) : le résultat retenu par l'autorité de tarification prime.

Tableau général d'affectation des résultats de l'exercice 2022 au cours de l'exercice 2023

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

Intitulé des subdivisions	Réultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2022	Reprise des résultats antérieurs						Compte 1064 "Réserve des plus-values nettes"	Compte 10682 "Excédents affectés à l'investissement"	Compte 10685 "Réserve de trésorerie"	Compte 10686 "Réserve de compensation"	Compte 10687 "Réserve de compensation des charges d'amortissement"	Excédent restant à reporter	Déficit restant à reporter	Dépenses de l'exercice 2022 refusées par l'autorité de tarification	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés"	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2022 non opposables						
(1)	(2)	(3)						(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)		
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF"	Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art R.314-45du CASF "			
Section d'investissement																							
Section d'exploitation CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL																							
Total section d'exploitation																							

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonne 2 : Pour la section d'investissement: résultat comptable. Pour la section d'exploitation: résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur (procédure visant à écarter les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF) ou résultat retenu par l'autorité de tarification en application de l'art. R.314-52 du CASF (le résultat retenu par l'autorité de tarification prime sur le résultat retraité par l'ordonnateur). Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonnes 3, 9, 10, 11, 12, 13, 14 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

Colonne 9 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 10 : L'excédent est ici affecté "au financement de mesures d'exploitation[...] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonne 11 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 13 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 14 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonne 15 : cf. état C1 : différence entre colonne (4) et colonne (2)

Colonne 16 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N

Colonne 17 : cf. état C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)

Situation des comptes 110, 111 et 119 à la clôture de l'exercice 2023

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

Intitulé des subdivisions	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110... (2)	Sur l'exercice... 110... (3)	Sur l'exercice... 110... (4)	Sur l'exercice... 111... (5)	Sur l'exercice... 119... (6)	Sur l'exercice... 119... (7)	Sur l'exercice... 119... (8)	Sur l'exercice... 119... (9)	Sur l'exercice... 119... (10)	Sur l'exercice... 119... (11)
(1)										
CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL										
Total par compte(a)										

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonnes 2 et 4 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 3 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 5 : Il s'agit de l'excédent affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonnes 6 et 7 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 8 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonnes 9, 10 et 11 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonnes 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 et 11. Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

(a) : Comptes 110, 111 et 119 égal au montant du poste correspondant apparaissant au bilan.

Tableau de suivi des amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

		Exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé (= exercice de détermination du résultat)(2)									
	 (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5)
Exercice de constatation de l'amortissement comptable différé (= exercice de détermination du résultat) (1)	2023(3)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										

(1) : L'affectation au compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(2) : La reprise du compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(3) : Doivent apparaître sur la ligne "2023":

-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2023 et ceux qui auraient du être comptabilisés au vu du nouveau plan d'amortissements (régularisation en balance d'entrée)

-les amortissements comptables excédentaires différés constatés au titre de l'exercice 2023 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2024).

(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.

(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
003	Excédit prévisionnel invest		17 871,06		17 871,06				17 871,06
1641	Emprunts en euros	21 407,00			21 407,00	21 406,48		21 406,48	0,52
16	Emprunts et dettes assimilées	21 407,00			21 407,00	21 406,48		21 406,48	0,52
2182	Matériel de transport	33 000,00	-33 000,00						
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	500,00			500,00				500,00
2188	Autres immobilisations corporelles	2 000,00			2 000,00				2 000,00
21	Immob corporelles	35 500,00	-33 000,00		2 500,00				2 500,00
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	56 907,00	-15 128,94		41 778,06	21 406,48		21 406,48	20 371,58

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
001	Excédit ou déficit invest report		13 149,06		13 149,06				13 149,06
1641	Emprunts en euros	28 278,00	-28 278,00						
16	Emprunts et dettes assimilées	28 278,00	-28 278,00						
28182	Amortissements matériel de transport	28 029,00			28 029,00	28 029,00		28 029,00	
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	600,00			600,00	16,00		16,00	584,00
28	Amort des immobilisations	28 629,00			28 629,00	28 045,00		28 045,00	584,00
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	56 907,00	-15 128,94		41 778,06	28 045,00		28 045,00	13 733,06

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
606268	Autres fournitures hôtelières	3 000,00			3 000,00				3 000,00
6068	Autres achats non stockés de matières et fournitures	500,00			500,00				500,00
61128	Autres prestations à caractère médico-social	510 000,00			510 000,00	599 647,22	130 048,82	469 598,40	40 401,60
6256	Missions	13,00			13,00	4,80		4,80	8,20
6262	Frais de télécommunications	350,00			350,00	257,83		257,83	92,17
6287	Remboursement de frais	12 500,00			12 500,00	11 622,07		11 622,07	877,93
011	Dépenses afférentes exploit courante	526 363,00			526 363,00	611 531,92	130 048,82	481 483,10	44 879,90
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	2 161,00		390,00	2 551,00	2 546,37		2 546,37	4,63
64111	Rémunération principale	213 800,00		-11 634,00	202 166,00	201 682,94	3 366,07	198 316,87	3 849,13
64112	Indemnité de résidence	5 546,00		-5 038,00	508,00	507,20		507,20	0,80
64113-6	Prime de service	17 836,00		-820,10	17 015,90				17 015,90
64113	Prime de service	15 016,00		15 970,00	30 986,00	47 948,37		47 948,37	-16 962,37
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)			4 850,00	4 850,00	4 760,96		4 760,96	89,04
64115	Supplément familial de traitement			858,00	858,00	856,65		856,65	1,35
64131	Rémunération principale	9 142,00		-7 652,96	1 489,04	1 307,00		1 307,00	182,04
641388-6	Autres	745,00		-745,00					
641388	Autres	393,00		-393,00					

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
64151	Rémunération principale	3 000,00	42 000,00	-3 541,00	41 459,00	40 546,15		40 546,15	912,85
641588-6	Autres			1 752,96	1 752,96				1 752,96
641588	Autres	100,00		4 740,10	4 840,10	6 589,04		6 589,04	-1 748,94
64511	Cotisations à l'URSSAF	40 552,00	18 000,00	-3 178,00	55 374,00	53 314,89		53 314,89	2 059,11
64513	Cotisations aux caisses de retraite	732,00		3 700,00	4 432,00	3 947,44		3 947,44	484,56
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	134,00		1 993,00	2 127,00	2 023,50		2 023,50	103,50
64515	Cotisations à la CNRACL	67 749,00		-3 292,00	64 457,00	64 203,94		64 203,94	253,06
6475	Médecine du travail	53,00			53,00				53,00
6488	Autres charges diverses de personnel	63,00		2 040,00	2 103,00	2 082,71		2 082,71	20,29
012	Dépenses afférentes au personnel	377 022,00	60 000,00		437 022,00	432 317,16	3 366,07	428 951,09	8 070,91
6163	Primes d'assurance - assurance transport	1 700,00			1 700,00	1 700,00		1 700,00	
6184	Concours divers -cotisations	2 000,00			2 000,00				2 000,00
623	Publicite publications relations publiques	3 000,00			3 000,00				3 000,00
627	Services bancaires et assimilés	100,00			100,00	3,86		3,86	96,14
6541	Créances admises en non valeur	1 000,00			1 000,00	264,44		264,44	735,56
6542	Créances éteintes	1 000,00			1 000,00				1 000,00
6588	Autres	10,00		45,49	55,49	45,49		45,49	10,00

