



Publié le : 22/04/2025

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

Séance du 16 avril 2025 à 17 heures 00

Question n°3

Approbation des comptes de gestion 2024

Le Conseil d'Administration, convoqué le 9 avril 2025, 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 :

Étaient présents :

Monsieur Hasni ALEM / Monsieur Bernard AVON / Monsieur Claude BILLOD / Monsieur Yves CHANSON / Monsieur Cyril DEVESA / Madame Nadia GARNIER / Monsieur José GOMES / Monsieur Michel JOURNEAUX / Madame Myriam LEMERCIER / Monsieur Jean-Hugues ROUX / Madame Sylvie WANLIN

Étaient absents :

Monsieur Ludovic FAGAUT, **donne pouvoir à Madame Myriam LEMERCIER** / Madame Valéry GARCIA / Madame Agnès MARTIN, arrive à 17h05 et vote à partir de la question n°4 / Madame Claudine MAUGAIN / Monsieur Alfred M'BONGO / Madame Anne VIGNOT, **donne pouvoir à Madame Sylvie WANLIN**

REÇU EN PREFECTURE

Le 22 avril 2025

VIA DOTELEC TÉLÉTRANSMISSION

Date de dépôt en Préfecture :

025-262500564-20250416-D00192510-DE

DÉLIBÉRATION

Incidence financière
Sans incidence financière

Résumé : Les administrateurs sont invités à voter le compte de gestion 2024 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 2024.

Pour l'exercice 2024, les balances des comptes de gestion du budget principal et des budgets annexes de l'établissement (Centre d'hébergement et de réinsertion sociale, Résidences 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 des mandats de paiement ordonnancés au cours de l'exercice 2024 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. 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 2024 par le chef du service comptable et les comptes administratifs de l'établissement,

✓ Votent favorablement l'ensemble des opérations effectuées sur l'exercice budgétaire 2024, 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,
Le Directeur Général du CCAS,



Alban SOUCARROS

**CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE
BUDGET ANNEXE**

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2024**

PRÉSENTÉ

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2024 AU 12/03/2025

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 50
Renseignements annexes à la balance	Etat E2 Page 51 A Page 52
Situation des valeurs inactives	Etat F Page 53 A Page 53
Signature du compte	Page 54 A Page 54

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	3 606,25	3 606,25		721,25
	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	88 250,04	31 974,97	56 275,07	47 819,60
	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		104 600,29	48 325,22	56 275,07	48 540,85

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	259 649,03		259 649,03	191 790,78
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants	5 698,55		5 698,55	7 244,75
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	957 890,99		957 890,99	720 291,62
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	1 602,85		1 602,85	2 097,87	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	1 224 841,42		1 224 841,42	921 425,02	

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		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	5,78		5,78	71,15
	Ecart de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	5,78		5,78	71,15
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 329 447,49	48 325,22	1 281 122,27	970 037,02

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
FONDS PROPRES	Apports	49 506,63	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	61 660,03	55 157,60	

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
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 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 560,14	1 848,00
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres	1 177 052,97	903 705,55
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	1 210 613,11	905 553,55	

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	8 849,13	9 325,87
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	8 849,13	9 325,87
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	1 281 122,27	970 037,02

COMPTE DE RESULTAT 2024

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	87,67	
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	2 670 727,96	2 656 827,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	32 500,00	72 440,00
TOTAL I	2 703 315,63	2 729 267,00
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	6 260,67	7 590,88

COMPTE DE RESULTAT 2024

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
Services extérieurs et autres	86 510,95	80 163,87
- sur rémunérations	24 152,43	22 843,82
- autres	217,76	435,52
- salaires et traitements	2 835 091,64	2 677 473,94
- charges sociales	658 400,08	591 815,77
- dotations aux amortissements, aux dépr	10 923,08	3 592,64
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	5 224,32	29 070,97
TOTAL II	3 626 780,93	3 412 987,41
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-923 465,30	-683 720,41
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 2024

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
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	-923 465,30	-683 720,41
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	925 346,44	687 424,33
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	925 346,44	687 424,33
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	1 881,14	3 703,92
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2024

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI	1 881,14	3 703,92
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	923 465,30	683 720,41
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 628 662,07	3 416 691,33
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 628 662,07	3 416 691,33
RESULTAT DE L'EXERCICE		

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

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	87,67	
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	2 670 727,96	2 656 827,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	32 500,00	72 440,00
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	2 703 315,63	2 729 267,00
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	6 260,67	7 590,88
Services extérieurs et autres	86 510,95	80 163,87
- sur rémunérations	24 152,43	22 843,82
- autres	217,76	435,52
- salaires et traitements	2 835 091,64	2 677 473,94
- charges sociales	658 400,08	591 815,77
- dotations aux amortissements, aux dépr	10 923,08	3 592,64
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	5 224,32	29 070,97
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	3 626 780,93	3 412 987,41
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-923 465,30	-683 720,41

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

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
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)	-923 465,30	-683 720,41
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	925 346,44	687 424,33
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	925 346,44	687 424,33
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	1 881,14	3 703,92
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	1 881,14	3 703,92

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

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	923 465,30	683 720,41
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 628 662,07	3 416 691,33
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 628 662,07	3 416 691,33
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)		

Résultats budgétaires de l'exercice

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	22 000,00	3 794 721,00	3 816 721,00
Titres de recette émis (b)	17 425,51	3 801 976,58	3 819 402,09
Réductions de titres (c)	0,00	145 268,10	145 268,10
Recettes nettes (d = b - c)	17 425,51	3 656 708,48	3 674 133,99
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	22 000,00	3 722 726,00	3 744 726,00
Mandats émis (f)	18 657,30	3 658 501,48	3 677 158,78
Annulations de mandats (g)	0,00	1 793,00	1 793,00
Depenses nettes (h = f - g)	18 657,30	3 656 708,48	3 675 365,78
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit	1 231,79		1 231,79

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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"

Tableau général d'affectation des résultats de l'exercice 2023 au cours de l'exercice 2024

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur 2023 (2)	Reprise des résultats antérieurs (3)						Compte 10682 Investissement (4)	Compte 10685 "Réserve de trésorerie" (5)	Compte 10686 "Réserve de compensation" (6)	Compte 10687 "Réserve de compensation des charges d'amortissement" (7)	Excédent restant à reporter (8)			Déficit restant à reporter (9)			Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (14)	Compte 1163 Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2023 non opposables (15)
		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)"		
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.
 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 CASP) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.
 Colonnes 3, 8, 9, 10, 11, 12 et 13 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.
 Colonne 8 : 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 9 : 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 10 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".
 Colonne 11 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".
 Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".
 Colonne 13 : "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 14 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N
 Colonne 15 : cf. état C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)

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

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

		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)	2024(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 "2024":

-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2024 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 2024 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2025).

(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 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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
2182	Matériel de transport	19 000,00	-780,00		18 220,00	14 980,50		14 980,50	3 239,50
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	500,00	3 280,00		3 780,00	3 676,80		3 676,80	103,20
2188	Autres immobilisations corporelles	2 500,00	-2 500,00						
21	Immob corporelles	22 000,00			22 000,00	18 657,30		18 657,30	3 342,70
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	22 000,00			22 000,00	18 657,30		18 657,30	3 342,70

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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		6 616,75		6 616,75				6 616,75
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)					6 502,43		6 502,43	-6 502,43
10	Apports, dotations et réserves					6 502,43		6 502,43	-6 502,43
1641	Emprunts en euros	12 017,00	-7 616,75		4 400,25				4 400,25
16	Emprunts et dettes assimilées	12 017,00	-7 616,75		4 400,25				4 400,25
28013	Amortissements frais d'évaluation	1 822,00	-1 100,00		722,00	721,25		721,25	0,75
28182	Amortissements matériel de transport	3 711,00	1 949,00		5 660,00	5 659,22		5 659,22	0,78
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	3 850,00	751,00		4 601,00	4 542,61		4 542,61	58,39
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	600,00	-600,00						
28	Amort des immobilisations	9 983,00	1 000,00		10 983,00	10 923,08		10 923,08	59,92
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	22 000,00			22 000,00	17 425,51		17 425,51	4 574,49

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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	10 000,00	-431,00		9 569,00	6 020,67		6 020,67	3 548,33
6068	Autres achats non stockés de matières et fournitures		260,00		260,00	240,00		240,00	20,00
6256	Missions	3 500,00			3 500,00	493,30		493,30	3 006,70
6257	Réceptions		171,00		171,00	148,50		148,50	22,50
6262	Frais de télécommunications	12 500,00	-12 500,00						
6287	Remboursement de frais	13 400,00	12 500,00		25 900,00	18 589,10		18 589,10	7 310,90
011	Dépenses afférentes exploit courante	39 400,00			39 400,00	25 491,57		25 491,57	13 908,43
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	20 770,00	3 390,00		24 160,00	24 152,43		24 152,43	7,57
64111	Rémunération principale	1 304 218,00	1 171,00		1 305 389,00	1 305 295,24		1 305 295,24	93,76
64112	Indemnité de résidence	48 623,00	-39 760,00		8 863,00				8 863,00
64113-6	Prime de service	163 918,00	-48 806,00		115 112,00				115 112,00
64113	Prime de service	241 768,00	5 160,00		246 928,00	362 021,23		362 021,23	-115 093,23
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	11 781,00	21 560,00		33 341,00	33 336,68		33 336,68	4,32
64115	Supplément familial de traitement	6 087,00	11 710,00		17 797,00	17 786,55		17 786,55	10,45
64116	Indemnités de preavis et de licenciement		7 359,00		7 359,00	7 358,95		7 358,95	0,05
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)	68 047,00	73 090,00		141 137,00	141 133,04		141 133,04	3,96
641183	Prime Grand âge		500,00		500,00	273,08		273,08	226,92

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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	7 270,00	7 880,00		15 150,00	15 140,13		15 140,13	9,87
64131	Rémunération principale		77 002,00		77 002,00	76 934,37		76 934,37	67,63
64151	Rémunération principale	988 472,00	-368 036,00		620 436,00	616 292,68		616 292,68	4 143,32
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)	81 400,00	3 630,00		85 030,00	85 026,34		85 026,34	3,66
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	13 290,00	-1 300,00		11 990,00	10 835,89		10 835,89	1 154,11
641588-6	Autres	14 439,00	17 114,00		31 553,00				31 553,00
641588	Autres	51 015,00	94 800,00		145 815,00	174 952,71		174 952,71	-29 137,71
64511	Cotisations à l'URSSAF	246 524,00	55 030,00		301 554,00	301 462,36		301 462,36	91,64
64513	Cotisations aux caisses de retraite	76 526,00	-24 060,00		52 466,00	52 447,80		52 447,80	18,20
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	34 399,00	6 000,00		40 399,00	39 339,51		39 339,51	1 059,49
64515	Cotisations à la CNRACL	161 521,00	104 715,00		266 236,00	264 898,51		264 898,51	1 337,49
6475	Médecine du travail	721,00			721,00	251,90		251,90	469,10
6488	Autres charges diverses de personnel	9 903,00	6 851,00		16 754,00	16 751,16		16 751,16	2,84
012	Dépenses afférentes au personnel	3 550 692,00	15 000,00		3 565 692,00	3 545 690,56		3 545 690,56	20 001,44
61358	Autres locations mobilières	1 200,00			1 200,00	180,00		180,00	1 020,00
61561	Maintenance - part non récupérable		2 110,00		2 110,00	2 109,60		2 109,60	0,40
6163	Primes d'assurance - assurance transport	4 550,00	123,00		4 673,00	4 673,00		4 673,00	

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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
617	Etudes et recherches		25 000,00		25 000,00	24 990,00		24 990,00	10,00
6184	Concours divers -cotisations	45 000,00	-123,00		44 877,00	34 096,00	1 793,00	32 303,00	12 574,00
623	Publicite publications relations publiques	18 441,00	-3 110,00		15 331,00	2 880,00		2 880,00	12 451,00
627	Services bancaires et assimilés	500,00			500,00	144,45		144,45	355,55
6358	Autres droits	750,00			750,00	217,76		217,76	532,24
6541	Créances admises en non valeur	3 000,00	1 495,00		4 495,00	4 494,89		4 494,89	0,11
6542	Créances éteintes	1 000,00	-680,00		320,00	319,96		319,96	0,04
6588	Autres	1 210,00			1 210,00	409,47		409,47	800,53
673	Titres annulés exercices antérieurs	7 000,00	-815,00		6 185,00	1 881,14		1 881,14	4 303,86
68112	Immobilisations corporelles	9 983,00	1 000,00		10 983,00	10 923,08		10 923,08	59,92
016	Dépenses afférentes à la structure	92 634,00	25 000,00		117 634,00	87 319,35	1 793,00	85 526,35	32 107,65
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	3 682 726,00	40 000,00		3 722 726,00	3 658 501,48	1 793,00	3 656 708,48	66 017,52

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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	1 595 368,00			1 595 368,00	1 579 809,25	61 856,12	1 517 953,13	77 414,87
7331411	Tarif horaire	20 296,00			20 296,00	15 166,71	1 503,40	13 663,31	6 632,69
7332121	Dotation globale	357 777,00			357 777,00	493 877,87	25 347,43	468 530,44	-110 753,44
7332411	Tarif horaire	54 875,00			54 875,00	38 433,43	2 877,77	35 555,66	19 319,34
73412	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile) et SAD (services autonomie à domici	451 649,00			451 649,00	474 434,53	3 125,79	471 308,74	-19 659,74
73421	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile) et SAD (services autonomie à domici	57 331,00			57 331,00	81 739,45	2 544,44	79 195,01	-21 864,01
7388	Autres	91 000,00			91 000,00	102 534,82	18 013,15	84 521,67	6 478,33
017	Produits de la tarification	2 628 296,00			2 628 296,00	2 785 996,06	115 268,10	2 670 727,96	-42 431,96
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical					28 046,41		28 046,41	-28 046,41
7088	Autres produits d'activites annexes					87,67		87,67	-87,67
7548	Autres remboursements de frais		71 995,00		71 995,00	62 500,00	30 000,00	32 500,00	39 495,00
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00			10,00				10,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	10,00	71 995,00		72 005,00	90 634,08	30 000,00	60 634,08	11 370,92
7712	Subventions d'équilibre	1 054 420,00	40 000,00		1 094 420,00	924 167,09		924 167,09	170 252,91
778	Autres produits exceptionnels					1 179,35		1 179,35	-1 179,35
019	Prod finan et prod non encaissables	1 054 420,00	40 000,00		1 094 420,00	925 346,44		925 346,44	169 073,56
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	3 682 726,00	111 995,00		3 794 721,00	3 801 976,58	145 268,10	3 656 708,48	138 012,52

Etat Consommation des CréditsSection D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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
21	Immob corporelles	22 000,00		22 000,00	18 657,30		18 657,30	3 342,70
Total		22 000,00		22 000,00	18 657,30		18 657,30	3 342,70

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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		6 616,75	6 616,75				6 616,75
10	Apports, dotations et réserves				6 502,43		6 502,43	-6 502,43
16	Emprunts et dettes assimilées	12 017,00	-7 616,75	4 400,25				4 400,25
28	Amort des immobilisations	9 983,00	1 000,00	10 983,00	10 923,08		10 923,08	59,92
Total		22 000,00		22 000,00	17 425,51		17 425,51	4 574,49

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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	39 400,00		39 400,00	25 491,57		25 491,57	13 908,43
012	Dépenses afférentes au personnel	3 550 692,00	15 000,00	3 565 692,00	3 545 690,56		3 545 690,56	20 001,44
016	Dépenses afférentes à la structure	92 634,00	25 000,00	117 634,00	87 319,35	1 793,00	85 526,35	32 107,65
Total		3 682 726,00	40 000,00	3 722 726,00	3 658 501,48	1 793,00	3 656 708,48	66 017,52

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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	2 628 296,00		2 628 296,00	2 785 996,06	115 268,10	2 670 727,96	-42 431,96
018	Autres produits relatifs à exploitation	10,00	71 995,00	72 005,00	90 634,08	30 000,00	60 634,08	11 370,92
019	Prod finan et prod non encaissables	1 054 420,00	40 000,00	1 094 420,00	925 346,44		925 346,44	169 073,56
Total		3 682 726,00	111 995,00	3 794 721,00	3 801 976,58	145 268,10	3 656 708,48	138 012,52