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
6611	Interets des emprunts et dettes	540,00			540,00	362,42	36,83	325,59	214,41
673	Titres annulés exercices antérieurs	500,00		-45,49	454,51				454,51
68112	Immobilisations corporelles	28 629,00			28 629,00	28 045,00		28 045,00	584,00
016	Dépenses afférentes à la structure	38 479,00			38 479,00	30 421,21	36,83	30 384,38	8 094,62
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	941 864,00	60 000,00		1 001 864,00	1 074 270,29	133 451,72	940 818,57	61 045,43

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
73318	Autres modes de tarification	3 000,00			3 000,00	2 825,52	600,00	2 225,52	774,48
73412	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile)	807 947,00			807 947,00	704 886,70		704 886,70	103 060,30
7388	Autres	2 500,00			2 500,00	7 041,17	1 635,00	5 406,17	-2 906,17
017	Produits de la tarification	813 447,00			813 447,00	714 753,39	2 235,00	712 518,39	100 928,61
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical					266,21		266,21	-266,21
7088	Autres produits d'activités annexes	94 340,00			94 340,00	108 031,89	15 250,00	92 781,89	1 558,11
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00			10,00				10,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	94 350,00			94 350,00	108 298,10	15 250,00	93 048,10	1 301,90
7712	Subventions d'équilibre	34 067,00	60 000,00		94 067,00	132 167,08		132 167,08	-38 100,08
778	Autres produits exceptionnels					3 085,00		3 085,00	-3 085,00
019	Prod finan et prod non encaissables	34 067,00	60 000,00		94 067,00	135 252,08		135 252,08	-41 185,08
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	941 864,00	60 000,00		1 001 864,00	958 303,57	17 485,00	940 818,57	61 045,43

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
003	Excédit prévisionnel invest		17 871,06	17 871,06				17 871,06
16	Emprunts et dettes assimilées	21 407,00		21 407,00	21 406,48		21 406,48	0,52
21	Immob corporelles	35 500,00	-33 000,00	2 500,00				2 500,00
Total		56 907,00	-15 128,94	41 778,06	21 406,48		21 406,48	20 371,58

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
001	Excédit ou déficit invest report		13 149,06	13 149,06				13 149,06
16	Emprunts et dettes assimilées	28 278,00	-28 278,00					
28	Amort des immobilisations	28 629,00		28 629,00	28 045,00		28 045,00	584,00
Total		56 907,00	-15 128,94	41 778,06	28 045,00		28 045,00	13 733,06

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	526 363,00		526 363,00	611 531,92	130 048,82	481 483,10	44 879,90
012	Dépenses afférentes au personnel	377 022,00	60 000,00	437 022,00	432 317,16	3 366,07	428 951,09	8 070,91
016	Dépenses afférentes à la structure	38 479,00		38 479,00	30 421,21	36,83	30 384,38	8 094,62
Total		941 864,00	60 000,00	1 001 864,00	1 074 270,29	133 451,72	940 818,57	61 045,43

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
017	Produits de la tarification	813 447,00		813 447,00	714 753,39	2 235,00	712 518,39	100 928,61
018	Autres produits relatifs à exploitation	94 350,00		94 350,00	108 298,10	15 250,00	93 048,10	1 301,90
019	Prod finan et prod non encaissables	34 067,00	60 000,00	94 067,00	135 252,08		135 252,08	-41 185,08
Total		941 864,00	60 000,00	1 001 864,00	958 303,57	17 485,00	940 818,57	61 045,43

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		41 475,02						41 475,02		41 475,02
	Sous Total compte 1022		41 475,02						41 475,02		41 475,02
	Sous Total compte 102		41 475,02						41 475,02		41 475,02
10682	Réserves affectées à l'investissement		1 800,00						1 800,00		1 800,00
	Sous Total compte 1068		1 800,00						1 800,00		1 800,00
	Sous Total compte 106		1 800,00						1 800,00		1 800,00
	Sous Total compte 10		43 275,02						43 275,02		43 275,02
1411	Prov réglées renforcement bfr		40 956,76						40 956,76		40 956,76
	Sous Total compte 141		40 956,76						40 956,76		40 956,76
	Sous Total compte 14		40 956,76						40 956,76		40 956,76
1641	Emprunts en euros		91 571,53			21 406,48		21 406,48	91 571,53		70 165,05
	Sous Total compte 164		91 571,53			21 406,48		21 406,48	91 571,53		70 165,05
1688	Int courus		36,83	36,83	28,22				36,83	65,05	28,22

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 168		36,83	36,83	28,22			36,83	65,05		28,22
	Sous Total compte 16		91 608,36	36,83	28,22	21 406,48		21 443,31	91 636,58		70 193,27
181	Cpte liaison : affectation à...	34 780,00						34 780,00		34 780,00	
	Sous Total compte 18	34 780,00						34 780,00		34 780,00	
	Total classe 1	34 780,00	175 840,14	36,83	28,22	21 406,48		56 223,31	175 868,36	34 780,00	154 425,05
2145	Const sol autrui instal agencé amégat	42 758,20						42 758,20		42 758,20	
	Sous Total compte 214	42 758,20						42 758,20		42 758,20	
2182	Mat de transport	224 247,45						224 247,45		224 247,45	
2188	Autres immobilisations corporelles	2 910,59			1 896,96			2 910,59	1 896,96	1 013,63	
	Sous Total compte 218	227 158,04			1 896,96			227 158,04	1 896,96	225 261,08	
	Sous Total compte 21	269 916,24			1 896,96			269 916,24	1 896,96	268 019,28	
28145	Amort instal gales agencé amégat constru		42 758,20						42 758,20		42 758,20
	Sous Total compte 2814		42 758,20						42 758,20		42 758,20