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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				6 502,43		43 105,16		43 105,16
	Sous Total compte 1022		36 602,73				6 502,43		43 105,16		43 105,16
	Sous Total compte 102		36 602,73				6 502,43		43 105,16		43 105,16
10682	Réserve affectée 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				6 502,43		55 258,56		55 258,56
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				6 502,43		61 660,03		61 660,03
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 31/12/2024

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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	65 412,31			14 953,82	14 980,50		80 392,81	14 953,82	65 438,99	
2183	Mat bureau mat informatique	16 180,80				3 676,80		19 857,60		19 857,60	
2188	Autres immobilisations corporelles	2 953,45						2 953,45		2 953,45	
	Sous Total compte 218	84 546,56			14 953,82	18 657,30		103 203,86	14 953,82	88 250,04	
	Sous Total compte 21	84 546,56			14 953,82	18 657,30		103 203,86	14 953,82	88 250,04	
28013	Amort frais évaluation		2 885,00				721,25			3 606,25	3 606,25
	Sous Total compte 2801		2 885,00				721,25			3 606,25	3 606,25
2805	Concessions droits similaires brevets		12 744,00							12 744,00	12 744,00
	Sous Total compte 280		15 629,00				721,25			16 350,25	16 350,25
28182	Amort mat transport		25 157,51	14 953,82			5 659,22	14 953,82	30 816,73	15 862,91	15 862,91
28183	Amort mat bureau mat informatique		8 616,00				4 542,61		13 158,61	13 158,61	13 158,61
28188	Amort autres immob corporelles		2 953,45						2 953,45	2 953,45	2 953,45

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

		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		36 726,96	14 953,82			10 201,83	14 953,82	46 928,79		31 974,97
	Sous Total compte 281		36 726,96	14 953,82			10 201,83	14 953,82	46 928,79		31 974,97
	Sous Total compte 28		52 355,96	14 953,82			10 923,08	14 953,82	63 279,04		48 325,22
	Total classe 2	100 896,81	52 355,96	14 953,82	14 953,82	18 657,30	10 923,08	134 507,93	78 232,86	104 600,29	48 325,22
4011	Fournisseurs		55,00	63 392,37	63 392,37			63 392,37	63 447,37		55,00
	Sous Total compte 401		55,00	63 392,37	63 392,37			63 392,37	63 447,37		55,00
4041	Fournis achats immob			18 657,30	18 657,30			18 657,30	18 657,30		0,00
	Sous Total compte 404			18 657,30	18 657,30			18 657,30	18 657,30		0,00
408	Fournis factures non parvenues		1 793,00	1 793,00	33 505,14			1 793,00	35 298,14		33 505,14
	Sous Total compte 40		1 848,00	83 842,67	115 554,81			83 842,67	117 402,81		33 560,14
4111	Usagers - amiable	78 496,71		560 760,21	554 964,25			639 256,92	554 964,25	84 292,67	
4114	Dépt - amiable	5 071,93		49 300,14	50 184,63			54 372,07	50 184,63	4 187,44	
4115	Autres tiers payants - amiable	788,08		72,00	240,96			860,08	240,96	619,12	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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	84 356,72		610 132,35	605 389,84			694 489,07	605 389,84	89 099,23	
4152	Créances irrécouvrables admises en non-v			4 814,85	4 814,85			4 814,85	4 814,85		0,00
	Sous Total compte 415			4 814,85	4 814,85			4 814,85	4 814,85		0,00
4161	Usagers - contentieux	3 735,52		2 846,73	4 425,89			6 582,25	4 425,89	2 156,36	
4164	Départements - contentieux	1 384,74			492,75			1 384,74	492,75	891,99	
	Sous Total compte 416	5 120,26		2 846,73	4 918,64			7 966,99	4 918,64	3 048,35	
418	Redevables - produits à recevoir	109 558,55		173 200,00	109 558,55			282 758,55	109 558,55	173 200,00	
	Sous Total compte 41	199 035,53		790 993,93	724 681,88			990 029,46	724 681,88	265 347,58	
421	Personnel - rémunérations dues			2 291 265,54	2 291 265,54			2 291 265,54	2 291 265,54		0,00
427	Personnel - oppositions			10 222,95	10 222,95			10 222,95	10 222,95		0,00
	Sous Total compte 42			2 301 488,49	2 301 488,49			2 301 488,49	2 301 488,49		0,00
431	Sécurité sociale			697 326,70	697 326,70			697 326,70	697 326,70		0,00
437	Autres organismes sociaux			535 131,91	535 131,91			535 131,91	535 131,91		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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 43			1 232 458,61	1 232 458,61			1 232 458,61	1 232 458,61		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			23 666,00	23 666,00			23 666,00	23 666,00		0,00
	Sous Total compte 442			23 666,00	23 666,00			23 666,00	23 666,00		0,00
443321	Recettes Amiable			924 167,09				924 167,09		924 167,09	
	Sous Total compte 44332			924 167,09				924 167,09		924 167,09	
	Sous Total compte 4433			924 167,09				924 167,09		924 167,09	
	Sous Total compte 443			924 167,09				924 167,09		924 167,09	
4478	Autres impôts et taxes			6 375,65	6 375,65			6 375,65	6 375,65		0,00
	Sous Total compte 447			6 375,65	6 375,65			6 375,65	6 375,65		0,00
	Sous Total compte 44			954 208,74	30 041,65			954 208,74	30 041,65	924 167,09	
451017	Cpte rattach avec le budget principal		903 154,65	3 460 909,28	3 734 249,20			3 460 909,28	4 637 403,85		1 176 494,57
	Sous Total compte 451		903 154,65	3 460 909,28	3 734 249,20			3 460 909,28	4 637 403,85		1 176 494,57
	Sous Total compte 45		903 154,65	3 460 909,28	3 734 249,20			3 460 909,28	4 637 403,85		1 176 494,57

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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
466	Excédent de verSEMent		540,90	6 313,23	6 320,73			6 313,23	6 861,63		548,40
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs divers		10,00	1 373,44	1 373,44			1 373,44	1 383,44		10,00
46721	Débiteurs divers - amiable	689 790,72		64 370,21	721 020,63			754 160,93	721 020,63	33 140,30	
46726	Débiteurs divers - contentieux	500,90		1 318,69	1 235,99			1 819,59	1 235,99	583,60	
	Sous Total compte 4672	690 291,62		65 688,90	722 256,62			755 980,52	722 256,62	33 723,90	
	Sous Total compte 467	690 291,62	10,00	67 062,34	723 630,06			757 353,96	723 640,06	33 713,90	
4687	Divers - produits à recevoir	30 000,00			30 000,00			30 000,00	30 000,00		0,00
	Sous Total compte 468	30 000,00			30 000,00			30 000,00	30 000,00		0,00
	Sous Total compte 46	720 291,62	550,90	73 375,57	759 950,79			793 667,19	760 501,69	33 165,50	
4712	Virements réimputés			12,80	12,80			12,80	12,80		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		8 191,31	2 144 645,46	2 144 137,58			2 144 645,46	2 152 328,89		7 683,43
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		259,94	9 759,91	9 594,64			9 759,91	9 854,58		94,67
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			157,16	157,16			157,16	157,16		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

		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 47141		259,94	9 917,07	9 751,80			9 917,07	10 011,74		94,67
	Sous Total compte 4714		259,94	9 917,07	9 751,80			9 917,07	10 011,74		94,67
47171	Recettes relevé BDF- Hors Héra		788,39						788,39		788,39
	Sous Total compte 4717		788,39						788,39		788,39
4718	Autres recettes à régulariser		86,23	585 714,23	585 910,64			585 714,23	585 996,87		282,64
	Sous Total compte 471		9 325,87	2 740 289,56	2 739 812,82			2 740 289,56	2 749 138,69		8 849,13
4722	DACR commission carte bancaire	71,15		79,08	144,45			150,23	144,45	5,78	
4728	DACR - autres dépenses à régul			101 829,45	101 829,45			101 829,45	101 829,45		0,00
	Sous Total compte 472	71,15		101 908,53	101 973,90			101 979,68	101 973,90	5,78	
4731	Redevables sur rôle			556 173,98	556 173,98			556 173,98	556 173,98		0,00
4737	Produits sur rôle			556 173,98	556 173,98			556 173,98	556 173,98		0,00
	Sous Total compte 473			1 112 347,96	1 112 347,96			1 112 347,96	1 112 347,96		0,00
	Sous Total compte 47	71,15	9 325,87	3 954 546,05	3 954 134,68			3 954 617,20	3 963 460,55		8 843,35

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

		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
	Total classe 4	919 398,30	914 879,42	12 851 823,34	12 852 560,11			13 771 221,64	13 767 439,53	1 223 244,35	1 219 462,24
5113	Titres spéciaux de paiement	1 121,24		744,88	1 265,24			1 866,12	1 265,24	600,88	
51178	Autres valeurs impayées			1 424,51	1 424,51			1 424,51	1 424,51		0,00
	Sous Total compte 5117			1 424,51	1 424,51			1 424,51	1 424,51		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	976,63		332 421,24	332 395,90			333 397,87	332 395,90	1 001,97	
	Sous Total compte 511	2 097,87		334 590,63	335 085,65			336 688,50	335 085,65	1 602,85	
	Sous Total compte 51	2 097,87		334 590,63	335 085,65			336 688,50	335 085,65	1 602,85	
580	Opérations d'ordre budgétaires			10 923,08	10 923,08			10 923,08	10 923,08		0,00
588	Autres virements internes			1 342,21	1 342,21			1 342,21	1 342,21		0,00
	Sous Total compte 58			12 265,29	12 265,29			12 265,29	12 265,29		0,00
	Total classe 5	2 097,87		346 855,92	347 350,94			348 953,79	347 350,94	1 602,85	
606268	Autres fournitures hôtelières					6 020,67		6 020,67		6 020,67	
	Sous Total compte 60626					6 020,67		6 020,67		6 020,67	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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 6062					6 020,67		6 020,67		6 020,67	
6068	Autres achats non stockés matières fournies					240,00		240,00		240,00	
	Sous Total compte 606					6 260,67		6 260,67		6 260,67	
	Sous Total compte 60					6 260,67		6 260,67		6 260,67	
61358	Autres locations mobilières					180,00		180,00		180,00	
	Sous Total compte 6135					180,00		180,00		180,00	
	Sous Total compte 613					180,00		180,00		180,00	
61561	Maintenance - part non récup					2 109,60		2 109,60		2 109,60	
	Sous Total compte 6156					2 109,60		2 109,60		2 109,60	
	Sous Total compte 615					2 109,60		2 109,60		2 109,60	
6163	Primes d'assurance - assurance transport					4 673,00		4 673,00		4 673,00	
	Sous Total compte 616					4 673,00		4 673,00		4 673,00	
617	Etudes et recherches					24 990,00		24 990,00		24 990,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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
6184	Concours divers -cotisations					34 096,00	1 793,00	34 096,00	1 793,00	32 303,00	
	Sous Total compte 618					34 096,00	1 793,00	34 096,00	1 793,00	32 303,00	
	Sous Total compte 61					66 048,60	1 793,00	66 048,60	1 793,00	64 255,60	
623	Publicite publications relations publi					2 880,00		2 880,00		2 880,00	
6256	Missions					493,30		493,30		493,30	
6257	Réceptions					148,50		148,50		148,50	
	Sous Total compte 625					641,80		641,80		641,80	
627	Services bancaires et assimilés					144,45		144,45		144,45	
6287	Remboursement de frais					18 589,10		18 589,10		18 589,10	
	Sous Total compte 628					18 589,10		18 589,10		18 589,10	
	Sous Total compte 62					22 255,35		22 255,35		22 255,35	
6333	Participation des employeurs a la format					24 152,43		24 152,43		24 152,43	
	Sous Total compte 633					24 152,43		24 152,43		24 152,43	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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
6358	Autres droits					217,76		217,76		217,76	
	Sous Total compte 635					217,76		217,76		217,76	
	Sous Total compte 63					24 370,19		24 370,19		24 370,19	
64111	Rémunération principale					1 305 295,24		1 305 295,24		1 305 295,24	
64113	Prime de service					362 021,23		362 021,23		362 021,23	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					33 336,68		33 336,68		33 336,68	
64115	Supplément familial de traitement					17 786,55		17 786,55		17 786,55	
64116	Indemnités de preavis et de licenciement					7 358,95		7 358,95		7 358,95	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					141 133,04		141 133,04		141 133,04	
641183	Prime Grand âge					273,08		273,08		273,08	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					15 140,13		15 140,13		15 140,13	
	Sous Total compte 64118					156 546,25		156 546,25		156 546,25	
	Sous Total compte 6411					1 882 344,90		1 882 344,90		1 882 344,90	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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
64131	Rémunération principale					76 934,37		76 934,37		76 934,37	
	Sous Total compte 6413					76 934,37		76 934,37		76 934,37	
64151	Rémunération principale					616 292,68		616 292,68		616 292,68	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					85 026,34		85 026,34		85 026,34	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					10 835,89		10 835,89		10 835,89	
641588	Autres					174 952,71		174 952,71		174 952,71	
	Sous Total compte 64158					270 814,94		270 814,94		270 814,94	
	Sous Total compte 6415					887 107,62		887 107,62		887 107,62	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						28 046,41		28 046,41		28 046,41
	Sous Total compte 641					2 846 386,89	28 046,41	2 846 386,89	28 046,41	2 818 340,48	
64511	Cotisations à l'URSSAF					301 462,36		301 462,36		301 462,36	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					52 447,80		52 447,80		52 447,80	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					39 339,51		39 339,51		39 339,51	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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
64515	Cotisations à la CNRACL					264 898,51		264 898,51		264 898,51	
	Sous Total compte 6451					658 148,18		658 148,18		658 148,18	
	Sous Total compte 645					658 148,18		658 148,18		658 148,18	
6475	Médecine du travail					251,90		251,90		251,90	
	Sous Total compte 647					251,90		251,90		251,90	
6488	Autres charges diverses de personnel					16 751,16		16 751,16		16 751,16	
	Sous Total compte 648					16 751,16		16 751,16		16 751,16	
	Sous Total compte 64					3 521 538,13	28 046,41	3 521 538,13	28 046,41	3 493 491,72	
6541	Créances admises en non valeur					4 494,89		4 494,89		4 494,89	
6542	Créances éteintes					319,96		319,96		319,96	
	Sous Total compte 654					4 814,85		4 814,85		4 814,85	
6588	Autres					409,47		409,47		409,47	
	Sous Total compte 658					409,47		409,47		409,47	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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 65					5 224,32		5 224,32		5 224,32	
673	Titres annulés exercices antérieurs					1 881,14		1 881,14		1 881,14	
	Sous Total compte 67					1 881,14		1 881,14		1 881,14	
68112	Immob corporelles					10 923,08		10 923,08		10 923,08	
	Sous Total compte 6811					10 923,08		10 923,08		10 923,08	
	Sous Total compte 681					10 923,08		10 923,08		10 923,08	
	Sous Total compte 68					10 923,08		10 923,08		10 923,08	
	Total classe 6					3 658 501,48	29 839,41	3 658 501,48	29 839,41	3 656 708,48	28 046,41
7088	Autres produits d'activités annexes						87,67		87,67		87,67
	Sous Total compte 708						87,67		87,67		87,67
	Sous Total compte 70						87,67		87,67		87,67
7331111	Dotation globale					61 856,12	1 579 809,25	61 856,12	1 579 809,25		1 517 953,13
	Sous Total compte 733111					61 856,12	1 579 809,25	61 856,12	1 579 809,25		1 517 953,13

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

		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 73311					61 856,12	1 579 809,25	61 856,12	1 579 809,25		1 517 953,13
7331411	Tarif horaire					1 503,40	15 166,71	1 503,40	15 166,71		13 663,31
	Sous Total compte 733141					1 503,40	15 166,71	1 503,40	15 166,71		13 663,31
	Sous Total compte 73314					1 503,40	15 166,71	1 503,40	15 166,71		13 663,31
	Sous Total compte 7331					63 359,52	1 594 975,96	63 359,52	1 594 975,96		1 531 616,44
7332121	Dotation globale					25 347,43	493 877,87	25 347,43	493 877,87		468 530,44
	Sous Total compte 733212					25 347,43	493 877,87	25 347,43	493 877,87		468 530,44
	Sous Total compte 73321					25 347,43	493 877,87	25 347,43	493 877,87		468 530,44
7332411	Tarif horaire					2 877,77	38 433,43	2 877,77	38 433,43		35 555,66
	Sous Total compte 733241					2 877,77	38 433,43	2 877,77	38 433,43		35 555,66
	Sous Total compte 73324					2 877,77	38 433,43	2 877,77	38 433,43		35 555,66
	Sous Total compte 7332					28 225,20	532 311,30	28 225,20	532 311,30		504 086,10
	Sous Total compte 733					91 584,72	2 127 287,26	91 584,72	2 127 287,26		2 035 702,54

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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
73412	SAAD (service d'aide et d'accompagnement)					3 125,79	474 434,53	3 125,79	474 434,53		471 308,74
	Sous Total compte 7341					3 125,79	474 434,53	3 125,79	474 434,53		471 308,74
73421	SAAD (service d'aide et d'accompagnement)					2 544,44	81 739,45	2 544,44	81 739,45		79 195,01
	Sous Total compte 7342					2 544,44	81 739,45	2 544,44	81 739,45		79 195,01
	Sous Total compte 734					5 670,23	556 173,98	5 670,23	556 173,98		550 503,75
7388	Autres					18 013,15	102 534,82	18 013,15	102 534,82		84 521,67
	Sous Total compte 738					18 013,15	102 534,82	18 013,15	102 534,82		84 521,67
	Sous Total compte 73					115 268,10	2 785 996,06	115 268,10	2 785 996,06		2 670 727,96
7548	Autres remboursements de frais					30 000,00	62 500,00	30 000,00	62 500,00		32 500,00
	Sous Total compte 754					30 000,00	62 500,00	30 000,00	62 500,00		32 500,00
	Sous Total compte 75					30 000,00	62 500,00	30 000,00	62 500,00		32 500,00
7712	Subventions d'équilibre						924 167,09		924 167,09		924 167,09
	Sous Total compte 771						924 167,09		924 167,09		924 167,09

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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
778	Autres produits exceptionnels						1 179,35		1 179,35		1 179,35
	Sous Total compte 77						925 346,44		925 346,44		925 346,44
	Total classe 7					145 268,10	3 773 930,17	145 268,10	3 773 930,17		3 628 662,07
	Total général	1 022 392,98	1 022 392,98	13 213 633,08	13 214 864,87	3 822 426,88	3 821 195,09	18 058 452,94	18 058 452,94	4 986 155,97	4 986 155,97

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

COMPTES	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 (budget principal)		6 616,75	1 231,79			5 384,96

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes : 1-2-39-481-49-59] - [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 2024

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
104 600,29	109 985,25	5 384,96

(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)
											5 384,96

(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 31/12/2024

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2024

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 2024

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

Observations :

MARGUET Carine (1018466247-0), AGENT ADMINISTRATIF PRINCIPAL FIP 1E CL

A DDFIP DE FRANCHE-COMTE ET DU..., le 20/03/2025

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 **2024** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

COLLANGE Thierry (1013470450-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie

A BESANCON, le 31/03/2025

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 2024**

PRÉSENTÉ

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2024 AU 12/03/2025

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 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	3 450,00	690,00	2 760,00	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	49 570,13	41 344,10	8 226,03	13 828,81
	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		53 020,13	42 034,10	10 986,03	17 278,81

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	3 272,48		3 272,48	3 807,98
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	89 710,34		89 710,34	70 183,75
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	170,07		170,07	170,07	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	93 152,89		93 152,89	74 161,80	

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		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)	146 173,02	42 034,10	104 138,92	91 440,61

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
FONDS PROPRES	Apports	-7 012,37	-7 226,64
	Excédents affectés à linvestissement	24 381,78	24 381,78
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	37 054,40	18 221,37
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire	27 576,75	82 938,20
	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	-64 862,76	-36 528,42
	Subventions dinvestissement		
Provisions réglementées destinées à renf			
Autres provisions réglementées			
FONDS PROPRES TOTAL I	17 137,80	81 786,29	

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
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 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr	2 062,37	2 979,05
	Emprunts et dettes financières divers	8,66	12,51
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 485,76
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber	18 000,00	
	Autres	38 095,00	
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	58 166,03	6 477,32	

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	28 835,09	3 177,00
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	28 835,09	3 177,00
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	104 138,92	91 440,61

COMPTE DE RESULTAT 2024

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	31 819,00	30 535,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	304 849,00	326 325,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	33 000,00	2 750,00
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	369 668,00	359 610,00
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	3 155,88	3 015,55

COMPTE DE RESULTAT 2024

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
Services extérieurs et autres	109 561,28	81 120,90
- sur rémunérations	1 449,76	1 458,58
- autres		
- salaires et traitements	170 096,49	175 084,08
- charges sociales	68 344,32	69 578,89
- dotations aux amortissements, aux dépr	7 285,10	5 641,59
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	74 845,00	67 270,00
TOTAL II	434 737,83	403 169,59
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-65 069,83	-43 559,59
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 2024

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées	40,43	55,83
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV	40,43	55,83
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-40,43	-55,83
A + B - RESULTAT COURANT	-65 110,26	-43 615,42
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	247,50	7 087,00
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	247,50	7 087,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2024

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	247,50	7 087,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	369 915,50	366 697,00
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	434 778,26	403 225,42
RESULTAT DE L'EXERCICE	-64 862,76	-36 528,42

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

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	31 819,00	30 535,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	304 849,00	326 325,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	33 000,00	2 750,00
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	369 668,00	359 610,00
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	3 155,88	3 015,55
Services extérieurs et autres	109 561,28	81 120,90
- sur rémunérations	1 449,76	1 458,58
- autres		
- salaires et traitements	170 096,49	175 084,08
- charges sociales	68 344,32	69 578,89
- dotations aux amortissements, aux dépr	7 285,10	5 641,59
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	74 845,00	67 270,00
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	434 737,83	403 169,59
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-65 069,83	-43 559,59

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

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
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	40,43	55,83
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)	40,43	55,83
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-40,43	-55,83
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-65 110,26	-43 615,42
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	247,50	7 087,00
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	247,50	7 087,00
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)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	247,50	7 087,00
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	369 915,50	366 697,00
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	434 778,26	403 225,42
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	-64 862,76	-36 528,42

Résultats budgétaires de l'exercice

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	10 341,38	447 332,00	457 673,38
Titres de recette émis (b)	7 499,37	372 665,50	380 164,87
Réductions de titres (c)	0,00	2 750,00	2 750,00
Recettes nettes (d = b - c)	7 499,37	369 915,50	377 414,87
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	10 341,38	447 332,00	457 673,38
Mandats émis (f)	1 909,00	438 276,53	440 185,53
Annulations de mandats (g)	0,00	3 498,27	3 498,27
Depenses nettes (h = f - g)	1 909,00	434 778,26	436 687,26
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	5 590,37		
(h - d) Déficit		64 862,76	59 272,39

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	-64 862,76
BUDGETS ANNEXES	
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	-64 862,76

(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 2023 au cours de l'exercice 2024

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur 2023 (2)	Reprise des résultats antérieurs (3)						Compte 10682 Investissement (4)	Compte 10685 "Réserve de trésorerie" (5)	Compte 10686 "Réserve de compensation" (6)	Compte 10687 "Réserve de compensation des charges d'amortissement" (7)	Excédent restant à reporter			Déficit restant à reporter			Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (14)	Compte 1163 Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2023 non opposables (15)
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...					Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (8)	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)" (9)	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (10)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (11)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (12)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (13)		
Section d'investissement																			
Section d'exploitation CCAS BESANCON CHRS																			
Total section d'exploitation																			

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe.
 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 CASP) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.
 Colonnes 3, 8, 9, 10, 11, 12 et 13 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.
 Colonne 8 : 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 9 : 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 10 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".
 Colonne 11 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".
 Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".
 Colonne 13 : "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 14 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N
 Colonne 15 : cf. état C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)

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

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

		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)	2024(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 "2024":
 -la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2024 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 2024 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2025).
- (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 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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	1 835,88	3 055,38		4 891,26				4 891,26
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
2184	Mobilier	2 867,12			2 867,12	442,32		442,32	2 424,80
2188	Autres immobilisations corporelles	1 666,00			1 666,00	550,00		550,00	1 116,00
21	Immob corporelles	4 533,12			4 533,12	992,32		992,32	3 540,80
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	7 286,00	3 055,38		10 341,38	1 909,00		1 909,00	8 432,38

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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		2 855,38		2 855,38				2 855,38
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)					214,27		214,27	-214,27
10	Apports, dotations et réserves					214,27		214,27	-214,27
28013	Amortissements frais d'évaluation	690,00			690,00	690,00		690,00	
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	362,00			362,00	1 109,70		1 109,70	-747,70
28184	Amortissements mobilier	3 734,00			3 734,00	3 694,80		3 694,80	39,20
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	2 500,00	200,00		2 700,00	1 790,60		1 790,60	909,40
28	Amort des immobilisations	7 286,00	200,00		7 486,00	7 285,10		7 285,10	200,90
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	7 286,00	3 055,38		10 341,38	7 499,37		7 499,37	2 842,01

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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	840,00			840,00	573,54		573,54	266,46
60628	Autres fournitures non stockées	1 500,00			1 500,00	1 876,79	735,76	1 141,03	358,97
6063	Alimentation	1 500,00			1 500,00	1 441,31		1 441,31	58,69
62428	Autres transports d'usagers	950,00	-200,00		750,00	420,00		420,00	330,00
6256	Missions	200,00			200,00	49,53		49,53	150,47
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur	400,00			400,00	55,35		55,35	344,65
011	Dépenses afférentes exploit courante	5 390,00	-200,00		5 190,00	4 416,52	735,76	3 680,76	1 509,24
6228	Divers		28 991,00		28 991,00	31 707,00	2 750,00	28 957,00	34,00
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	1 450,00	10,00		1 460,00	1 449,76		1 449,76	10,24
64111	Rémunération principale	118 216,00	-26 835,00		91 381,00	91 292,99		91 292,99	88,01
64112	Indemnité de résidence	147,00	-147,00						
64113-6	Prime de service	9 849,00	-1 985,50		7 863,50				7 863,50
64113	Prime de service	14 738,00	-2 340,00		12 398,00	19 073,85		19 073,85	-6 675,85
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	1 261,00	1 310,00		2 571,00	2 570,01		2 570,01	0,99
64115	Supplément familial de traitement	187,00	984,00		1 171,00	1 142,99		1 142,99	28,01
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)	3 459,00	2 452,00		5 911,00	5 890,68		5 890,68	20,32
641185	Majoration horaire pour travail de nuit	360,00	175,00		535,00	529,20		529,20	5,80

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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	649,00	250,00		899,00	875,59		875,59	23,41
64131	Rémunération principale		5 250,00		5 250,00	5 249,90		5 249,90	0,10
64151	Rémunération principale	24 815,00	9 383,00		34 198,00	28 973,58		28 973,58	5 224,42
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)	851,00	1 345,00		2 196,00	2 194,92		2 194,92	1,08
641585	Majoration horaire pour travail de nuit	850,00	20,00		870,00	865,97		865,97	4,03
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	1 790,00			1 790,00	1 660,89		1 660,89	129,11
641588	Autres	4 207,00	2 740,00		6 947,00	9 163,56		9 163,56	-2 216,56
641588-6	Autres	1 991,00	237,50		2 228,50				2 228,50
64511	Cotisations à l'URSSAF	30 891,00	5 400,00		36 291,00	33 166,26		33 166,26	3 124,74
64513	Cotisations aux caisses de retraite	4 227,00	-400,00		3 827,00	3 821,79		3 821,79	5,21
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	1 107,00	1 143,00		2 250,00	2 175,93		2 175,93	74,07
64515	Cotisations à la CNRACL	35 448,00	-6 200,00		29 248,00	29 180,34		29 180,34	67,66
6475	Médecine du travail	103,00	-103,00						
6488	Autres charges diverses de personnel	297,00	320,00		617,00	612,36		612,36	4,64
012	Dépenses afférentes au personnel	256 893,00	22 000,00		278 893,00	271 597,57	2 750,00	268 847,57	10 045,43
6132	Locations immobilières	79 749,00			79 749,00	79 748,40		79 748,40	0,60
61521	Bâtiments publics	5 000,00	-5 000,00						

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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	3 100,00	-2 769,00		331,00	331,00		331,00	
6558	Quote-part de résultat sur opérations faites dans le cadre d'un autre groupement	30 859,00	7 769,00		38 628,00	38 095,00		38 095,00	533,00
6582	Pécule	37 000,00			37 000,00	36 750,00		36 750,00	250,00
6588	Autres	10,00			10,00				10,00
6611	Interets des emprunts et dettes	45,00			45,00	52,94	12,51	40,43	4,57
68112	Immobilisations corporelles	7 286,00	200,00		7 486,00	7 285,10		7 285,10	200,90
016	Dépenses afférentes à la structure	163 049,00	200,00		163 249,00	162 262,44	12,51	162 249,93	999,07
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	425 332,00	22 000,00		447 332,00	438 276,53	3 498,27	434 778,26	12 553,74

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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	42 062,03	-18 833,03		23 229,00				23 229,00
73212	CHRS (centre d'hébergement et de réinsertion sociale)	320 269,97	40 833,03		361 103,00	304 849,00		304 849,00	56 254,00
017	Produits de la tarification	320 269,97	40 833,03		361 103,00	304 849,00		304 849,00	56 254,00
7085	Prestations délivrées aux usagers accompagnants et autres tiers	30 000,00			30 000,00	31 819,00		31 819,00	-1 819,00
7482	Fonds d'intervention régional	33 000,00			33 000,00	35 750,00	2 750,00	33 000,00	
018	Autres produits relatifs à exploitation	63 000,00			63 000,00	67 569,00	2 750,00	64 819,00	-1 819,00
778	Autres produits exceptionnels					247,50		247,50	-247,50
019	Prod finan et prod non encaissables					247,50		247,50	-247,50
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	425 332,00	22 000,00		447 332,00	372 665,50	2 750,00	369 915,50	77 416,50

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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	1 835,88	3 055,38	4 891,26				4 891,26
16	Emprunts et dettes assimilées	917,00		917,00	916,68		916,68	0,32
21	Immob corporelles	4 533,12		4 533,12	992,32		992,32	3 540,80
Total		7 286,00	3 055,38	10 341,38	1 909,00		1 909,00	8 432,38

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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		2 855,38	2 855,38				2 855,38
10	Apports, dotations et réserves				214,27		214,27	-214,27
28	Amort des immobilisations	7 286,00	200,00	7 486,00	7 285,10		7 285,10	200,90
Total		7 286,00	3 055,38	10 341,38	7 499,37		7 499,37	2 842,01

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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	5 390,00	-200,00	5 190,00	4 416,52	735,76	3 680,76	1 509,24
012	Dépenses afférentes au personnel	256 893,00	22 000,00	278 893,00	271 597,57	2 750,00	268 847,57	10 045,43
016	Dépenses afférentes à la structure	163 049,00	200,00	163 249,00	162 262,44	12,51	162 249,93	999,07
Total		425 332,00	22 000,00	447 332,00	438 276,53	3 498,27	434 778,26	12 553,74

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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	42 062,03	-18 833,03	23 229,00				23 229,00
017	Produits de la tarification	320 269,97	40 833,03	361 103,00	304 849,00		304 849,00	56 254,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	63 000,00		63 000,00	67 569,00	2 750,00	64 819,00	-1 819,00
019	Prod finan et prod non encaissables				247,50		247,50	-247,50
Total		425 332,00	22 000,00	447 332,00	372 665,50	2 750,00	369 915,50	77 416,50