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28182	Amort mat transport		96 428,00				28 029,00		124 457,00		124 457,00
28188	Amort autres immob corporelles		2 855,79	1 896,96			16,00	1 896,96	2 871,79		974,83
	Sous Total compte 2818		99 283,79	1 896,96			28 045,00	1 896,96	127 328,79		125 431,83
	Sous Total compte 281		142 041,99	1 896,96			28 045,00	1 896,96	170 086,99		168 190,03
	Sous Total compte 28		142 041,99	1 896,96			28 045,00	1 896,96	170 086,99		168 190,03
	Total classe 2	269 916,24	142 041,99	1 896,96	1 896,96		28 045,00	271 813,20	171 983,95	268 019,28	168 190,03
4011	Fournisseurs			566 956,39	566 956,39			566 956,39	566 956,39		0,00
	Sous Total compte 401			566 956,39	566 956,39			566 956,39	566 956,39		0,00
408	Fournis factures non parvenues		130 048,82	130 048,82	46 316,22			130 048,82	176 365,04		46 316,22
	Sous Total compte 40		130 048,82	697 005,21	613 272,61			697 005,21	743 321,43		46 316,22
4111	Usagers - amiable	78 178,17		742 084,50	735 863,21			820 262,67	735 863,21	84 399,46	
4114	Dépt - amiable	270,20		2 825,52	2 945,18			3 095,72	2 945,18	150,54	
	Sous Total compte 411	78 448,37		744 910,02	738 808,39			823 358,39	738 808,39	84 550,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4152	Créanc irrecouv anv par cons admin			264,44	264,44			264,44	264,44		0,00
	Sous Total compte 415			264,44	264,44			264,44	264,44		0,00
4161	Usagers - contentieux	22 056,50		3 188,56	3 522,22			25 245,06	3 522,22	21 722,84	
4164	Départements - contentieux	787,44						787,44		787,44	
	Sous Total compte 416	22 843,94		3 188,56	3 522,22			26 032,50	3 522,22	22 510,28	
418	Redevables - produits à recevoir	2 235,00		1 400,00	2 235,00			3 635,00	2 235,00	1 400,00	
	Sous Total compte 41	103 527,31		749 763,02	744 830,05			853 290,33	744 830,05	108 460,28	
421	Personnel - rémunérations dues			238 905,10	238 905,10			238 905,10	238 905,10		0,00
	Sous Total compte 42			238 905,10	238 905,10			238 905,10	238 905,10		0,00
431	Sécurité sociale			91 390,05	91 390,05			91 390,05	91 390,05		0,00
437	Autres organismes sociaux			96 781,38	96 781,38			96 781,38	96 781,38		0,00
	Sous Total compte 43			188 171,43	188 171,43			188 171,43	188 171,43		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			5 245,43	5 245,43			5 245,43	5 245,43		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 442			5 245,43	5 245,43			5 245,43	5 245,43		0,00
	Sous Total compte 44			5 245,43	5 245,43			5 245,43	5 245,43		0,00
451016	Cpte rattach avec le budget principal	24 698,59		822 187,63	1 029 688,08			846 886,22	1 029 688,08		182 801,86
	Sous Total compte 451	24 698,59		822 187,63	1 029 688,08			846 886,22	1 029 688,08		182 801,86
	Sous Total compte 45	24 698,59		822 187,63	1 029 688,08			846 886,22	1 029 688,08		182 801,86
466	Excédit de verSEment		565,82	2 097,89	2 586,15			2 097,89	3 151,97		1 054,08
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs divers			21 740,68	21 740,68			21 740,68	21 740,68		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	100,00		204 833,10	72 356,22			204 933,10	72 356,22	132 576,88	
	Sous Total compte 4672	100,00		204 833,10	72 356,22			204 933,10	72 356,22	132 576,88	
	Sous Total compte 467	100,00		226 573,78	94 096,90			226 673,78	94 096,90	132 576,88	
4687	Divers - produits à recevoir	15 250,00		8 342,00	15 250,00			23 592,00	15 250,00	8 342,00	
	Sous Total compte 468	15 250,00		8 342,00	15 250,00			23 592,00	15 250,00	8 342,00	
	Sous Total compte 46	15 350,00	565,82	237 013,67	111 933,05			252 363,67	112 498,87	139 864,80	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4713	Recettes perçues avant émission titres		413,68	6 121,36	6 343,68			6 121,36	6 757,36		636,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		210,36	2 996,70	2 980,44			2 996,70	3 190,80		194,10
	Sous Total compte 47141		210,36	2 996,70	2 980,44			2 996,70	3 190,80		194,10
	Sous Total compte 4714		210,36	2 996,70	2 980,44			2 996,70	3 190,80		194,10
4718	Autres recettes à régulariser			6 188,58	6 188,58			6 188,58	6 188,58		0,00
	Sous Total compte 471		624,04	15 306,64	15 512,70			15 306,64	16 136,74		830,10
4722	DACR commission carte bancaire	3,86		47,47	3,86			51,33	3,86	47,47	
4728	DACR - autres dépenses à régul			979,76	979,76			979,76	979,76		0,00
	Sous Total compte 472	3,86		1 027,23	983,62			1 031,09	983,62	47,47	
4731	Redevables sur rôle			704 886,70	704 886,70			704 886,70	704 886,70		0,00
4737	Produits sur rôle			704 886,70	704 886,70			704 886,70	704 886,70		0,00
	Sous Total compte 473			1 409 773,40	1 409 773,40			1 409 773,40	1 409 773,40		0,00
	Sous Total compte 47	3,86	624,04	1 426 107,27	1 426 269,72			1 426 111,13	1 426 893,76		782,63

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 4	143 579,76	131 238,68	4 364 398,76	4 358 315,47			4 507 978,52	4 489 554,15	249 426,63	231 002,26
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			362,32	362,32			362,32	362,32		0,00
51178	Autres valeurs impayées			5 181,61	5 181,61			5 181,61	5 181,61		0,00
	Sous Total compte 5117			5 181,61	5 181,61			5 181,61	5 181,61		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	844,81		387 412,22	386 865,60			388 257,03	386 865,60	1 391,43	
	Sous Total compte 511	844,81		392 956,15	392 409,53			393 800,96	392 409,53	1 391,43	
	Sous Total compte 51	844,81		392 956,15	392 409,53			393 800,96	392 409,53	1 391,43	
580	Opérations d'ordre budgétaires			28 045,00	28 045,00			28 045,00	28 045,00		0,00
	Sous Total compte 58			28 045,00	28 045,00			28 045,00	28 045,00		0,00
	Total classe 5	844,81		421 001,15	420 454,53			421 845,96	420 454,53	1 391,43	
61128	Autres prestations à caractère médico-so					599 647,22	130 048,82	599 647,22	130 048,82	469 598,40	
	Sous Total compte 6112					599 647,22	130 048,82	599 647,22	130 048,82	469 598,40	
	Sous Total compte 611					599 647,22	130 048,82	599 647,22	130 048,82	469 598,40	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6163	Primes d'assurance - assurance transport					1 700,00		1 700,00		1 700,00	
	Sous Total compte 616					1 700,00		1 700,00		1 700,00	
	Sous Total compte 61					601 347,22	130 048,82	601 347,22	130 048,82	471 298,40	
6256	Missions					4,80		4,80		4,80	
	Sous Total compte 625					4,80		4,80		4,80	
6262	Frais de télécommunications					257,83		257,83		257,83	
	Sous Total compte 626					257,83		257,83		257,83	
627	Services bancaires et assimilés					3,86		3,86		3,86	
6287	Remboursement de frais					11 622,07		11 622,07		11 622,07	
	Sous Total compte 628					11 622,07		11 622,07		11 622,07	
	Sous Total compte 62					11 888,56		11 888,56		11 888,56	
6333	Participation des employeurs a la format					2 546,37		2 546,37		2 546,37	
	Sous Total compte 633					2 546,37		2 546,37		2 546,37	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 63					2 546,37		2 546,37		2 546,37	
64111	Rémunération principale					201 682,94	3 366,07	201 682,94	3 366,07	198 316,87	
64112	Indemnité de résidence					507,20		507,20		507,20	
64113	Prime de service					47 948,37		47 948,37		47 948,37	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					4 760,96		4 760,96		4 760,96	
64115	Supplément familial de traitement					856,65		856,65		856,65	
	Sous Total compte 6411					255 756,12	3 366,07	255 756,12	3 366,07	252 390,05	
64131	Rémunération principale					1 307,00		1 307,00		1 307,00	
	Sous Total compte 6413					1 307,00		1 307,00		1 307,00	
64151	Rémunération principale					40 546,15		40 546,15		40 546,15	
641588	Autres					6 589,04		6 589,04		6 589,04	
	Sous Total compte 64158					6 589,04		6 589,04		6 589,04	
	Sous Total compte 6415					47 135,19		47 135,19		47 135,19	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						266,21		266,21		266,21
	Sous Total compte 641					304 198,31	3 632,28	304 198,31	3 632,28	300 566,03	
64511	Cotisations à l'URSSAF					53 314,89		53 314,89		53 314,89	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					3 947,44		3 947,44		3 947,44	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					2 023,50		2 023,50		2 023,50	
64515	Cotisations à la CNRACL					64 203,94		64 203,94		64 203,94	
	Sous Total compte 6451					123 489,77		123 489,77		123 489,77	
	Sous Total compte 645					123 489,77		123 489,77		123 489,77	
6488	Autres charges diverses de personnel					2 082,71		2 082,71		2 082,71	
	Sous Total compte 648					2 082,71		2 082,71		2 082,71	
	Sous Total compte 64					429 770,79	3 632,28	429 770,79	3 632,28	426 138,51	
6541	Créances admises en non valeur					264,44		264,44		264,44	
	Sous Total compte 654					264,44		264,44		264,44	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6588	Autres					45,49		45,49		45,49	
	Sous Total compte 658					45,49		45,49		45,49	
	Sous Total compte 65					309,93		309,93		309,93	
6611	Interets des emprunts et dettes					362,42	36,83	362,42	36,83	325,59	
	Sous Total compte 661					362,42	36,83	362,42	36,83	325,59	
	Sous Total compte 66					362,42	36,83	362,42	36,83	325,59	
68112	Immob corporelles					28 045,00		28 045,00		28 045,00	
	Sous Total compte 6811					28 045,00		28 045,00		28 045,00	
	Sous Total compte 681					28 045,00		28 045,00		28 045,00	
	Sous Total compte 68					28 045,00		28 045,00		28 045,00	
	Total classe 6					1 074 270,29	133 717,93	1 074 270,29	133 717,93	940 818,57	266,21
7088	Autres produits d'activités annexes					15 250,00	108 031,89	15 250,00	108 031,89		92 781,89
	Sous Total compte 708					15 250,00	108 031,89	15 250,00	108 031,89		92 781,89