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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		7 136,88				214,27		7 351,15		7 351,15
	Sous Total compte 1022		7 136,88				214,27		7 351,15		7 351,15
	Sous Total compte 102		7 136,88				214,27		7 351,15		7 351,15
10682	Réserve affectée à l'investissement		24 381,78						24 381,78		24 381,78
106860	Activité principale		18 221,37		18 833,03				37 054,40		37 054,40
	Sous Total compte 10686		18 221,37		18 833,03				37 054,40		37 054,40
	Sous Total compte 1068		42 603,15		18 833,03				61 436,18		61 436,18
	Sous Total compte 106		42 603,15		18 833,03				61 436,18		61 436,18
	Sous Total compte 10		49 740,03		18 833,03				68 787,33		68 787,33
1100	Activité principale		82 938,20	55 361,45				55 361,45	82 938,20		27 576,75
	Sous Total compte 110		82 938,20	55 361,45				55 361,45	82 938,20		27 576,75
	Sous Total compte 11		82 938,20	55 361,45				55 361,45	82 938,20		27 576,75
12	Résultat exercice excéd déficit	36 528,42			36 528,42			36 528,42	36 528,42		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

		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 12	36 528,42			36 528,42			36 528,42	36 528,42		0,00
1641	Emprunts en euros		2 979,05			916,68		916,68	2 979,05		2 062,37
	Sous Total compte 164		2 979,05			916,68		916,68	2 979,05		2 062,37
1688	Int courus		12,51	12,51	8,66			12,51	21,17		8,66
	Sous Total compte 168		12,51	12,51	8,66			12,51	21,17		8,66
	Sous Total compte 16		2 991,56	12,51	8,66	916,68		929,19	3 000,22		2 071,03
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	50 891,94	135 669,79	55 373,96	55 370,11	916,68	214,27	107 182,58	191 254,17	14 363,52	98 435,11
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 31/12/2024

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

		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
2184	Mobilier	34 709,79				442,32		35 152,11		35 152,11	
2188	Autres immobilisations corporelles	13 169,91			411,59	550,00		13 719,91	411,59	13 308,32	
	Sous Total compte 218	48 989,40			411,59	992,32		49 981,72	411,59	49 570,13	
	Sous Total compte 21	48 989,40			411,59	992,32		49 981,72	411,59	49 570,13	
28013	Amort frais évaluation						690,00		690,00		690,00
	Sous Total compte 2801						690,00		690,00		690,00
	Sous Total compte 280						690,00		690,00		690,00
28183	Amort mat bureau mat informatique						1 109,70		1 109,70		1 109,70
28184	Amort mobilier		25 127,00				3 694,80		28 821,80		28 821,80
28188	Amort autres immob corporelles		10 033,59	411,59		1 790,60		411,59	11 824,19		11 412,60
	Sous Total compte 2818		35 160,59	411,59		6 595,10		411,59	41 755,69		41 344,10
	Sous Total compte 281		35 160,59	411,59		6 595,10		411,59	41 755,69		41 344,10
	Sous Total compte 28		35 160,59	411,59		7 285,10		411,59	42 445,69		42 034,10

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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 2	52 439,40	35 160,59	411,59	411,59	992,32	7 285,10	53 843,31	42 857,28	53 020,13	42 034,10
4011	Fournisseurs			116 153,39	116 153,39			116 153,39	116 153,39		0,00
	Sous Total compte 401			116 153,39	116 153,39			116 153,39	116 153,39		0,00
4041	Fournis achats immob			992,32	992,32			992,32	992,32		0,00
	Sous Total compte 404			992,32	992,32			992,32	992,32		0,00
408	Fournis factures non parvenues		3 485,76	3 485,76				3 485,76	3 485,76		0,00
	Sous Total compte 40		3 485,76	120 631,47	117 145,71			120 631,47	120 631,47		0,00
4111	Usagers - amiable	182,00		2 760,00	2 936,50			2 942,00	2 936,50	5,50	
	Sous Total compte 411	182,00		2 760,00	2 936,50			2 942,00	2 936,50	5,50	
4161	Usagers - contentieux	875,98			654,15			875,98	654,15	221,83	
	Sous Total compte 416	875,98			654,15			875,98	654,15	221,83	
418	Redevables - produits à recevoir	2 750,00		3 045,15	2 750,00			5 795,15	2 750,00	3 045,15	
	Sous Total compte 41	3 807,98		5 805,15	6 340,65			9 613,13	6 340,65	3 272,48	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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
421	Personnel - rémunérations dues			131 372,56	131 372,56			131 372,56	131 372,56		0,00
	Sous Total compte 42			131 372,56	131 372,56			131 372,56	131 372,56		0,00
431	Sécurité sociale			56 418,31	56 418,31			56 418,31	56 418,31		0,00
437	Autres organismes sociaux			47 046,48	47 046,48			47 046,48	47 046,48		0,00
	Sous Total compte 43			103 464,79	103 464,79			103 464,79	103 464,79		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			4 488,23	4 488,23			4 488,23	4 488,23		0,00
	Sous Total compte 442			4 488,23	4 488,23			4 488,23	4 488,23		0,00
4478	Autres impôts et taxes			614,52	614,52			614,52	614,52		0,00
	Sous Total compte 447			614,52	614,52			614,52	614,52		0,00
	Sous Total compte 44			5 102,75	5 102,75			5 102,75	5 102,75		0,00
451085	Cpte rattach avec le budget principal	70 025,75		396 894,37	377 209,78			466 920,12	377 209,78	89 710,34	
	Sous Total compte 451	70 025,75		396 894,37	377 209,78			466 920,12	377 209,78	89 710,34	
	Sous Total compte 45	70 025,75		396 894,37	377 209,78			466 920,12	377 209,78	89 710,34	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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
46331	Autres fonds en dépôt - pécule			18 750,00	36 750,00			18 750,00	36 750,00		18 000,00
	Sous Total compte 4633			18 750,00	36 750,00			18 750,00	36 750,00		18 000,00
	Sous Total compte 463			18 750,00	36 750,00			18 750,00	36 750,00		18 000,00
466	Excéd de verSEMent			338,10	338,10			338,10	338,10		0,00
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs divers			960,96	960,96			960,96	960,96		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	158,00			158,00			158,00	158,00		0,00
	Sous Total compte 4672	158,00			158,00			158,00	158,00		0,00
	Sous Total compte 467	158,00		960,96	1 118,96			1 118,96	1 118,96		0,00
4686	Divers - charges à payer				38 095,00				38 095,00		38 095,00
	Sous Total compte 468				38 095,00				38 095,00		38 095,00
	Sous Total compte 46	158,00		20 049,06	76 302,06			20 207,06	76 302,06		56 095,00
4711	Verst des régisseurs		2 995,00	29 059,00	28 213,00			29 059,00	31 208,00		2 149,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			338 015,62	364 701,71			338 015,62	364 701,71		26 686,09

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		182,00	1 084,60	902,60			1 084,60	1 084,60		0,00
	Sous Total compte 47141		182,00	1 084,60	902,60			1 084,60	1 084,60		0,00
	Sous Total compte 4714		182,00	1 084,60	902,60			1 084,60	1 084,60		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			74 913,65	74 913,65			74 913,65	74 913,65		0,00
	Sous Total compte 471		3 177,00	443 072,87	468 730,96			443 072,87	471 907,96		28 835,09
4721	Dép sans mandatement préalable			481,44	481,44			481,44	481,44		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			256,91	256,91			256,91	256,91		0,00
	Sous Total compte 472			738,35	738,35			738,35	738,35		0,00
	Sous Total compte 47		3 177,00	443 811,22	469 469,31			443 811,22	472 646,31		28 835,09
	Total classe 4	73 991,73	6 662,76	1 227 131,37	1 286 407,61			1 301 123,10	1 293 070,37	92 982,82	84 930,09
5118	Autres valeurs à l'encaissement	160,07						160,07		160,07	
	Sous Total compte 511	160,07						160,07		160,07	
	Sous Total compte 51	160,07						160,07		160,07	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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
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			7 285,10	7 285,10			7 285,10	7 285,10		0,00
588	Autres virements internes			182,00	182,00			182,00	182,00		0,00
	Sous Total compte 58			7 467,10	7 467,10			7 467,10	7 467,10		0,00
	Total classe 5	170,07		7 467,10	7 467,10			7 637,17	7 467,10	170,07	
60622	Produits d'entretien					573,54		573,54		573,54	
60628	Autres fournitures non stockées					1 876,79	735,76	1 876,79	735,76	1 141,03	
	Sous Total compte 6062					2 450,33	735,76	2 450,33	735,76	1 714,57	
6063	Alimentation					1 441,31		1 441,31		1 441,31	
	Sous Total compte 606					3 891,64	735,76	3 891,64	735,76	3 155,88	
	Sous Total compte 60					3 891,64	735,76	3 891,64	735,76	3 155,88	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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
6132	Locations immobilières					79 748,40		79 748,40		79 748,40	
	Sous Total compte 613					79 748,40		79 748,40		79 748,40	
6188	Autres frais divers					331,00		331,00		331,00	
	Sous Total compte 618					331,00		331,00		331,00	
	Sous Total compte 61					80 079,40		80 079,40		80 079,40	
6228	Divers					31 707,00	2 750,00	31 707,00	2 750,00	28 957,00	
	Sous Total compte 622					31 707,00	2 750,00	31 707,00	2 750,00	28 957,00	
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					49,53		49,53		49,53	
	Sous Total compte 625					49,53		49,53		49,53	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					55,35		55,35		55,35	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

		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 628					55,35		55,35		55,35	
	Sous Total compte 62					32 231,88	2 750,00	32 231,88	2 750,00	29 481,88	
6333	Participation des employeurs a la format					1 449,76		1 449,76		1 449,76	
	Sous Total compte 633					1 449,76		1 449,76		1 449,76	
	Sous Total compte 63					1 449,76		1 449,76		1 449,76	
64111	Rémunération principale					91 292,99		91 292,99		91 292,99	
64113	Prime de service					19 073,85		19 073,85		19 073,85	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					2 570,01		2 570,01		2 570,01	
64115	Supplément familial de traitement					1 142,99		1 142,99		1 142,99	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					5 890,68		5 890,68		5 890,68	
641185	Majoration horaire pour travail de nuit					529,20		529,20		529,20	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					875,59		875,59		875,59	
	Sous Total compte 64118					7 295,47		7 295,47		7 295,47	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

		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 6411					121 375,31		121 375,31		121 375,31	
64131	Rémunération principale					5 249,90		5 249,90		5 249,90	
	Sous Total compte 6413					5 249,90		5 249,90		5 249,90	
64151	Rémunération principale					28 973,58		28 973,58		28 973,58	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					2 194,92		2 194,92		2 194,92	
641585	Majoration horaire pour travail de nuit					865,97		865,97		865,97	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					1 660,89		1 660,89		1 660,89	
641588	Autres					9 163,56		9 163,56		9 163,56	
	Sous Total compte 64158					13 885,34		13 885,34		13 885,34	
	Sous Total compte 6415					42 858,92		42 858,92		42 858,92	
	Sous Total compte 641					169 484,13		169 484,13		169 484,13	
64511	Cotisations à l'URSSAF					33 166,26		33 166,26		33 166,26	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					3 821,79		3 821,79		3 821,79	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					2 175,93		2 175,93		2 175,93	
64515	Cotisations à la CNRACL					29 180,34		29 180,34		29 180,34	
	Sous Total compte 6451					68 344,32		68 344,32		68 344,32	
	Sous Total compte 645					68 344,32		68 344,32		68 344,32	
6488	Autres charges diverses de personnel					612,36		612,36		612,36	
	Sous Total compte 648					612,36		612,36		612,36	
	Sous Total compte 64					238 440,81		238 440,81		238 440,81	
6558	Quote-part résultat autre grouppt					38 095,00		38 095,00		38 095,00	
	Sous Total compte 655					38 095,00		38 095,00		38 095,00	
6582	Pécule					36 750,00		36 750,00		36 750,00	
	Sous Total compte 658					36 750,00		36 750,00		36 750,00	
	Sous Total compte 65					74 845,00		74 845,00		74 845,00	
6611	Interets des emprunts et dettes					52,94	12,51	52,94	12,51	40,43	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

		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 661					52,94	12,51	52,94	12,51	40,43	
	Sous Total compte 66					52,94	12,51	52,94	12,51	40,43	
68112	Immob corporelles					7 285,10		7 285,10		7 285,10	
	Sous Total compte 6811					7 285,10		7 285,10		7 285,10	
	Sous Total compte 681					7 285,10		7 285,10		7 285,10	
	Sous Total compte 68					7 285,10		7 285,10		7 285,10	
	Total classe 6					438 276,53	3 498,27	438 276,53	3 498,27	434 778,26	
7085	Prestations delivrées aux usagers accom						31 819,00		31 819,00		31 819,00
	Sous Total compte 708						31 819,00		31 819,00		31 819,00
	Sous Total compte 70						31 819,00		31 819,00		31 819,00
73212	CHRS						304 849,00		304 849,00		304 849,00
	Sous Total compte 7321						304 849,00		304 849,00		304 849,00
	Sous Total compte 732						304 849,00		304 849,00		304 849,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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						304 849,00		304 849,00		304 849,00
7482	Fonds d'intervention régional					2 750,00	35 750,00	2 750,00	35 750,00		33 000,00
	Sous Total compte 748					2 750,00	35 750,00	2 750,00	35 750,00		33 000,00
	Sous Total compte 74					2 750,00	35 750,00	2 750,00	35 750,00		33 000,00
778	Autres produits exceptionnels						247,50		247,50		247,50
	Sous Total compte 77						247,50		247,50		247,50
	Total classe 7					2 750,00	372 665,50	2 750,00	372 665,50		369 915,50
	Total général	177 493,14	177 493,14	1 290 384,02	1 349 656,41	442 935,53	383 663,14	1 910 812,69	1 910 812,69	595 314,80	595 314,80

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

COMPTES	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 (budget principal)		2 855,38		5 590,37		8 445,75

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes : 1-2-39-481-49-59] - [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 2024

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
67 383,65	140 460,55	73 076,90

(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)
	37 054,40		27 576,75								8 445,75

(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 31/12/2024

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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	10 500,00	21 750,00	32 250,00	0,00	18 750,00	18 750,00	13 500,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 861	10 500,00	21 750,00	32 250,00	0,00	18 750,00	18 750,00	13 500,00	0,00
862							0,00	0,00
Correspondant								
chrs cap	6 750,00	18 750,00	25 500,00	0,00	11 250,00	11 250,00	14 250,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 862	6 750,00	18 750,00	25 500,00	0,00	11 250,00	11 250,00	14 250,00	0,00
863							0,00	0,00
Prise en charge titre et valeur								
chrs cap	0,00	11 250,00	11 250,00	17 250,00	21 750,00	39 000,00	0,00	27 750,00
SOUS-TOTAL COMPTE 863	0,00	11 250,00	11 250,00	17 250,00	21 750,00	39 000,00	0,00	27 750,00
TOTAUX	17 250,00	51 750,00	69 000,00	17 250,00	51 750,00	69 000,00	27 750,00	27 750,00

Page des signatures

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2024

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

Observations :

MARGUET Carine (1018466247-0), AGENT ADMINISTRATIF PRINCIPAL FIP 1E CL

A DDFIP DE FRANCHE-COMTE ET DU..., le 20/03/2025

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 2024 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

COLLANGE Thierry (1013470450-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie

A BESANCON, le 31/03/2025

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 2024**

PRÉSENTÉ

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2024 AU 03/04/2025

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	2
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	2
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	7
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	14
1. Bilan (Etat B1)	14
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	18
4. Balance des comptes (Etat B3)	21
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	31
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	32
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1) ...	32
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	34
4ème PARTIE : SIGNATURES	35

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

IDENTIFIANT BUDGET 00615

SGC BESANCON

N° CODIQUE 025005

Date Edition : 03/04/2025

Compte : DEFINITIF

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : CCAS BESANCON ESCAPADE

Code FINESS de l'entité juridique : 250009628

Caractère Budget : EPRD Evaluatif

N° SIRET 26250056400865

Nomenclature : M22

STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

00615

CCAS BESANCON ESCAPADE

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	67 550,00	2 300,00	0,00	69 850,00	62 341,30	-10%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	343 367,67	18 000,00	0,00	361 367,67	319 664,43	-11%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	19 923,00	1 900,00	0,00	21 823,00	17 598,65	-19%
TOTAL DES CHARGES	430 840,67	22 200,00	0,00	453 040,67	399 604,38	-11%
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00	56 984,98	

(1) $[(\text{Réalisations} - \text{Prévisions totales}) / \text{Total des prévisions}] * 100$.