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 70					15 250,00	108 031,89	15 250,00	108 031,89		92 781,89
73318	Autres modes de tarification					600,00	2 825,52	600,00	2 825,52		2 225,52
	Sous Total compte 7331					600,00	2 825,52	600,00	2 825,52		2 225,52
	Sous Total compte 733					600,00	2 825,52	600,00	2 825,52		2 225,52
73412	SAAD (Serv Aide Accompagnement Domicile)						704 886,70		704 886,70		704 886,70
	Sous Total compte 7341						704 886,70		704 886,70		704 886,70
	Sous Total compte 734						704 886,70		704 886,70		704 886,70
7388	Autres					1 635,00	7 041,17	1 635,00	7 041,17		5 406,17
	Sous Total compte 738					1 635,00	7 041,17	1 635,00	7 041,17		5 406,17
	Sous Total compte 73					2 235,00	714 753,39	2 235,00	714 753,39		712 518,39
7712	Subventions d'équilibre						132 167,08		132 167,08		132 167,08
	Sous Total compte 771						132 167,08		132 167,08		132 167,08
778	Autres produits exceptionnels						3 085,00		3 085,00		3 085,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 77						135 252,08		135 252,08		135 252,08
	Total classe 7					17 485,00	958 037,36	17 485,00	958 037,36		940 552,36
	Total général	449 120,81	449 120,81	4 787 333,70	4 780 695,18	1 113 161,77	1 119 800,29	6 349 616,28	6 349 616,28	1 494 435,91	1 494 435,91

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

COMPTES - LIBELLES	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (1)		RESULTAT DE L'EXERCICE (2)		RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
1-2-39-481-49-59 (BG)		13 149,06		6 638,52		19 787,58
TOTAL CONSOLIDE				6 638,52		

BG : Budget Général

BA : Budget Annexe

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes : 1-2-39-481-49-59 (BG)] - [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes non budgétaires : 10685, 10686, 10687, 110, 111,114, 1163, 119, 12, 1412, 1688, 2768]

(2) Solde des opérations budgétaires de l'année

(3) Somme algébrique des colonnes (1) et (2)

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
302 799,28	322 615,08	19 815,80

(4) Soldes débiteurs et soldes créditeurs de la balance de sortie des comptes CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59

(5) = Soldes créditeurs - Soldes débiteurs

COMPTE 10685 (6)	COMPTE 10686 (7)	COMPTE 10687 (8)	COMPTE 110 (9)	COMPTE 111 (10)	COMPTE 119 (11)	COMPTE 114 (12)	COMPTE 1163 (13)	COMPTE 1412 (14)	COMPTE 1688 (15)	COMPTE 2768 (16)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (17)
									28,22		19 787,58

(6) à (16) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie

(17) : Identité du résultat : (17) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (16)

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2023

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Natures des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2023

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

A , le

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le



**CCAS BESANCON SSIAD
BUDGET ANNEXE**

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023**

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 27/02/2024

Nomenclature M22

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :

Bilan	Etat A1 Page 3 A Page 9
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
Compte de résultat	Etat A2 Page 10 A Page 13
Compte de résultat consolidé	Etat A2 Page 14 A Page 16
Résultats budgétaires de l'exercice	Etat B1 Page 17 A Page 17
Résultats d'exploitation consolidé	Etat B2 Page 18 A Page 18
Affectation des résultats	Etat C1 à C3 Page 19 A Page 21
Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116) ...	Etat C4 Page 22 A Page 22
Opérations budgétaires d'investissement	Etat D1 à D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation	Etat D3 à D4 Page 25 A Page 28
Consommation des crédits de la section d'investissement	Etat D5 Page 29 A Page 30
Consommation des crédits de la section d'exploitation	Etat D5 Page 31 A Page 32
Balance des comptes	Etat E1 Page 33 A Page 45
Renseignements annexes à la balance	Etat E2 Page 46 A Page 47
Situation des valeurs inactives	Etat F Page 48 A Page 48
Signature du compte	Page 49 A Page 49

BILAN (en Euros)

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	Concessions et droits similaires, brevet				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Instal, matériel et outillage technique	4 889,61	4 889,61		
	Collections, uvres dart ; autres immob	176 042,20	122 844,30	53 197,90	43 374,58
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
Titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		180 931,81	127 733,91	53 197,90	43 374,58

BILAN (en Euros)

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers				221 560,34
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	452 086,12		452 086,12	284 666,42
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES					
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	452 086,12		452 086,12	506 226,76	

BILAN (en Euros)

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	633 017,93	127 733,91	505 284,02	549 601,34

BILAN (en Euros)

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Apports	90 661,87	86 937,05
	Excédents affectés à linvestissement	132 316,25	132 316,25
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	87 809,17	87 809,17
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire	79 795,42	201 075,38
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par lautorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de lexercice (excédent ou défi	7 732,60	-121 279,96
	Subventions dinvestissement		
	Provisions réglementées destinées à renf		
Autres provisions réglementées			
FONDS PROPRES TOTAL I	398 315,31	386 857,89	

BILAN (en Euros)

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



BILAN (en Euros)

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 000,00	162 485,36
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	30 000,00	162 485,36	

BILAN (en Euros)

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	76 968,71	258,09
	Ecart de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	76 968,71	258,09
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	505 284,02	549 601,34

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	1 135 493,61	938 086,34
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	1 135 493,61	938 086,34
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	997,66	1 911,64

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Services extérieurs et autres	244 538,31	362 026,92
- sur rémunérations	5 291,12	4 175,32
- autres	217,76	534,00
- salaires et traitements	622 036,69	484 787,52
- charges sociales	245 148,24	201 165,46
- dotations aux amortissements, aux dépr	7 724,00	4 886,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges		
TOTAL II	1 125 953,78	1 059 486,86
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	9 539,83	-121 400,52
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	9 539,83	-121 400,52
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		189,56
- exercices antérieurs	540,00	
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	540,00	189,56
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant	2 347,23	69,00
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI	2 347,23	69,00
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-1 807,23	120,56
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 136 033,61	938 275,90
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 128 301,01	1 059 555,86
RESULTAT DE L'EXERCICE	7 732,60	-121 279,96

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	1 135 493,61	938 086,34
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	1 135 493,61	938 086,34
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	997,66	1 911,64
Services extérieurs et autres	244 538,31	362 026,92
- sur rémunérations	5 291,12	4 175,32
- autres	217,76	534,00
- salaires et traitements	622 036,69	484 787,52
- charges sociales	245 148,24	201 165,46
- dotations aux amortissements, aux dépr	7 724,00	4 886,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges		
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	1 125 953,78	1 059 486,86
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	9 539,83	-121 400,52

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)		
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	9 539,83	-121 400,52
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		189,56
- exercices antérieurs	540,00	
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	540,00	189,56
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant	2 347,23	69,00
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	2 347,23	69,00

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-1 807,23	120,56
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 136 033,61	938 275,90
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 128 301,01	1 059 555,86
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	7 732,60	-121 279,96

Résultats budgétaires de l'exercice

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	185 270,72	1 330 343,00	1 515 613,72
Titres de recette émis (b)	11 448,82	1 362 783,24	1 374 232,06
Réductions de titres (c)	0,00	221 560,34	221 560,34
Recettes nettes (d = b - c)	11 448,82	1 141 222,90	1 152 671,72
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	185 270,72	1 330 343,00	1 515 613,72
Mandats émis (f)	17 547,32	1 301 816,85	1 319 364,17
Annulations de mandats (g)	0,00	168 326,55	168 326,55
Depenses nettes (h = f - g)	17 547,32	1 133 490,30	1 151 037,62
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		7 732,60	1 634,10
(h - d) Déficit	6 098,50		

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	7 732,60
BUDGETS ANNEXES	
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	7 732,60

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12
"Résultat de l'exercice"

Détermination du résultat d'exploitation de l'exercice 2022 à affecter au cours de l'exercice 2023

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2022 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2022 (6)
CCAS BESANCON SSIAD					
TOTAL					

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe.

Colonne 3 : L'ordonnateur retraite le résultat en retirant les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF

Colonne 4 : Article R.314-52 du CASF : "l'autorité de tarification peut, avant de procéder à l'affectation du résultat, en réformer d'office le montant en écartant les dépenses qui sont manifestement étrangères (.)".

Colonnes 2-3-4-5-6 : Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonne 6 : (6) = (2) + (5) ou si colonne (3) servie (6) = (3) + (5) ou si colonne (4) servie (6) = (4) + (5).

Si les colonnes (3) et (4) sont servies, (6) = (4) + (5) : le résultat retenu par l'autorité de tarification prime.

Tableau général d'affectation des résultats de l'exercice 2022 au cours de l'exercice 2023

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2022 (2)	Reprise des résultats antérieurs (3)						Compte 1064 "Réserve des plus-values nettes" (4)	Compte 10682 "Excédents affectés à l'investissement" (5)	Compte 10685 "Réserve de trésorerie" (6)	Compte 10686 "Réserve de compensation" (7)	Compte 10687 "Réserve de compensation des charges d'amortissement" (8)	Excédent restant à reporter (9)			Déficit restant à reporter (10)			Dépenses de l'exercice 2022 refusées par l'autorité de tarification (11)	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (12)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2022 non opposables (13)		
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (9)	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)" (10)	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (11)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (12)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (13)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (14)	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF" (15)	Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'article R.314-45 du CASF" (17)								
Section d'investissement																							
Section d'exploitation CCAS BESANCON SSIAD																							
Total section d'exploitation																							

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonne 2 : Pour la section d'investissement: résultat comptable. Pour la section d'exploitation: résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur (procédure visant à écarter les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF) ou résultat retenu par l'autorité de tarification en application de l'art. R.314-52 du CASF (le résultat retenu par l'autorité de tarification prime sur le résultat retraité par l'ordonnateur). Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonnes 3, 9, 10, 11, 12, 13, 14 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

Colonne 9 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 10 : L'excédent est ici affecté "au financement de mesures d'exploitation[...] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonne 11 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 13 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 14 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonne 15 : cf. état C1 : différence entre colonne (4) et colonne (2)

Colonne 16 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N

Colonne 17 : cf. état C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)

Situation des comptes 110, 111 et 119 à la clôture de l'exercice 2023

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

Intitulé des subdivisions (1)	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110... (2)	Sur l'exercice... 110... (3)	Sur l'exercice... 110... (4)	Sur l'exercice... 111... (5)	Sur l'exercice... 119... (6)	Sur l'exercice... 119... (7)	Sur l'exercice... 119... (8)	Sur l'exercice... 119... (9)	Sur l'exercice... 119... (10)	Sur l'exercice... 119... (11)
CCAS BESANCON SSIAD										
Total par compte(a)										

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonnes 2 et 4 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 3 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 5 : Il s'agit de l'excédent affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonnes 6 et 7 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 8 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonnes 9, 10 et 11 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonnes 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 et 11. Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

(a) : Comptes 110, 111 et 119 égal au montant du poste correspondant apparaissant au bilan.

Tableau de suivi des amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161)

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

		Exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé (= exercice de détermination du résultat)(2)									
	 (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5)
Exercice de constatation de l'amortissement comptable différé (= exercice de détermination du résultat) (1)	2023(3)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										

(1) : L'affectation au compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(2) : La reprise du compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(3) : Doivent apparaître sur la ligne "2023":

-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2023 et ceux qui auraient du être comptabilisés au vu du nouveau plan d'amortissements (régularisation en balance d'entrée)

-les amortissements comptables excédentaires différés constatés au titre de l'exercice 2023 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2024).

(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.

(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON SSIAD

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
003	Excédit prévisionnel invest		126 566,88		126 566,88				126 566,88
2013	Frais d'évaluation	4 000,00			4 000,00				4 000,00
20	Immobilisations incorporelles	4 000,00			4 000,00				4 000,00
2182	Matériel de transport	22 000,00	29 000,00		51 000,00	16 037,24		16 037,24	34 962,76
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	1 703,84			1 703,84	1 510,08		1 510,08	193,76
2188	Autres immobilisations corporelles	2 000,00			2 000,00				2 000,00
21	Immob corporelles	25 703,84	29 000,00		54 703,84	17 547,32		17 547,32	37 156,52
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	29 703,84	155 566,88		185 270,72	17 547,32		17 547,32	167 723,40

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON SSIAD

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
001	Excédit ou déficit invest report		175 878,72		175 878,72				175 878,72
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)					3 724,82		3 724,82	-3 724,82
10	Apports, dotations et réserves					3 724,82		3 724,82	-3 724,82
1641	Emprunts en euros	20 311,84	-20 311,84						
16	Emprunts et dettes assimilées	20 311,84	-20 311,84						
28182	Amortissements matériel de transport	7 239,00			7 239,00	7 202,00		7 202,00	37,00
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	653,00			653,00	50,00		50,00	603,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	1 500,00			1 500,00	472,00		472,00	1 028,00
28	Amort des immobilisations	9 392,00			9 392,00	7 724,00		7 724,00	1 668,00
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	29 703,84	155 566,88		185 270,72	11 448,82		11 448,82	173 821,90