3/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	288 682,70	0,00	0,00	288 682,70	279 781,09	-3%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	10,00	0,00	0,00	10,00	448,66	4387%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	142 147,97	22 200,00	0,00	164 347,97	176 359,61	8%
TOTAL DES PRODUITS	430 840,67	22 200,00	0,00	453 040,67	456 589,36	1%
DÉFICIT						

(1) [(Réalizations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

4/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

Compte de résultat consolidé

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	67 550,00	2 300,00	0,00	69 850,00	62 341,30	-10%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	343 367,67	18 000,00	0,00	361 367,67	319 664,43	-11%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	19 923,00	1 900,00	0,00	21 823,00	17 598,65	-19%
TOTAL DES CHARGES	430 840,67	22 200,00	0,00	453 040,67	399 604,38	-11%
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00	56 984,98	

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	288 682,70	0,00	0,00	288 682,70	279 781,09	-3%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	10,00	0,00	0,00	10,00	448,66	4387%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	142 147,97	22 200,00	0,00	164 347,97	176 359,61	8%
TOTAL DES PRODUITS	430 840,67	22 200,00	0,00	453 040,67	456 589,36	1%
DÉFICIT						

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

5/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	430 840,67	22 200,00	0,00	453 040,67	399 604,38	-11%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	12 323,00	1 900,00	0,00	14 223,00	12 840,30	-9%
TOTAL I	418 517,67	20 300,00	0,00	438 817,67	386 764,08	-11%
TOTAL DES PRODUITS	430 840,67	22 200,00	0,00	453 040,67	456 589,36	1%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	430 840,67	22 200,00	0,00	453 040,67	456 589,36	1%
CAF OU IAF	12 323,00	1 900,00	0,00	14 223,00	69 825,28	391%

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

6/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

Tableau de financement

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	71 912,00	26 000,00	0,00	97 912,00	25 098,34	-74%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	71 912,00	26 000,00	0,00	97 912,00	25 098,34	-74%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00	-57 002,23	0,00	-57 002,23	48 685,36	-185%

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	12 323,00	1 900,00	0,00	14 223,00	69 825,28	391%
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	0,00	0,00	0,00	0,00	3 958,42	-
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	59 589,00	-32 902,23	0,00	26 686,77	0,00	-100%
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	71 912,00	-31 002,23	0,00	40 909,77	73 783,70	81%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT						

(1) $[(\text{Réalizations} - \text{Prévisions totales}) / \text{Total des prévisions}] * 100.$

7/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6066 - Fournitures médicales	350,00	0,00	0,00	350,00	194,00	0,00	194,00	-44%
6283 - Prestation de nettoyage a l'exterieur	7 000,00	2 300,00	588,60	9 888,60	9 886,27	0,00	9 886,27	0%
6287 - Remboursement de frais	7 500,00	0,00	1 618,40	9 118,40	13 859,93	4 743,33	9 116,60	0%
60622 - Produits d'entretien	1 300,00	0,00	-335,00	965,00	964,90	0,00	964,90	0%
62428 - Autres transports d'usagers	49 200,00	0,00	-1 303,00	47 897,00	42 049,13	0,00	42 049,13	-12%
606268 - Autres fournitures hôtelières	2 200,00	0,00	-569,00	1 631,00	130,40	0,00	130,40	-92%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	67 550,00	2 300,00	0,00	69 850,00	67 084,63	4 743,33	62 341,30	-10%
6228 - Divers	6 180,00	0,00	100,00	6 280,00	6 170,00	0,00	6 170,00	-1%
6333 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	1 655,62	0,00	279,00	1 934,62	1 906,19	0,00	1 906,19	-1%
6475 - Médecine du travail	302,88	0,00	-101,00	201,88	0,00	0,00	0,00	-100%
6488 - Autres charges diverses de personnel	873,08	0,00	-77,25	795,83	730,93	0,00	730,93	-8%
62113 - Personnel médical et paramédical	49 600,00	0,00	-18 880,00	30 720,00	7 000,00	7 000,00	0,00	-100%
64111 - Rémunération principale	117 001,21	0,00	-20 038,00	96 963,21	96 949,15	0,00	96 949,15	0%
64112 - Indemnité de résidence	61,24	0,00	-61,24	0,00	0,00	0,00	0,00	-
64113 - Prime de service	10 114,03	0,00	598,25	10 712,28	19 863,58	0,00	19 863,58	86%
64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	570,00	0,00	-135,00	435,00	425,81	0,00	425,81	-2%
64115 - Supplément familial de traitement	939,43	0,00	0,00	939,43	932,52	0,00	932,52	0%
64131 - Rémunération principale	20 000,00	0,00	22 596,00	42 596,00	42 566,58	0,00	42 566,58	0%

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

8/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
64151 - Rémunération principale	25 490,72	12 600,00	-4 725,00	33 365,72	26 100,20	0,00	26 100,20	-21%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	39 069,10	5 400,00	5 224,24	49 693,34	47 524,95	0,00	47 524,95	-4%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	3 191,81	0,00	1 668,00	4 859,81	4 821,09	0,00	4 821,09	0%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	2 187,67	0,00	1 670,00	3 857,67	3 852,93	0,00	3 852,93	0%
64515 - Cotisations à la CNRACL	34 749,74	0,00	-1 650,00	33 099,74	32 845,46	0,00	32 845,46	0%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	4 965,65	0,00	5 854,00	10 819,65	10 735,58	0,00	10 735,58	0%
641183 - Prime Grand âge	1 945,25	0,00	2 320,00	4 265,25	4 248,00	0,00	4 248,00	0%
641582 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	1 548,60	0,00	540,00	2 088,60	1 953,80	0,00	1 953,80	-6%
641583 - Prime Grand âge	485,30	0,00	-417,00	68,30	67,26	0,00	67,26	-1%
641588 - Autres	9 039,97	0,00	5 235,00	14 274,97	17 970,40	0,00	17 970,40	26%
64113-6 - Prime de service	9 165,57	0,00	0,00	9 165,57	0,00	0,00	0,00	-100%
641588-6 - Autres	4 230,80	0,00	0,00	4 230,80	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES	343 367,67	18 000,00	0,00	361 367,67	326 664,43	7 000,00	319 664,43	-11%
AU PERSONNEL								
627 - Services bancaires et assimilés	2,00	0,00	0,00	2,00	1,88	0,00	1,88	-6%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6163 - Assurance transport	650,00	0,00	0,00	650,00	650,00	0,00	650,00	0%
6182 - Documentation générale et technique	398,00	0,00	0,00	398,00	160,00	0,00	160,00	-59%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6188 - Autres frais divers	2 850,00	0,00	450,00	3 300,00	2 739,91	0,00	2 739,91	-16%
61352 - Équipements	800,00	0,00	0,00	800,00	430,05	0,00	430,05	-46%
61558 - Autres matériels et outillages	2 300,00	0,00	-450,00	1 850,00	776,51	0,00	776,51	-58%
68112 - Immobilisations corporelles	12 323,00	1 900,00	0,00	14 223,00	12 840,30	0,00	12 840,30	-9%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	19 923,00	1 900,00	0,00	21 823,00	17 598,65	0,00	17 598,65	-19%
TOTAL DES CHARGES	430 840,67	22 200,00	0,00	453 040,67	411 347,71	11 743,33	399 604,38	-11%
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00			56 984,98	

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

10/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
73418 - Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	77 817,00	0,00	0,00	77 817,00	67 044,09	0,00	67 044,09	-13%
7311132 - Forfait de prise en charge des frais de transport	210 865,70	0,00	0,00	210 865,70	233 358,45	20 621,45	212 737,00	1%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	288 682,70	0,00	0,00	288 682,70	300 402,54	20 621,45	279 781,09	-3%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	448,66	0,00	448,66	-
7588 - Autres produits divers de gestion courante	10,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	10,00	0,00	0,00	10,00	448,66	0,00	448,66	4387%
778 - Autres produits exceptionnels	47 600,00	0,00	0,00	47 600,00	42 049,13	0,00	42 049,13	-11%
7712 - Subventions d'équilibre	94 547,97	22 200,00	0,00	116 747,97	127 310,48	0,00	127 310,48	10%
7718 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	7 000,00	-
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	142 147,97	22 200,00	0,00	164 347,97	176 359,61	0,00	176 359,61	8%
TOTAL DES PRODUITS DÉFICIT	430 840,67	22 200,00	0,00	453 040,67	477 210,81	20 621,45	456 589,36	1%

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

11/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/ Titres émis	Mandats/ Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	430 840,67	22 200,00	0,00	453 040,67	0,00	0,00	399 604,38	-11%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	12 323,00	1 900,00	0,00	14 223,00	12 840,30	0,00	12 840,30	-9%
68112 - Immobilisations corporelles	12 323,00	1 900,00	0,00	14 223,00	12 840,30	0,00	12 840,30	-9%
TOTAL I	418 517,67	20 300,00	0,00	438 817,67	-12 840,30	0,00	386 764,08	-11%
TOTAL DES PRODUITS	430 840,67	22 200,00	0,00	453 040,67	0,00	0,00	456 589,36	1%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	430 840,67	22 200,00	0,00	453 040,67	0,00	0,00	456 589,36	1%
CAF OU IAF	12 323,00	1 900,00	0,00	14 223,00			69 825,28	391%

(1) $[(\text{Total des réalisations} - \text{Prévisions totales}) / \text{Total des prévisions}] * 100$.

12/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

Tableau de financement

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT								-
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2013 - Frais d'évaluation	6 912,00	0,00	0,00	6 912,00	6 912,00	0,00	6 912,00	0%
2182 - Matériel de transport	45 000,00	26 000,00	-461,33	70 538,67	1 301,04	0,00	1 301,04	-98%
2184 - Mobilier	3 000,00	0,00	2 471,33	5 471,33	2 355,70	0,00	2 355,70	-56%
2188 - Autres immobilisations corporelles	2 000,00	0,00	-2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2313 - Constructions sur sol propre	15 000,00	0,00	-10,00	14 990,00	14 529,60	0,00	14 529,60	-3%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	71 912,00	26 000,00	0,00	97 912,00	25 098,34	0,00	25 098,34	-74%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	71 912,00	26 000,00	0,00	97 912,00	25 098,34	0,00	25 098,34	-74%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00	-57 002,23	0,00	-57 002,23			48 685,36	-185%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

13/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	12 323,00	1 900,00	0,00	14 223,00			69 825,28	391%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	3 958,42	0,00	3 958,42	-
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	0,00	0,00	0,00	0,00	3 958,42	0,00	3 958,42	-
1641 - Emprunts en euros	59 589,00	-32 902,23	0,00	26 686,77	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	59 589,00	-32 902,23	0,00	26 686,77	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL TITRE 3 : Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	71 912,00	-31 002,23	0,00	40 909,77	3 958,42	0,00	73 783,70	81%

(1) $[(\text{Total des réalisations} - \text{Prévisions totales}) / \text{Total des prévisions}] * 100$.

14/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

BILAN

ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	6 912,00	978,00	5 934,00	
Frais d'études, de recherche et de développement				
Contributions aux investissements communs des GHT				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	152 595,04	97 998,42	54 596,62	57 798,62
Installations, matériel et outillage techniques				
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	73 462,36	61 526,83	11 935,53	16 939,09
Immobilisations reçues en affectation				
Immobilisations corporelles en cours	14 529,60		14 529,60	
Immobilisations affectées ou mises à disposition				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	247 499,00	160 503,25	86 995,75	74 737,71

15/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

BILAN

ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN COURS				
. Matières premières				
. Autres approvisionnements				
. En cours de production de biens				
. Produits				
. Marchandises				
. Autres stocks				
CRÉANCES D'EXPLOITATION				
. Usagers	23 415,26		23 415,26	30 748,38
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants				
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	129 813,48		129 813,48	111 938,95
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	5 692,55		5 692,55	167,09
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	158 921,29		158 921,29	142 854,42
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer ou à régulariser				1,88
Ecart de conversion Actif				
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)				1,88
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	406 420,29	160 503,25	245 917,04	217 594,01

16/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

BILAN

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	129 201,51	125 243,09
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	8 396,85	8 396,85
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Réserve de compensation des déficits	4 511,71	4 511,71
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire	39 268,57	4 466,55
Report à nouveau déficitaire		
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification	-18 946,64	-18 946,64
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	56 984,98	34 802,02
Subventions d'investissement		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	219 416,98	158 473,58

17/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

BILAN

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 771,06	11 743,33
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres		30 422,65
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	8 771,06	42 165,98
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	17 729,00	16 954,45
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	17 729,00	16 954,45
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	245 917,04	217 594,01

18/

RESULTATS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	279 781,09	268 588,21
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations		1 246,89
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	279 781,09	269 835,10
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	1 289,30	1 483,37
Services extérieurs et autres	71 980,35	65 476,64
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	1 906,19	1 990,27
- autres		
Charges de personnel		
- salaires et traitements	222 095,15	223 430,86
- charges sociales	89 044,43	91 003,03
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	12 840,30	11 870,32
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges		0,68
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	399 155,72	395 255,17
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-119 374,63	-125 420,07

19/

RESULTATS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-119 374,63	-125 420,07

20/

RESULTATS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	176 359,61	164 762,58
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	176 359,61	164 762,58
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		4 466,55
- exercices antérieurs		73,94
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		4 540,49
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	176 359,61	160 222,09
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	456 140,70	434 597,68
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	399 155,72	399 795,66
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	56 984,98	34 802,02

21/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

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		35 545,77				3 958,42		39 504,19		39 504,19
	Sous Total compte 1022		35 545,77				3 958,42		39 504,19		39 504,19
	Sous Total compte 102		35 545,77				3 958,42		39 504,19		39 504,19
10682	Réserve affectée à l'investissement		8 396,85						8 396,85		8 396,85
106868	Autres activités art L.312-1 CASF		4 511,71						4 511,71		4 511,71
	Sous Total compte 10686		4 511,71						4 511,71		4 511,71
	Sous Total compte 1068		12 908,56						12 908,56		12 908,56
	Sous Total compte 106		12 908,56						12 908,56		12 908,56
	Sous Total compte 10		48 454,33				3 958,42		52 412,75		52 412,75
1100	Activité principale		4 466,55		34 802,02				39 268,57		39 268,57
	Sous Total compte 110		4 466,55		34 802,02				39 268,57		39 268,57
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	
	Sous Total compte 114	18 946,64						18 946,64		18 946,64	
	Sous Total compte 11	18 946,64	4 466,55		34 802,02			18 946,64	39 268,57		20 321,93
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)		34 802,02	34 802,02				34 802,02	34 802,02		0,00
	Sous Total compte 12		34 802,02	34 802,02				34 802,02	34 802,02		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

22/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

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 1	18 946,64	177 420,22	34 802,02	34 802,02		3 958,42	53 748,66	216 180,66	18 946,64	181 378,64
2013	Frais d'évaluation					6 912,00		6 912,00		6 912,00	
	Sous Total compte 201					6 912,00		6 912,00		6 912,00	
	Sous Total compte 20					6 912,00		6 912,00		6 912,00	
2135	Instal gales agencet amégts const IGAAC	50 098,28						50 098,28		50 098,28	
	Sous Total compte 213	50 098,28						50 098,28		50 098,28	
2145	Const sol autrui instal agencet amégat	102 496,76						102 496,76		102 496,76	
	Sous Total compte 214	102 496,76						102 496,76		102 496,76	
2182	Matériel de transport	47 223,81				1 301,04		48 524,85		48 524,85	
2184	Mobilier	11 437,11				2 355,70		13 792,81		13 792,81	
2188	Autres immobilisations corporelles	11 144,70						11 144,70		11 144,70	
	Sous Total compte 218	69 805,62				3 656,74		73 462,36		73 462,36	
	Sous Total compte 21	222 400,66				3 656,74		226 057,40		226 057,40	
2313	Constructions sur sol propre					14 529,60		14 529,60		14 529,60	
	Sous Total compte 231					14 529,60		14 529,60		14 529,60	
	Sous Total compte 23					14 529,60		14 529,60		14 529,60	
28013	Frais d'évaluation				978,00				978,00		978,00
	Sous Total compte 2801				978,00				978,00		978,00
	Sous Total compte 280				978,00				978,00		978,00