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON SSIAD

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
606268	Autres fournitures hôtelières	5 500,00		-5,00	5 495,00	918,46		918,46	4 576,54
6066	Fournitures médicales	1 800,00			1 800,00	79,20		79,20	1 720,80
6256	Missions	13,00		5,00	18,00	17,60		17,60	0,40
6262	Frais de télécommunications	2 300,00			2 300,00	999,60		999,60	1 300,40
6287	Remboursement de frais	13 500,00	216 490,00		229 990,00	187 874,81	144 800,00	43 074,81	186 915,19
011	Dépenses afférentes exploit courante	23 113,00	216 490,00		239 603,00	189 889,67	144 800,00	45 089,67	194 513,33
62113	Personnel medical et paramedical	26 250,00		-24 440,00	1 810,00	3 401,52	1 600,88	1 800,64	9,36
622321	Infirmiers	148 365,00		42 414,99	190 779,99	202 655,77	11 878,61	190 777,16	2,83
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	4 532,00		760,00	5 292,00	5 291,12		5 291,12	0,88
64111	Rémunération principale	349 229,00		-78 483,56	270 745,44	277 126,40	6 381,06	270 745,34	0,10
64112	Indemnité de résidence	1 641,00		-1 366,80	274,20	274,20		274,20	
64113-6	Prime de service	30 711,00		-5 972,91	24 738,09				24 738,09
64113	Prime de service	76 581,00		-28 159,00	48 422,00	73 159,25		73 159,25	-24 737,25
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)			1 204,00	1 204,00	1 203,42		1 203,42	0,58
64115	Supplément familial de traitement			1 700,80	1 700,80	1 698,61		1 698,61	2,19
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)			28 080,19	28 080,19	28 074,60		28 074,60	5,59
641183	Prime Grand âge			10 979,00	10 979,00	10 964,13		10 964,13	14,87

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON SSIAD

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés			5 723,00	5 723,00	5 722,95		5 722,95	0,05
64131	Rémunération principale	78 415,00		-77 616,00	799,00	799,00		799,00	
641388	Autres	6 581,00		-6 581,00					
641388-6	Autres	2 006,00		-2 006,00					
64151	Rémunération principale	56 122,00	10 500,00	91 136,49	157 758,49	157 758,39		157 758,39	0,10
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)			17 260,00	17 260,00	17 242,10		17 242,10	17,90
641583	Prime Grand âge			7 231,00	7 231,00	7 230,65		7 230,65	0,35
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés			4 757,00	4 757,00	4 727,04		4 727,04	29,96
641588-6	Autres	7 295,00		3 884,86	11 179,86				11 179,86
641588	Autres	21 933,00		12 466,51	34 399,51	45 578,87		45 578,87	-11 179,36
64511	Cotisations à l'URSSAF	100 782,00	4 500,00	25 421,00	130 703,00	130 695,70		130 695,70	7,30
64513	Cotisations aux caisses de retraite	17 661,00		-4 970,00	12 691,00	12 690,99		12 690,99	0,01
64514	Cotisations à l'ASEDIC	5 007,00		4 300,00	9 307,00	9 306,47		9 306,47	0,53
64515	Cotisations à la CNRACL	120 639,00		-28 183,00	92 456,00	92 455,08		92 455,08	0,92
6475	Médecine du travail	210,00		-210,00					
6488	Autres charges diverses de personnel	1 378,00		669,43	2 047,43	2 047,43		2 047,43	
012	Dépenses afférentes au personnel	1 055 338,00	15 000,00		1 070 338,00	1 090 103,69	19 860,55	1 070 243,14	94,86

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON SSIAD

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
61561	Maintenance - part non récupérable	3 500,00		-400,00	3 100,00	6 766,00	3 666,00	3 100,00	
6163	Primes d'assurance - assurance transport	3 000,00			3 000,00	3 000,00		3 000,00	
6184	Concours divers -cotisations	3 000,00		-1 042,23	1 957,77	1 768,50		1 768,50	189,27
623	Publicite publications relations publiques	500,00		-405,00	95,00				95,00
6358	Autres droits	500,00			500,00	217,76		217,76	282,24
6588	Autres	10,00			10,00				10,00
678	Autres charges exceptionnelles	500,00		1 847,23	2 347,23	2 347,23		2 347,23	
68112	Immobilisations corporelles	9 392,00			9 392,00	7 724,00		7 724,00	1 668,00
016	Dépenses afférentes à la structure	20 402,00			20 402,00	21 823,49	3 666,00	18 157,49	2 244,51
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	1 098 853,00	231 490,00		1 330 343,00	1 301 816,85	168 326,55	1 133 490,30	196 852,70

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON SSIAD

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté	51 828,68			51 828,68				51 828,68
7311121	Forfait global de soins	1 023 809,59	231 490,00		1 255 299,59	1 144 814,24	197 920,74	946 893,50	308 406,09
7312121	Forfait global de soins	23 204,73			23 204,73	212 239,71	23 639,60	188 600,11	-165 395,38
017	Produits de la tarification	1 047 014,32	231 490,00		1 278 504,32	1 357 053,95	221 560,34	1 135 493,61	143 010,71
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical					5 189,29		5 189,29	-5 189,29
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00			10,00				10,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	10,00			10,00	5 189,29		5 189,29	-5 179,29
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale					540,00		540,00	-540,00
019	Prod finan et prod non encaissables					540,00		540,00	-540,00
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	1 098 853,00	231 490,00		1 330 343,00	1 362 783,24	221 560,34	1 141 222,90	189 120,10

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
003	Excédit prévisionnel invest		126 566,88	126 566,88				126 566,88
20	Immobilisations incorporelles	4 000,00		4 000,00				4 000,00
21	Immob corporelles	25 703,84	29 000,00	54 703,84	17 547,32		17 547,32	37 156,52
Total		29 703,84	155 566,88	185 270,72	17 547,32		17 547,32	167 723,40

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
001	Excédent ou déficit invest report		175 878,72	175 878,72				175 878,72
10	Apports, dotations et réserves				3 724,82		3 724,82	-3 724,82
16	Emprunts et dettes assimilées	20 311,84	-20 311,84					
28	Amort des immobilisations	9 392,00		9 392,00	7 724,00		7 724,00	1 668,00
Total		29 703,84	155 566,88	185 270,72	11 448,82		11 448,82	173 821,90

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	23 113,00	216 490,00	239 603,00	189 889,67	144 800,00	45 089,67	194 513,33
012	Dépenses afférentes au personnel	1 055 338,00	15 000,00	1 070 338,00	1 090 103,69	19 860,55	1 070 243,14	94,86
016	Dépenses afférentes à la structure	20 402,00		20 402,00	21 823,49	3 666,00	18 157,49	2 244,51
Total		1 098 853,00	231 490,00	1 330 343,00	1 301 816,85	168 326,55	1 133 490,30	196 852,70

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté	51 828,68		51 828,68				51 828,68
017	Produits de la tarification	1 047 014,32	231 490,00	1 278 504,32	1 357 053,95	221 560,34	1 135 493,61	143 010,71
018	Autres produits relatifs à exploitation	10,00		10,00	5 189,29		5 189,29	-5 179,29
019	Prod finan et prod non encaissables				540,00		540,00	-540,00
Total		1 098 853,00	231 490,00	1 330 343,00	1 362 783,24	221 560,34	1 141 222,90	189 120,10