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

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
28135	I.G.A.A.C.		5 751,24		1 565,00				7 316,24		7 316,24
	Sous Total compte 2813		5 751,24		1 565,00				7 316,24		7 316,24
28145	Constructions sur sol d'autrui, I.G.A.A.		89 045,18		1 637,00				90 682,18		90 682,18
	Sous Total compte 2814		89 045,18		1 637,00				90 682,18		90 682,18
28182	Matériel de transport		40 902,00		6 424,81				47 326,81		47 326,81
28184	Mobilier		5 035,18		975,00				6 010,18		6 010,18
28188	Autres immobilisations corporelles		6 929,35		1 260,49				8 189,84		8 189,84
	Sous Total compte 2818		52 866,53		8 660,30				61 526,83		61 526,83
	Sous Total compte 281		147 662,95		11 862,30				159 525,25		159 525,25
	Sous Total compte 28		147 662,95		12 840,30				160 503,25		160 503,25
	Total classe 2	222 400,66	147 662,95		12 840,30	25 098,34		247 499,00	160 503,25	247 499,00	160 503,25
4011	Fournisseurs			78 595,74	78 595,74			78 595,74	78 595,74		0,00
	Sous Total compte 401			78 595,74	78 595,74			78 595,74	78 595,74		0,00
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			22 742,64	22 742,64			22 742,64	22 742,64		0,00
	Sous Total compte 404			22 742,64	22 742,64			22 742,64	22 742,64		0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		11 743,33	11 743,33	8 771,06			11 743,33	20 514,39		8 771,06
	Sous Total compte 40		11 743,33	113 081,71	110 109,44			113 081,71	121 852,77		8 771,06
4111	Usagers	10 126,93		109 093,22	113 533,89			119 220,15	113 533,89	5 686,26	
	Sous Total compte 411	10 126,93		109 093,22	113 533,89			119 220,15	113 533,89	5 686,26	
											24/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

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	20 621,45		17 729,00	20 621,45			38 350,45	20 621,45	17 729,00	
	Sous Total compte 41	30 748,38		126 822,22	134 155,34			157 570,60	134 155,34	23 415,26	
421	Personnel - rémunérations dues			171 051,51	171 051,51			171 051,51	171 051,51		0,00
	Sous Total compte 42			171 051,51	171 051,51			171 051,51	171 051,51		0,00
431	Sécurité sociale			80 802,81	80 802,81			80 802,81	80 802,81		0,00
437	Autres organismes sociaux			57 839,95	57 839,95			57 839,95	57 839,95		0,00
	Sous Total compte 43			138 642,76	138 642,76			138 642,76	138 642,76		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			3 433,25	3 433,25			3 433,25	3 433,25		0,00
	Sous Total compte 442			3 433,25	3 433,25			3 433,25	3 433,25		0,00
443221	Recettes- Amiable			7 000,00	7 000,00			7 000,00	7 000,00		0,00
	Sous Total compte 44322			7 000,00	7 000,00			7 000,00	7 000,00		0,00
	Sous Total compte 4432			7 000,00	7 000,00			7 000,00	7 000,00		0,00
443321	Recettes - Amiable			127 310,48				127 310,48		127 310,48	
	Sous Total compte 44332			127 310,48				127 310,48		127 310,48	
	Sous Total compte 4433			127 310,48				127 310,48		127 310,48	
	Sous Total compte 443			134 310,48	7 000,00			134 310,48	7 000,00	127 310,48	
4478	Autres impôts et taxes			366,91	366,91			366,91	366,91		0,00
	Sous Total compte 447			366,91	366,91			366,91	366,91		0,00
	Sous Total compte 44			138 110,64	10 800,16			138 110,64	10 800,16	127 310,48	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

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	Compte de rattachement avec le BP		25 956,10	440 897,17	412 438,07			440 897,17	438 394,17	2 503,00	
	Sous Total compte 451		25 956,10	440 897,17	412 438,07			440 897,17	438 394,17	2 503,00	
	Sous Total compte 45		25 956,10	440 897,17	412 438,07			440 897,17	438 394,17	2 503,00	
466	Excédents de versement				19,97			19,97	19,97		0,00
4671	Autres comptes créditeurs		4 466,55	4 466,55				4 466,55	4 466,55		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	111 938,95			111 938,95			111 938,95	111 938,95		0,00
	Sous Total compte 4672	111 938,95			111 938,95			111 938,95	111 938,95		0,00
	Sous Total compte 467	111 938,95	4 466,55	4 466,55	111 938,95			116 405,50	116 405,50		0,00
	Sous Total compte 46	111 938,95	4 466,55	4 486,52	111 958,92			116 425,47	116 425,47		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		16 954,45	220 036,53	220 811,08			220 036,53	237 765,53		17 729,00
471411	Excédents à réimputer-personne physiques			19,97	19,97			19,97	19,97		0,00
	Sous Total compte 47141			19,97	19,97			19,97	19,97		0,00
	Sous Total compte 4714			19,97	19,97			19,97	19,97		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			118,74	118,74			118,74	118,74		0,00
	Sous Total compte 471		16 954,45	220 175,24	220 949,79			220 175,24	237 904,24		17 729,00
4722	Com bancaires en instance de mdt CB	1,88			1,88			1,88	1,88		0,00
	Sous Total compte 472	1,88			1,88			1,88	1,88		0,00
4731	Redevables sur rôle			67 044,09	67 044,09			67 044,09	67 044,09		0,00
4737	Produits sur rôle			67 044,09	67 044,09			67 044,09	67 044,09		0,00

26/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

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 473			134 088,18	134 088,18			134 088,18	134 088,18		0,00
	Sous Total compte 47	1,88	16 954,45	354 263,42	355 039,85			354 265,30	371 994,30		17 729,00
	Total classe 4	142 689,21	59 120,43	1 487 355,95	1 444 196,05			1 630 045,16	1 503 316,48	153 228,74	26 500,06
51178	Autres valeurs impayées			118,74	118,74			118,74	118,74		0,00
	Sous Total compte 5117			118,74	118,74			118,74	118,74		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	167,09		65 018,30	59 492,84			65 185,39	59 492,84	5 692,55	
	Sous Total compte 511	167,09		65 137,04	59 611,58			65 304,13	59 611,58	5 692,55	
	Sous Total compte 51	167,09		65 137,04	59 611,58			65 304,13	59 611,58	5 692,55	
	Total classe 5	167,09		65 137,04	59 611,58			65 304,13	59 611,58	5 692,55	
60622	Produits d'entretien					964,90		964,90		964,90	
606268	Autres fournitures hôtelières					130,40		130,40		130,40	
	Sous Total compte 60626					130,40		130,40		130,40	
	Sous Total compte 6062					1 095,30		1 095,30		1 095,30	
6066	Fournitures médicales					194,00		194,00		194,00	
	Sous Total compte 606					1 289,30		1 289,30		1 289,30	
	Sous Total compte 60					1 289,30		1 289,30		1 289,30	
61352	Équipements					430,05		430,05		430,05	
	Sous Total compte 6135					430,05		430,05		430,05	
	Sous Total compte 613					430,05		430,05		430,05	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

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
61558	Autres matériels et outillages					776,51		776,51		776,51	
	Sous Total compte 6155					776,51		776,51		776,51	
	Sous Total compte 615					776,51		776,51		776,51	
6163	Assurance transport					650,00		650,00		650,00	
	Sous Total compte 616					650,00		650,00		650,00	
6182	Documentation generale et technique					160,00		160,00		160,00	
6188	Autres frais divers					2 739,91		2 739,91		2 739,91	
	Sous Total compte 618					2 899,91		2 899,91		2 899,91	
	Sous Total compte 61					4 756,47		4 756,47		4 756,47	
62113	Personnel médical et paramédical					7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00		0,00
	Sous Total compte 6211					7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00		0,00
	Sous Total compte 621					7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00		0,00
6228	Divers					6 170,00		6 170,00		6 170,00	
	Sous Total compte 622					6 170,00		6 170,00		6 170,00	
62428	Autres transports d'usagers					42 049,13		42 049,13		42 049,13	
	Sous Total compte 6242					42 049,13		42 049,13		42 049,13	
	Sous Total compte 624					42 049,13		42 049,13		42 049,13	
627	Services bancaires et assimilés					1,88		1,88		1,88	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					9 886,27		9 886,27		9 886,27	

28/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

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
6287	Remboursement de frais					13 859,93	4 743,33	13 859,93	4 743,33	9 116,60	
	Sous Total compte 628					23 746,20	4 743,33	23 746,20	4 743,33	19 002,87	
	Sous Total compte 62					78 967,21	11 743,33	78 967,21	11 743,33	67 223,88	
6333	Participation des employeurs à la format					1 906,19		1 906,19		1 906,19	
	Sous Total compte 633					1 906,19		1 906,19		1 906,19	
	Sous Total compte 63					1 906,19		1 906,19		1 906,19	
64111	Rémunération principale					96 949,15		96 949,15		96 949,15	
64113	Prime de service					19 863,58		19 863,58		19 863,58	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					425,81		425,81		425,81	
64115	Supplément familial de traitement					932,52		932,52		932,52	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					10 735,58		10 735,58		10 735,58	
641183	Prime Grand âge					4 248,00		4 248,00		4 248,00	
	Sous Total compte 64118					14 983,58		14 983,58		14 983,58	
	Sous Total compte 6411					133 154,64		133 154,64		133 154,64	
64131	Rémunération principale					42 566,58		42 566,58		42 566,58	
	Sous Total compte 6413					42 566,58		42 566,58		42 566,58	
64151	Rémunération principale					26 100,20		26 100,20		26 100,20	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					1 953,80		1 953,80		1 953,80	
641583	Prime Grand âge					67,26		67,26		67,26	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

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
641588	Autres					17 970,40		17 970,40		17 970,40	
	Sous Total compte 64158					19 991,46		19 991,46		19 991,46	
	Sous Total compte 6415					46 091,66		46 091,66		46 091,66	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						448,66		448,66		448,66
	Sous Total compte 641					221 812,88	448,66	221 812,88	448,66	221 364,22	
64511	Cotisations à l'URSSAF					47 524,95		47 524,95		47 524,95	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					4 821,09		4 821,09		4 821,09	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					3 852,93		3 852,93		3 852,93	
64515	Cotisations à la CNRACL					32 845,46		32 845,46		32 845,46	
	Sous Total compte 6451					89 044,43		89 044,43		89 044,43	
	Sous Total compte 645					89 044,43		89 044,43		89 044,43	
6488	Autres charges diverses de personnel					730,93		730,93		730,93	
	Sous Total compte 648					730,93		730,93		730,93	
	Sous Total compte 64					311 588,24	448,66	311 588,24	448,66	311 139,58	
68112	Immob corporelles					12 840,30		12 840,30		12 840,30	
	Sous Total compte 6811					12 840,30		12 840,30		12 840,30	
	Sous Total compte 681					12 840,30		12 840,30		12 840,30	
	Sous Total compte 68					12 840,30		12 840,30		12 840,30	
	Total classe 6					411 347,71	12 191,99	411 347,71	12 191,99	399 604,38	448,66

30/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

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
7311132	Forfait prise en charge frais transport					20 621,45	233 358,45	20 621,45	233 358,45		212 737,00
	Sous Total compte 731113					20 621,45	233 358,45	20 621,45	233 358,45		212 737,00
	Sous Total compte 73111					20 621,45	233 358,45	20 621,45	233 358,45		212 737,00
	Sous Total compte 7311					20 621,45	233 358,45	20 621,45	233 358,45		212 737,00
	Sous Total compte 731					20 621,45	233 358,45	20 621,45	233 358,45		212 737,00
73418	Autres ESMS						67 044,09		67 044,09		67 044,09
	Sous Total compte 7341						67 044,09		67 044,09		67 044,09
	Sous Total compte 734						67 044,09		67 044,09		67 044,09
	Sous Total compte 73					20 621,45	300 402,54	20 621,45	300 402,54		279 781,09
7712	Subventions d'équilibre						127 310,48		127 310,48		127 310,48
7718	Autres						7 000,00		7 000,00		7 000,00
	Sous Total compte 771						134 310,48		134 310,48		134 310,48
778	Autres produits exceptionnels						42 049,13		42 049,13		42 049,13
	Sous Total compte 77						176 359,61		176 359,61		176 359,61
	Total classe 7					20 621,45	476 762,15	20 621,45	476 762,15		456 140,70
	Total général	384 203,60	384 203,60	1 587 295,01	1 551 449,95	457 067,50	492 912,56	2 428 566,11	2 428 566,11	824 971,31	824 971,31

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

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



TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023 AU COURS DE L'EXERCICE 2024

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2023 (2)	REPORT A NOUVEAU 2023 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2023 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
CRP	34 802,02	4 466,55		39 268,57
<p>(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).</p> <p>(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.</p> <p>Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").</p> <p>(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.</p>				

33/

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023 AU COURS DE L'EXERCICE 2024

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

INTITULÉ DU CR (1)	C/10682 Investissement (5)	C/10685 Réserve de trésorerie (6)	C/10686 Réserve de compensation (7)	C/10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement (8)	C/110 RAN excédentaire (9)	C/119 RAN déficitaire (10)
CRP					39 268,57	
<p>(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).</p> <p>(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.</p> <p>Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").</p> <p>(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.</p>						

33/

DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 À AFFECTER AU COURS DE L'EXERCICE 2025

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2024 (2)	REPORT A NOUVEAU 2024 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2024 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
CRP	56 984,98	39 268,57		96 253,55

(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global).

(2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

(3) Faire précéder d'un signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.

Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").