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		16 769,40						16 769,40		16 769,40
10222	FCTVA		68 819,70				3 724,82		72 544,52		72 544,52
	Sous Total compte 1022		68 819,70				3 724,82		72 544,52		72 544,52
1023	Complts dotation org autre que Etat		1 347,95						1 347,95		1 347,95
	Sous Total compte 102		86 937,05				3 724,82		90 661,87		90 661,87
10682	Réserves affectées à l'investissement		132 316,25						132 316,25		132 316,25
106860	Activité principale		87 809,17						87 809,17		87 809,17
	Sous Total compte 10686		87 809,17						87 809,17		87 809,17
	Sous Total compte 1068		220 125,42						220 125,42		220 125,42
	Sous Total compte 106		220 125,42						220 125,42		220 125,42
	Sous Total compte 10		307 062,47				3 724,82		310 787,29		310 787,29
1100	Activité principale		201 075,38	121 279,96				121 279,96	201 075,38		79 795,42
	Sous Total compte 110		201 075,38	121 279,96				121 279,96	201 075,38		79 795,42

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 11		201 075,38	121 279,96				121 279,96	201 075,38		79 795,42
12	Résultat exercice excéd déficit	121 279,96			121 279,96			121 279,96	121 279,96		0,00
	Sous Total compte 12	121 279,96			121 279,96			121 279,96	121 279,96		0,00
	Total classe 1	121 279,96	508 137,85	121 279,96	121 279,96		3 724,82	242 559,92	633 142,63		390 582,71
2154	Mat et outillage	4 889,61						4 889,61		4 889,61	
	Sous Total compte 215	4 889,61						4 889,61		4 889,61	
2182	Mat de transport	133 527,65				16 037,24		149 564,89		149 564,89	
2183	Mat bureau mat informatique	22 904,43			300,00	1 510,08		24 414,51	300,00	24 114,51	
2188	Autres immobilisations corporelles	2 362,80						2 362,80		2 362,80	
	Sous Total compte 218	158 794,88			300,00	17 547,32		176 342,20	300,00	176 042,20	
	Sous Total compte 21	163 684,49			300,00	17 547,32		181 231,81	300,00	180 931,81	
28154	Amort mat et outillage		4 889,61						4 889,61		4 889,61
	Sous Total compte 2815		4 889,61						4 889,61		4 889,61

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28182	Amort mat transport		91 149,87				7 202,00		98 351,87		98 351,87
28183	Amort mat bureau mat informatique		22 854,43	300,00			50,00	300,00	22 904,43		22 604,43
28188	Amort autres immob corporelles		1 416,00				472,00		1 888,00		1 888,00
	Sous Total compte 2818		115 420,30	300,00			7 724,00	300,00	123 144,30		122 844,30
	Sous Total compte 281		120 309,91	300,00			7 724,00	300,00	128 033,91		127 733,91
	Sous Total compte 28		120 309,91	300,00			7 724,00	300,00	128 033,91		127 733,91
	Total classe 2	163 684,49	120 309,91	300,00	300,00	17 547,32	7 724,00	181 531,81	128 333,91	180 931,81	127 733,91
4011	Fournisseurs		540,00	378 003,86	377 463,86			378 003,86	378 003,86		0,00
	Sous Total compte 401		540,00	378 003,86	377 463,86			378 003,86	378 003,86		0,00
4041	Fournis achats immob			17 547,32	17 547,32			17 547,32	17 547,32		0,00
	Sous Total compte 404			17 547,32	17 547,32			17 547,32	17 547,32		0,00
408	Fournis factures non parvenues		161 945,36	161 945,36	30 000,00			161 945,36	191 945,36		30 000,00
	Sous Total compte 40		162 485,36	557 496,54	425 011,18			557 496,54	587 496,54		30 000,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
418	Redevables - produits à recevoir	221 560,34			221 560,34			221 560,34	221 560,34		0,00
	Sous Total compte 41	221 560,34			221 560,34			221 560,34	221 560,34		0,00
421	Personnel - rémunérations dues			498 503,04	498 503,04			498 503,04	498 503,04		0,00
	Sous Total compte 42			498 503,04	498 503,04			498 503,04	498 503,04		0,00
431	Sécurité sociale			222 857,85	222 857,85			222 857,85	222 857,85		0,00
437	Autres organismes sociaux			151 373,91	151 373,91			151 373,91	151 373,91		0,00
	Sous Total compte 43			374 231,76	374 231,76			374 231,76	374 231,76		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			11 329,20	11 329,20			11 329,20	11 329,20		0,00
	Sous Total compte 442			11 329,20	11 329,20			11 329,20	11 329,20		0,00
4478	Autres impôts et taxes			217,76	217,76			217,76	217,76		0,00
	Sous Total compte 447			217,76	217,76			217,76	217,76		0,00
	Sous Total compte 44			11 546,96	11 546,96			11 546,96	11 546,96		0,00
451002	Cpte rattaché avec le budget principal	284 666,42		1 160 800,90	1 282 325,81			1 445 467,32	1 282 325,81	163 141,51	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 451	284 666,42		1 160 800,90	1 282 325,81			1 445 467,32	1 282 325,81	163 141,51	
	Sous Total compte 45	284 666,42		1 160 800,90	1 282 325,81			1 445 467,32	1 282 325,81	163 141,51	
4671	Autr cptes créditeurs- créditeurs divers			2 347,23	2 347,23			2 347,23	2 347,23		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			14 627,63	14 627,63			14 627,63	14 627,63		0,00
	Sous Total compte 4672			14 627,63	14 627,63			14 627,63	14 627,63		0,00
	Sous Total compte 467			16 974,86	16 974,86			16 974,86	16 974,86		0,00
4687	Divers - produits à recevoir			288 944,61				288 944,61		288 944,61	
	Sous Total compte 468			288 944,61				288 944,61		288 944,61	
	Sous Total compte 46			305 919,47	16 974,86			305 919,47	16 974,86	288 944,61	
4712	Viremts réimputés		76,54		213,97				213,97		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		181,55	1 075 629,74	1 152 416,90			1 075 629,74	1 152 598,45		76 968,71
4718	Autres recettes à régulariser			225 285,16	225 285,16			225 285,16	225 285,16		0,00
	Sous Total compte 471		258,09	1 301 128,87	1 377 839,49			1 301 128,87	1 378 097,58		76 968,71

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4728	DACR - autres dépenses à régul			471,80	471,80			471,80	471,80		0,00
	Sous Total compte 472			471,80	471,80			471,80	471,80		0,00
	Sous Total compte 47		258,09	1 301 600,67	1 378 311,29			1 301 600,67	1 378 569,38		76 968,71
	Total classe 4	506 226,76	162 743,45	4 210 099,34	4 208 465,24			4 716 326,10	4 371 208,69	452 086,12	106 968,71
580	Opérations d'ordre budgétaires			7 724,00	7 724,00			7 724,00	7 724,00		0,00
	Sous Total compte 58			7 724,00	7 724,00			7 724,00	7 724,00		0,00
	Total classe 5			7 724,00	7 724,00			7 724,00	7 724,00		0,00
606268	Autres fournitures hôtelières					918,46		918,46		918,46	
	Sous Total compte 60626					918,46		918,46		918,46	
	Sous Total compte 6062					918,46		918,46		918,46	
6066	Fournitures médicales					79,20		79,20		79,20	
	Sous Total compte 606					997,66		997,66		997,66	
	Sous Total compte 60					997,66		997,66		997,66	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61561	Maintenance - part non récup					6 766,00	3 666,00	6 766,00	3 666,00	3 100,00	
	Sous Total compte 6156					6 766,00	3 666,00	6 766,00	3 666,00	3 100,00	
	Sous Total compte 615					6 766,00	3 666,00	6 766,00	3 666,00	3 100,00	
6163	Primes d'assurance - assurance transport					3 000,00		3 000,00		3 000,00	
	Sous Total compte 616					3 000,00		3 000,00		3 000,00	
6184	Concours divers - cotisations					1 768,50		1 768,50		1 768,50	
	Sous Total compte 618					1 768,50		1 768,50		1 768,50	
	Sous Total compte 61					11 534,50	3 666,00	11 534,50	3 666,00	7 868,50	
62113	Personnel medical et paramedical					3 401,52	1 600,88	3 401,52	1 600,88	1 800,64	
	Sous Total compte 6211					3 401,52	1 600,88	3 401,52	1 600,88	1 800,64	
	Sous Total compte 621					3 401,52	1 600,88	3 401,52	1 600,88	1 800,64	
622321	Infirmiers					202 655,77	11 878,61	202 655,77	11 878,61	190 777,16	
	Sous Total compte 62232					202 655,77	11 878,61	202 655,77	11 878,61	190 777,16	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6223					202 655,77	11 878,61	202 655,77	11 878,61	190 777,16	
	Sous Total compte 622					202 655,77	11 878,61	202 655,77	11 878,61	190 777,16	
6256	Missions					17,60		17,60		17,60	
	Sous Total compte 625					17,60		17,60		17,60	
6262	Frais de télécommunications					999,60		999,60		999,60	
	Sous Total compte 626					999,60		999,60		999,60	
6287	Remboursement de frais					187 874,81	144 800,00	187 874,81	144 800,00	43 074,81	
	Sous Total compte 628					187 874,81	144 800,00	187 874,81	144 800,00	43 074,81	
	Sous Total compte 62					394 949,30	158 279,49	394 949,30	158 279,49	236 669,81	
6333	Participation des employeurs a la format					5 291,12		5 291,12		5 291,12	
	Sous Total compte 633					5 291,12		5 291,12		5 291,12	
6358	Autres droits					217,76		217,76		217,76	
	Sous Total compte 635					217,76		217,76		217,76	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 63					5 508,88		5 508,88		5 508,88	
64111	Rémunération principale					277 126,40	6 381,06	277 126,40	6 381,06	270 745,34	
64112	Indemnité de résidence					274,20		274,20		274,20	
64113	Prime de service					73 159,25		73 159,25		73 159,25	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					1 203,42		1 203,42		1 203,42	
64115	Supplément familial de traitement					1 698,61		1 698,61		1 698,61	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					28 074,60		28 074,60		28 074,60	
641183	Prime Grand âge					10 964,13		10 964,13		10 964,13	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					5 722,95		5 722,95		5 722,95	
	Sous Total compte 64118					44 761,68		44 761,68		44 761,68	
	Sous Total compte 6411					398 223,56	6 381,06	398 223,56	6 381,06	391 842,50	
64131	Rémunération principale					799,00		799,00		799,00	
	Sous Total compte 6413					799,00		799,00		799,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64151	Rémunération principale					157 758,39		157 758,39		157 758,39	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					17 242,10		17 242,10		17 242,10	
641583	Prime Grand âge					7 230,65		7 230,65		7 230,65	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					4 727,04		4 727,04		4 727,04	
641588	Autres					45 578,87		45 578,87		45 578,87	
	Sous Total compte 64158					74 778,66		74 778,66		74 778,66	
	Sous Total compte 6415					232 537,05		232 537,05		232 537,05	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						5 189,29		5 189,29		5 189,29
	Sous Total compte 641					631 559,61	11 570,35	631 559,61	11 570,35	619 989,26	
64511	Cotisations à l'URSSAF					130 695,70		130 695,70		130 695,70	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					12 690,99		12 690,99		12 690,99	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					9 306,47		9 306,47		9 306,47	
64515	Cotisations à la CNRACL					92 455,08		92 455,08		92 455,08	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6451					245 148,24		245 148,24		245 148,24	
	Sous Total compte 645					245 148,24		245 148,24		245 148,24	
6488	Autres charges diverses de personnel					2 047,43		2 047,43		2 047,43	
	Sous Total compte 648					2 047,43		2 047,43		2 047,43	
	Sous Total compte 64					878 755,28	11 570,35	878 755,28	11 570,35	867 184,93	
678	Autres charges exceptionnelles					2 347,23		2 347,23		2 347,23	
	Sous Total compte 67					2 347,23		2 347,23		2 347,23	
68112	Immob corporelles					7 724,00		7 724,00		7 724,00	
	Sous Total compte 6811					7 724,00		7 724,00		7 724,00	
	Sous Total compte 681					7 724,00		7 724,00		7 724,00	
	Sous Total compte 68					7 724,00		7 724,00		7 724,00	
	Total classe 6					1 301 816,85	173 515,84	1 301 816,85	173 515,84	1 133 490,30	5 189,29
7311121	Forfait global de soins					197 920,74	1 144 814,24	197 920,74	1 144 814,24		946 893,50

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 731112					197 920,74	1 144 814,24	197 920,74	1 144 814,24		946 893,50
	Sous Total compte 73111					197 920,74	1 144 814,24	197 920,74	1 144 814,24		946 893,50
	Sous Total compte 7311					197 920,74	1 144 814,24	197 920,74	1 144 814,24		946 893,50
7312121	Forfait global de soins					23 639,60	212 239,71	23 639,60	212 239,71		188 600,11
	Sous Total compte 731212					23 639,60	212 239,71	23 639,60	212 239,71		188 600,11
	Sous Total compte 73121					23 639,60	212 239,71	23 639,60	212 239,71		188 600,11
	Sous Total compte 7312					23 639,60	212 239,71	23 639,60	212 239,71		188 600,11
	Sous Total compte 731					221 560,34	1 357 053,95	221 560,34	1 357 053,95		1 135 493,61
	Sous Total compte 73					221 560,34	1 357 053,95	221 560,34	1 357 053,95		1 135 493,61
773	Mandats annules (sur exercices anterieur						540,00		540,00		540,00
	Sous Total compte 77						540,00		540,00		540,00
	Total classe 7					221 560,34	1 357 593,95	221 560,34	1 357 593,95		1 136 033,61
	Total général	791 191,21	791 191,21	4 339 403,30	4 337 769,20	1 540 924,51	1 542 558,61	6 671 519,02	6 671 519,02	1 766 508,23	1 766 508,23

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

COMPTES - LIBELLES	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (1)		RESULTAT DE L'EXERCICE (2)		RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
1-2-39-481-49-59 (BG)		175 878,72	6 098,50			169 780,22
TOTAL CONSOLIDE			6 098,50			

BG : Budget Général

BA : Budget Annexe

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes : 1-2-39-481-49-59 (BG)] - [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes non budgétaires : 10685, 10686, 10687, 110, 111,114, 1163, 119, 12, 1412, 1688, 2768]

(2) Solde des opérations budgétaires de l'année

(3) Somme algébrique des colonnes (1) et (2)

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
180 931,81	518 316,62	337 384,81

(4) Soldes débiteurs et soldes créditeurs de la balance de sortie des comptes CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59

(5) = Soldes créditeurs - Soldes débiteurs

COMPTE 10685 (6)	COMPTE 10686 (7)	COMPTE 10687 (8)	COMPTE 110 (9)	COMPTE 111 (10)	COMPTE 119 (11)	COMPTE 114 (12)	COMPTE 1163 (13)	COMPTE 1412 (14)	COMPTE 1688 (15)	COMPTE 2768 (16)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (17)
	87 809,17		79 795,42								169 780,22

(6) à (16) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie

(17) : Identité du résultat : (17) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (16)

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2023

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Natures des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2023

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

A , le

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON SSIAD** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le