34/



Page des signatures

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2024

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

Observations :

MARGUET Carine (1018466247-0), AGENT ADMINISTRATIF PRINCIPAL FIP 1E CL

A DDFIP DE FRANCHE-COMTE ET DU..., le 04/04/2025

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 2024 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

COLLANGE Thierry (1013470450-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie

A BESANCON, le 07/04/2025

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 2024

PRÉSENTÉ

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2024 AU 12/03/2025

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 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	6 342,50	4 038,50	2 304,00	2 880,00
	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	11 362,53	3 732,00	7 630,53	8 386,53
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, uvres dart ; autres immob	117 983,05	63 482,06	54 500,99	66 381,72
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours	18 423,90		18 423,90	
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
Titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		154 111,98	71 252,56	82 859,42	77 648,25

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	44 985,00		44 985,00	10 222,00
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	318 735,97		318 735,97	270 914,07
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES					
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	363 720,97		363 720,97	281 136,07	

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		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)	517 832,95	71 252,56	446 580,39	358 784,32

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
FONDS PROPRES	Apports	19 843,88	14 686,70
	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	47 804,57	97 227,72
	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	2 386,54	-49 423,15
	Subventions dinvestissement	71 967,00	77 339,00
	Provisions réglementées destinées à renf		
Autres provisions réglementées			
FONDS PROPRES TOTAL I	340 481,39	338 309,67	

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
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 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 976,00	14 627,65
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
Autres	46 138,00		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	61 114,00	14 627,65	

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	44 985,00	5 847,00
	Ecart de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	44 985,00	5 847,00
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	446 580,39	358 784,32

COMPTE DE RESULTAT 2024

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	563 286,00	512 636,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	563 286,00	512 636,00
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	8 160,42	6 936,54

COMPTE DE RESULTAT 2024

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
Services extérieurs et autres	153 604,76	172 070,82
- sur rémunérations	2 089,69	2 060,66
- autres		13,76
- salaires et traitements	244 360,74	238 348,06
- charges sociales	99 389,09	95 167,51
- dotations aux amortissements, aux dépr	14 489,76	12 327,80
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	46 138,00	42 467,00
TOTAL II	568 232,46	569 392,15
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-4 946,46	-56 756,15
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 2024

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
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	-4 946,46	-56 756,15
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 2024

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
- 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)	570 619,00	519 969,00
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	568 232,46	569 392,15
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 386,54	-49 423,15

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

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	563 286,00	512 636,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	563 286,00	512 636,00
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	8 160,42	6 936,54
Services extérieurs et autres	153 604,76	172 070,82
- sur rémunérations	2 089,69	2 060,66
- autres		13,76
- salaires et traitements	244 360,74	238 348,06
- charges sociales	99 389,09	95 167,51
- dotations aux amortissements, aux dépr	14 489,76	12 327,80
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	46 138,00	42 467,00
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	568 232,46	569 392,15
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-4 946,46	-56 756,15

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

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
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)	-4 946,46	-56 756,15
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 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	7 333,00	7 333,00
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	570 619,00	519 969,00
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	568 232,46	569 392,15
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	2 386,54	-49 423,15

Résultats budgétaires de l'exercice

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	104 531,20	607 681,00	712 212,20
Titres de recette émis (b)	21 607,94	580 841,00	602 448,94
Réductions de titres (c)	0,00	10 222,00	10 222,00
Recettes nettes (d = b - c)	21 607,94	570 619,00	592 226,94
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	104 531,20	607 681,00	712 212,20
Mandats émis (f)	27 033,93	582 860,11	609 894,04
Annulations de mandats (g)	0,00	14 627,65	14 627,65
Depenses nettes (h = f - g)	27 033,93	568 232,46	595 266,39
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		2 386,54	
(h - d) Déficit	5 425,99		3 039,45

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	2 386,54
BUDGETS ANNEXES	
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	2 386,54

(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 2023 à affecter au cours de l'exercice 2024

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2023 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2023 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2023 (4)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2023 (5)
CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS				
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
 Colonnes 2-3-4-5 : Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.
 Colonne 5 : (5) = (2) + (4) ou si colonne (3) servie (5) = (3) + (4).

Tableau général d'affectation des résultats de l'exercice 2023 au cours de l'exercice 2024

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur 2023 (2)	Reprise des résultats antérieurs (3)						Compte 10682 Investissement (4)	Compte 10685 "Réserve de trésorerie" (5)	Compte 10686 "Réserve de compensation" (6)	Compte 10687 "Réserve de compensation des charges d'amortissement" (7)	Excédent restant à reporter			Déficit restant à reporter			Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (14)	Compte 1163 Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2023 non opposables (15)
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...					Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (8)	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)" (9)	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (10)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (11)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (12)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (13)		
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.
 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 CASP) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.
 Colonnes 3, 8, 9, 10, 11, 12 et 13 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.
 Colonne 8 : 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 9 : 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 10 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".
 Colonne 11 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".
 Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".
 Colonne 13 : "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 14 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N
 Colonne 15 : cf. état C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)

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

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

		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)	2024(3)										
 (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 "2024":

-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2024 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 2024 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2025).

(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 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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		59 520,40		59 520,40				59 520,40
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	
2184	Mobilier	2 562,80			2 562,80				2 562,80
2188	Autres immobilisations corporelles	5 235,00			5 235,00	1 277,03		1 277,03	3 957,97
21	Immob corporelles	7 797,80			7 797,80	1 277,03		1 277,03	6 520,77
2313	Constructions en cours sur sol propre	29 880,00			29 880,00	18 423,90		18 423,90	11 456,10
23	Immobilisations en cours	29 880,00			29 880,00	18 423,90		18 423,90	11 456,10
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	45 010,80	59 520,40		104 531,20	27 033,93		27 033,93	77 497,27

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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		86 177,93		86 177,93				86 177,93
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)					5 157,18		5 157,18	-5 157,18
10	Apports, dotations et réserves					5 157,18		5 157,18	-5 157,18
1311	Etat					1 961,00		1 961,00	-1 961,00
13	Subv invest					1 961,00		1 961,00	-1 961,00
1641	Emprunts en euros	29 223,80	-26 657,53		2 566,27				2 566,27
16	Emprunts et dettes assimilées	29 223,80	-26 657,53		2 566,27				2 566,27
28013	Amortissements frais d'évaluation	576,00			576,00	576,00		576,00	
28135	Amortissements installations générales	312,00			312,00	312,00		312,00	
28145	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions (IGAAC)	444,00			444,00	444,00		444,00	
28182	Amortissements matériel de transport	6 200,00			6 200,00	6 189,00		6 189,00	11,00
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	358,00	170,00		528,00	519,00		519,00	9,00
28184	Amortissements mobilier	3 397,00	280,00		3 677,00	3 674,96		3 674,96	2,04
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	4 500,00	-450,00		4 050,00	2 774,80		2 774,80	1 275,20
28	Amort des immobilisations	15 787,00			15 787,00	14 489,76		14 489,76	1 297,24
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	45 010,80	59 520,40		104 531,20	21 607,94		21 607,94	82 923,26

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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	1 200,00			1 200,00	1 047,54		1 047,54	152,46
60628	Autres fournitures non stockées	1 000,00	2 300,00		3 300,00	3 212,68		3 212,68	87,32
6063	Alimentation	2 600,00			2 600,00	2 153,01		2 153,01	446,99
6066	Fournitures médicales	5 000,00			5 000,00	2 446,84	699,65	1 747,19	3 252,81
61118	Autres	800,00	301,00		1 101,00	986,02		986,02	114,98
62428	Autres transports d'usagers	500,00			500,00	420,00		420,00	80,00
6256	Missions	200,00			200,00	27,02		27,02	172,98
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur	91 520,00	-2 300,00		89 220,00	74 376,67	7 500,00	66 876,67	22 343,33
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur	500,00			500,00	61,47		61,47	438,53
6288	Autres	1 000,00	-301,00		699,00	223,20		223,20	475,80
011	Dépenses afférentes exploit courante	104 320,00			104 320,00	84 954,45	8 199,65	76 754,80	27 565,20
622321	Infirmiers	29 870,00			29 870,00	28 646,00		28 646,00	1 224,00
6228	Divers	10 284,00	-3 270,00		7 014,00				7 014,00
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	1 911,00	200,00		2 111,00	2 089,69		2 089,69	21,31
64111	Rémunération principale	100 559,00	35 720,00		136 279,00	136 185,05		136 185,05	93,95
64112	Indemnité de résidence	793,00	-793,00						
64113	Prime de service	13 023,00	4 480,00		17 503,00	28 504,42		28 504,42	-11 001,42

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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	7 788,00	3 219,00		11 007,00				11 007,00
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	1 029,00	3 593,00		4 622,00	4 444,74		4 444,74	177,26
64115	Supplément familial de traitement	192,00	660,00		852,00	850,63		850,63	1,37
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)	2 373,00	9 500,00		11 873,00	11 845,96		11 845,96	27,04
641185	Majoration horaire pour travail de nuit	360,00	170,00		530,00	529,20		529,20	0,80
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	649,00	230,00		879,00	875,59		875,59	3,41
64131	Rémunération principale		3 886,00		3 886,00	3 879,60		3 879,60	6,40
64151	Rémunération principale	80 204,00	-38 955,00		41 249,00	41 244,39		41 244,39	4,61
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)	4 158,00	-2 940,00		1 218,00	1 128,92		1 128,92	89,08
641585	Majoration horaire pour travail de nuit	810,00	30,00		840,00	835,73		835,73	4,27
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	1 645,00			1 645,00	1 411,00		1 411,00	234,00
641588-6	Autres	5 210,00	-1 797,00		3 413,00				3 413,00
641588	Autres	9 848,00	-2 300,00		7 548,00	10 864,88		10 864,88	-3 316,88
64511	Cotisations à l'URSSAF	50 307,00	-4 980,00		45 327,00	45 290,33		45 290,33	36,67
64513	Cotisations aux caisses de retraite	6 835,00	-2 150,00		4 685,00	4 610,99		4 610,99	74,01
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	3 786,00	-1 160,00		2 626,00	2 545,73		2 545,73	80,27
64515	Cotisations à la CNRACL	29 904,00	17 077,00		46 981,00	46 942,04		46 942,04	38,96

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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
6488	Autres charges diverses de personnel	190,00	1 580,00		1 770,00	1 760,63		1 760,63	9,37
012	Dépenses afférentes au personnel	361 728,00	22 000,00		383 728,00	374 485,52		374 485,52	9 242,48
6132	Locations immobilières	48 517,00			48 517,00	48 515,28		48 515,28	1,72
61521	Bâtiments publics	10 000,00	-4 381,40		5 618,60	12 046,60	6 428,00	5 618,60	
61561	Maintenance - part non récupérable	1 920,00			1 920,00	1 916,00		1 916,00	4,00
6188	Autres frais divers	2 000,00	-347,60		1 652,40	314,50		314,50	1 337,90
6558	Quote-part de résultat sur opérations faites dans le cadre d'un autre groupement	41 409,00	4 729,00		46 138,00	46 138,00		46 138,00	
68112	Immobilisations corporelles	15 787,00			15 787,00	14 489,76		14 489,76	1 297,24
016	Dépenses afférentes à la structure	119 633,00			119 633,00	123 420,14	6 428,00	116 992,14	2 640,86
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	585 681,00	22 000,00		607 681,00	582 860,11	14 627,65	568 232,46	39 448,54

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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	37 361,31			37 361,31				37 361,31
73218	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	540 986,69	22 000,00		562 986,69	573 508,00	10 222,00	563 286,00	-299,31
017	Produits de la tarification	540 986,69	22 000,00		562 986,69	573 508,00	10 222,00	563 286,00	-299,31
777	Quote-part des subventions d'investissement	7 333,00			7 333,00	7 333,00		7 333,00	
	vires 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	585 681,00	22 000,00		607 681,00	580 841,00	10 222,00	570 619,00	37 062,00

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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		59 520,40	59 520,40				59 520,40
13	Subv invest	7 333,00		7 333,00	7 333,00		7 333,00	
21	Immob corporelles	7 797,80		7 797,80	1 277,03		1 277,03	6 520,77
23	Immobilisations en cours	29 880,00		29 880,00	18 423,90		18 423,90	11 456,10
Total		45 010,80	59 520,40	104 531,20	27 033,93		27 033,93	77 497,27

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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		86 177,93	86 177,93			86 177,93	86 177,93
10	Apports, dotations et réserves				5 157,18		5 157,18	-5 157,18
13	Subv invest				1 961,00		1 961,00	-1 961,00
16	Emprunts et dettes assimilées	29 223,80	-26 657,53	2 566,27				2 566,27
28	Amort des immobilisations	15 787,00		15 787,00	14 489,76		14 489,76	1 297,24
Total		45 010,80	59 520,40	104 531,20	21 607,94		21 607,94	82 923,26

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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	104 320,00		104 320,00	84 954,45	8 199,65	76 754,80	27 565,20
012	Dépenses afférentes au personnel	361 728,00	22 000,00	383 728,00	374 485,52		374 485,52	9 242,48
016	Dépenses afférentes à la structure	119 633,00		119 633,00	123 420,14	6 428,00	116 992,14	2 640,86
Total		585 681,00	22 000,00	607 681,00	582 860,11	14 627,65	568 232,46	39 448,54

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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	37 361,31		37 361,31				37 361,31
017	Produits de la tarification	540 986,69	22 000,00	562 986,69	573 508,00	10 222,00	563 286,00	-299,31
019	Prod finan et prod non encaissables	7 333,00		7 333,00	7 333,00		7 333,00	
Total		585 681,00	22 000,00	607 681,00	580 841,00	10 222,00	570 619,00	37 062,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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		14 686,70				5 157,18		19 843,88		19 843,88
	Sous Total compte 1022		14 686,70				5 157,18		19 843,88		19 843,88
	Sous Total compte 102		14 686,70				5 157,18		19 843,88		19 843,88
10682	Réserve affectée 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		213 166,10				5 157,18		218 323,28		218 323,28
1100	Activité principale		97 227,72	49 423,15				49 423,15	97 227,72		47 804,57
	Sous Total compte 110		97 227,72	49 423,15				49 423,15	97 227,72		47 804,57
	Sous Total compte 11		97 227,72	49 423,15				49 423,15	97 227,72		47 804,57
12	Résultat exercice excéd déficit	49 423,15			49 423,15			49 423,15	49 423,15		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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	49 423,15			49 423,15			49 423,15	49 423,15		0,00
1311	Etat		101 837,00				1 961,00		103 798,00		103 798,00
	Sous Total compte 131		101 837,00				1 961,00		103 798,00		103 798,00
1391	Etat	24 498,00				7 333,00		31 831,00		31 831,00	
	Sous Total compte 139	24 498,00				7 333,00		31 831,00		31 831,00	
	Sous Total compte 13	24 498,00	101 837,00			7 333,00	1 961,00	31 831,00	103 798,00		71 967,00
	Total classe 1	73 921,15	412 230,82	49 423,15	49 423,15	7 333,00	7 118,18	130 677,30	468 772,15	31 831,00	369 925,85
2013	Frais d'évaluation	6 342,50						6 342,50		6 342,50	
	Sous Total compte 201	6 342,50						6 342,50		6 342,50	
	Sous Total compte 20	6 342,50						6 342,50		6 342,50	
2135	Instal gales agencst 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 agencst amégat	6 670,80						6 670,80		6 670,80	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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	64 324,05						64 324,05		64 324,05	
2183	Mat bureau mat informatique	2 602,21						2 602,21		2 602,21	
2184	Mobilier	30 554,59						30 554,59		30 554,59	
2188	Autres immobilisations corporelles	19 578,17			353,00	1 277,03		20 855,20	353,00	20 502,20	
	Sous Total compte 218	117 059,02			353,00	1 277,03		118 336,05	353,00	117 983,05	
	Sous Total compte 21	128 421,55			353,00	1 277,03		129 698,58	353,00	129 345,58	
2313	Constructions en cours sur sol propre					18 423,90		18 423,90		18 423,90	
	Sous Total compte 231					18 423,90		18 423,90		18 423,90	
	Sous Total compte 23					18 423,90		18 423,90		18 423,90	
28013	Amort frais évaluation		3 462,50				576,00		4 038,50		4 038,50
	Sous Total compte 2801		3 462,50				576,00		4 038,50		4 038,50
	Sous Total compte 280		3 462,50				576,00		4 038,50		4 038,50

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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
28135	Amort instal gales agencé amégat constru		312,00				312,00		624,00		624,00
	Sous Total compte 2813		312,00				312,00		624,00		624,00
28145	Amort instal gales agencé amégat constru		2 664,00				444,00		3 108,00		3 108,00
	Sous Total compte 2814		2 664,00				444,00		3 108,00		3 108,00
28182	Amort mat transport		20 203,20				6 189,00		26 392,20		26 392,20
28183	Amort mat bureau mat informatique		151,00				519,00		670,00		670,00
28184	Amort mobilier		20 484,00				3 674,96		24 158,96		24 158,96
28188	Amort autres immob corporelles		9 839,10	353,00			2 774,80	353,00	12 613,90		12 260,90
	Sous Total compte 2818		50 677,30	353,00			13 157,76	353,00	63 835,06		63 482,06
	Sous Total compte 281		53 653,30	353,00			13 913,76	353,00	67 567,06		67 214,06
	Sous Total compte 28		57 115,80	353,00			14 489,76	353,00	71 605,56		71 252,56
	Total classe 2	134 764,05	57 115,80	353,00	353,00	19 700,93	14 489,76	154 817,98	71 958,56	154 111,98	71 252,56
4011	Fournisseurs			159 491,81	159 491,81			159 491,81	159 491,81		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

		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 401			159 491,81	159 491,81			159 491,81	159 491,81		0,00
4041	Fournis achats immob			19 700,93	19 700,93			19 700,93	19 700,93		0,00
	Sous Total compte 404			19 700,93	19 700,93			19 700,93	19 700,93		0,00
408	Fournis factures non parvenues		14 627,65	14 627,65	14 976,00			14 627,65	29 603,65		14 976,00
	Sous Total compte 40		14 627,65	193 820,39	194 168,74			193 820,39	208 796,39		14 976,00
418	Redevables - produits à recevoir	10 222,00		44 985,00	10 222,00			55 207,00	10 222,00	44 985,00	
	Sous Total compte 41	10 222,00		44 985,00	10 222,00			55 207,00	10 222,00	44 985,00	
421	Personnel - rémunérations dues			190 619,85	190 619,85			190 619,85	190 619,85		0,00
	Sous Total compte 42			190 619,85	190 619,85			190 619,85	190 619,85		0,00
431	Sécurité sociale			77 175,74	77 175,74			77 175,74	77 175,74		0,00
437	Autres organismes sociaux			72 352,14	72 352,14			72 352,14	72 352,14		0,00
	Sous Total compte 43			149 527,88	149 527,88			149 527,88	149 527,88		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			5 516,37	5 516,37			5 516,37	5 516,37		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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			5 516,37	5 516,37			5 516,37	5 516,37		0,00
4478	Autres impôts et taxes			202,44	202,44			202,44	202,44		0,00
	Sous Total compte 447			202,44	202,44			202,44	202,44		0,00
	Sous Total compte 44			5 718,81	5 718,81			5 718,81	5 718,81		0,00
451018	Cpte rattach avec le budget principal	270 914,07		574 779,18	526 957,28			845 693,25	526 957,28	318 735,97	
	Sous Total compte 451	270 914,07		574 779,18	526 957,28			845 693,25	526 957,28	318 735,97	
	Sous Total compte 45	270 914,07		574 779,18	526 957,28			845 693,25	526 957,28	318 735,97	
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs divers			1 898,00	1 898,00			1 898,00	1 898,00		0,00
	Sous Total compte 467			1 898,00	1 898,00			1 898,00	1 898,00		0,00
4686	Divers - charges à payer				46 138,00				46 138,00		46 138,00
	Sous Total compte 468				46 138,00				46 138,00		46 138,00
	Sous Total compte 46			1 898,00	48 036,00			1 898,00	48 036,00		46 138,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		5 847,00	535 641,18	574 779,18			535 641,18	580 626,18		44 985,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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		5 847,00	535 641,18	574 779,18			535 641,18	580 626,18		44 985,00
	Sous Total compte 47		5 847,00	535 641,18	574 779,18			535 641,18	580 626,18		44 985,00
	Total classe 4	281 136,07	20 474,65	1 696 990,29	1 700 029,74			1 978 126,36	1 720 504,39	363 720,97	106 099,00
580	Opérations d'ordre budgétaires			21 822,76	21 822,76			21 822,76	21 822,76		0,00
	Sous Total compte 58			21 822,76	21 822,76			21 822,76	21 822,76		0,00
	Total classe 5			21 822,76	21 822,76			21 822,76	21 822,76		0,00
60622	Produits d'entretien					1 047,54		1 047,54		1 047,54	
60628	Autres fournitures non stckées					3 212,68		3 212,68		3 212,68	
	Sous Total compte 6062					4 260,22		4 260,22		4 260,22	
6063	Alimentation					2 153,01		2 153,01		2 153,01	
6066	Fournitures médicales					2 446,84	699,65	2 446,84	699,65	1 747,19	
	Sous Total compte 606					8 860,07	699,65	8 860,07	699,65	8 160,42	
	Sous Total compte 60					8 860,07	699,65	8 860,07	699,65	8 160,42	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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
61118	Autres					986,02		986,02			986,02
	Sous Total compte 6111					986,02		986,02			986,02
	Sous Total compte 611					986,02		986,02			986,02
6132	Locations immobilières					48 515,28		48 515,28			48 515,28
	Sous Total compte 613					48 515,28		48 515,28			48 515,28
61521	Bâtiments publics					12 046,60	6 428,00	12 046,60	6 428,00		5 618,60
	Sous Total compte 6152					12 046,60	6 428,00	12 046,60	6 428,00		5 618,60
61561	Maintenance - part non récup					1 916,00		1 916,00			1 916,00
	Sous Total compte 6156					1 916,00		1 916,00			1 916,00
	Sous Total compte 615					13 962,60	6 428,00	13 962,60	6 428,00		7 534,60
6188	Autres frais divers					314,50		314,50			314,50
	Sous Total compte 618					314,50		314,50			314,50
	Sous Total compte 61					63 778,40	6 428,00	63 778,40	6 428,00		57 350,40

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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
622321	Infirmiers					28 646,00		28 646,00		28 646,00	
	Sous Total compte 62232					28 646,00		28 646,00		28 646,00	
	Sous Total compte 6223					28 646,00		28 646,00		28 646,00	
	Sous Total compte 622					28 646,00		28 646,00		28 646,00	
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					27,02		27,02		27,02	
	Sous Total compte 625					27,02		27,02		27,02	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					74 376,67	7 500,00	74 376,67	7 500,00	66 876,67	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					61,47		61,47		61,47	
6288	Autres					223,20		223,20		223,20	
	Sous Total compte 628					74 661,34	7 500,00	74 661,34	7 500,00	67 161,34	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

		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 62					103 754,36	7 500,00	103 754,36	7 500,00	96 254,36	
6333	Participation des employeurs a la format					2 089,69		2 089,69		2 089,69	
	Sous Total compte 633					2 089,69		2 089,69		2 089,69	
	Sous Total compte 63					2 089,69		2 089,69		2 089,69	
64111	Rémunération principale					136 185,05		136 185,05		136 185,05	
64113	Prime de service					28 504,42		28 504,42		28 504,42	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					4 444,74		4 444,74		4 444,74	
64115	Supplément familial de traitement					850,63		850,63		850,63	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					11 845,96		11 845,96		11 845,96	
641185	Majoration horaire pour travail de nuit					529,20		529,20		529,20	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					875,59		875,59		875,59	
	Sous Total compte 64118					13 250,75		13 250,75		13 250,75	
	Sous Total compte 6411					183 235,59		183 235,59		183 235,59	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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
64131	Rémunération principale					3 879,60		3 879,60		3 879,60	
	Sous Total compte 6413					3 879,60		3 879,60		3 879,60	
64151	Rémunération principale					41 244,39		41 244,39		41 244,39	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					1 128,92		1 128,92		1 128,92	
641585	Majoration horaire pour travail de nuit					835,73		835,73		835,73	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					1 411,00		1 411,00		1 411,00	
641588	Autres					10 864,88		10 864,88		10 864,88	
	Sous Total compte 64158					14 240,53		14 240,53		14 240,53	
	Sous Total compte 6415					55 484,92		55 484,92		55 484,92	
	Sous Total compte 641					242 600,11		242 600,11		242 600,11	
64511	Cotisations à l'URSSAF					45 290,33		45 290,33		45 290,33	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					4 610,99		4 610,99		4 610,99	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					2 545,73		2 545,73		2 545,73	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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
64515	Cotisations à la CNRACL					46 942,04		46 942,04		46 942,04	
	Sous Total compte 6451					99 389,09		99 389,09		99 389,09	
	Sous Total compte 645					99 389,09		99 389,09		99 389,09	
6488	Autres charges diverses de personnel					1 760,63		1 760,63		1 760,63	
	Sous Total compte 648					1 760,63		1 760,63		1 760,63	
	Sous Total compte 64					343 749,83		343 749,83		343 749,83	
6558	Quote-part résultat autre group					46 138,00		46 138,00		46 138,00	
	Sous Total compte 655					46 138,00		46 138,00		46 138,00	
	Sous Total compte 65					46 138,00		46 138,00		46 138,00	
68112	Immob corporelles					14 489,76		14 489,76		14 489,76	
	Sous Total compte 6811					14 489,76		14 489,76		14 489,76	
	Sous Total compte 681					14 489,76		14 489,76		14 489,76	
	Sous Total compte 68					14 489,76		14 489,76		14 489,76	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

		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
	Total classe 6					582 860,11	14 627,65	582 860,11	14 627,65	568 232,46	
73218	Autres ESMS					10 222,00	573 508,00	10 222,00	573 508,00		563 286,00
	Sous Total compte 7321					10 222,00	573 508,00	10 222,00	573 508,00		563 286,00
	Sous Total compte 732					10 222,00	573 508,00	10 222,00	573 508,00		563 286,00
	Sous Total compte 73					10 222,00	573 508,00	10 222,00	573 508,00		563 286,00
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					10 222,00	580 841,00	10 222,00	580 841,00		570 619,00
	Total général	489 821,27	489 821,27	1 768 589,20	1 771 628,65	620 116,04	617 076,59	2 878 526,51	2 878 526,51	1 117 896,41	1 117 896,41

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

COMPTES	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 (budget principal)		86 177,93	5 425,99			80 751,94

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes : 1-2-39-481-49-59] - [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 2024

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
185 942,98	441 178,41	255 235,43

(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		47 804,57								80 751,94

(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 31/12/2024

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2024

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 2024

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

Observations :

MARGUET Carine (1018466247-0), AGENT ADMINISTRATIF PRINCIPAL FIP 1E CL

A DDFIP DE FRANCHE-COMTE ET DU..., le 20/03/2025

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 **2024** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

COLLANGE Thierry (1013470450-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie

A BESANCON, le 31/03/2025

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 2024

PRÉSENTÉ

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2024 AU 12/03/2025

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)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		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	153 476,83	71 784,25	99 829,25
	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	196 235,03	71 784,25	99 829,25

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	99 539,75		99 539,75	107 522,30
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants	517,24		517,24	937,98
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	169 967,71		169 967,71	140 918,88
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	1 411,41		1 411,41	1 391,43	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	271 436,11		271 436,11	250 770,59	

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		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	1,05		1,05	47,47
	Ecart de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	1,05		1,05	47,47
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	539 456,44	196 235,03	343 221,41	350 647,31

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
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	40 956,76	
	Subventions dinvestissement		
Provisions réglementées destinées à renf		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 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
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 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr	48 672,82	70 165,05
	Emprunts et dettes financières divers	19,57	28,22
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 595,85	46 316,22
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
Autres	192 134,44	183 855,94	
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	293 422,68	300 365,43	

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

	PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	346,95	830,10
	Ecart de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	346,95	830,10
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	343 221,41	350 647,31



COMPTE DE RESULTAT 2024

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	70 998,21	92 781,89
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	673 046,21	712 518,39
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	744 044,42	805 300,28
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	1 655,99	

COMPTE DE RESULTAT 2024

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
Services extérieurs et autres	485 300,14	483 186,96
- sur rémunérations	2 287,22	2 546,37
- autres		
- salaires et traitements	278 141,64	302 648,74
- charges sociales	109 515,27	123 489,77
- dotations aux amortissements, aux dépr	28 045,00	28 045,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	2 683,91	309,93
TOTAL II	907 629,17	940 226,77
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-163 584,75	-134 926,49
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 2024

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées	239,80	325,59
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV	239,80	325,59
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-239,80	-325,59
A + B - RESULTAT COURANT	-163 824,55	-135 252,08
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	164 282,35	135 252,08
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé	40 956,76	
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	205 239,11	135 252,08
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	457,80	
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2024

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI	457,80	
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	204 781,31	135 252,08
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	949 283,53	940 552,36
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	908 326,77	940 552,36
RESULTAT DE L'EXERCICE	40 956,76	

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

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	70 998,21	92 781,89
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	673 046,21	712 518,39
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	744 044,42	805 300,28
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	1 655,99	
Services extérieurs et autres	485 300,14	483 186,96
- sur rémunérations	2 287,22	2 546,37
- autres		
- salaires et traitements	278 141,64	302 648,74
- charges sociales	109 515,27	123 489,77
- dotations aux amortissements, aux dépr	28 045,00	28 045,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	2 683,91	309,93
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	907 629,17	940 226,77
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-163 584,75	-134 926,49

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

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
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	239,80	325,59
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)	239,80	325,59
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-239,80	-325,59
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-163 824,55	-135 252,08
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	164 282,35	135 252,08
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé	40 956,76	
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	205 239,11	135 252,08
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	457,80	
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	457,80	

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

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024		Exercice 2023	
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		204 781,31		135 252,08
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		949 283,53		940 552,36
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		908 326,77		940 552,36
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)		40 956,76		

Résultats budgétaires de l'exercice

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	64 456,76	995 651,76	1 060 108,52
Titres de recette émis (b)	28 045,00	959 227,65	987 272,65
Réductions de titres (c)	0,00	9 944,12	9 944,12
Recettes nettes (d = b - c)	28 045,00	949 283,53	977 328,53
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	64 456,76	954 695,00	1 019 151,76
Mandats émis (f)	62 448,99	954 681,21	1 017 130,20
Annulations de mandats (g)	0,00	46 354,44	46 354,44
Depenses nettes (h = f - g)	62 448,99	908 326,77	970 775,76
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		40 956,76	6 552,77
(h - d) Déficit	34 403,99		

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	40 956,76
BUDGETS ANNEXES	
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	40 956,76

(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 2023 à affecter au cours de l'exercice 2024

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2023 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2023 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2023 (4)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2023 (5)
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
 Colonnes 2-3-4-5 : Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.
 Colonne 5 : (5) = (2) + (4) ou si colonne (3) servie (5) = (3) + (4).

Tableau général d'affectation des résultats de l'exercice 2023 au cours de l'exercice 2024

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

Intitulé des subdivisions (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur 2023 (2)	Reprise des résultats antérieurs (3)						Compte 10682 Investissement (4)	Compte 10685 "Réserve de trésorerie" (5)	Compte 10686 "Réserve de compensation" (6)	Compte 10687 "Réserve de compensation des charges d'amortissement" (7)	Excédent restant à reporter			Déficit restant à reporter			Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (14)	Compte 1163 Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2023 non opposables (15)
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...					Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (8)	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)" (9)	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)" (10)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (11)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (12)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)" (13)		
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.
 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) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.
 Colonnes 3, 8, 9, 10, 11, 12 et 13 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.
 Colonne 8 : 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 9 : 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 10 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".
 Colonne 11 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".
 Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".
 Colonne 13 : "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 14 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N
 Colonne 15 : cf. état C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)

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

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

		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)	2024(3)										
 (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 "2024":

-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2024 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 2024 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2025).

(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 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

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	5 579,00	-5 579,00						
1411	Provisions règlementées destinées à renforcer le besoin en fonds de roulement - dotation		40 956,76		40 956,76	40 956,76		40 956,76	
14	Provisions réglementées		40 956,76		40 956,76	40 956,76		40 956,76	
1641	Emprunts en euros	21 500,00			21 500,00	21 492,23		21 492,23	7,77
16	Emprunts et dettes assimilées	21 500,00			21 500,00	21 492,23		21 492,23	7,77
2188	Autres immobilisations corporelles	2 000,00			2 000,00				2 000,00
21	Immob corporelles	2 000,00			2 000,00				2 000,00
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	29 079,00	35 377,76		64 456,76	62 448,99		62 448,99	2 007,77

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

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		19 787,58		19 787,58				19 787,58
1641	Emprunts en euros		15 590,18		15 590,18				15 590,18
16	Emprunts et dettes assimilées		15 590,18		15 590,18				15 590,18
28182	Amortissements matériel de transport	28 029,00			28 029,00	28 029,00		28 029,00	
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	250,00			250,00				250,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	800,00			800,00	16,00		16,00	784,00
28	Amort des immobilisations	29 079,00			29 079,00	28 045,00		28 045,00	1 034,00
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	29 079,00	35 377,76		64 456,76	28 045,00		28 045,00	36 411,76

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

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	1 500,00		1 500,00	1 500,00
6068	Autres achats non stockés de matières et fournitures	500,00			500,00	155,99		155,99	344,01
61128	Autres prestations à caractère médico-social	482 129,00			482 129,00	508 836,38	46 316,22	462 520,16	19 608,84
6256	Missions	50,00			50,00				50,00
6287	Remboursement de frais	19 000,00			19 000,00	17 530,31		17 530,31	1 469,69
011	Dépenses afférentes exploit courante	504 679,00			504 679,00	528 022,68	46 316,22	481 706,46	22 972,54
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	1 936,00	360,00		2 296,00	2 287,22		2 287,22	8,78
64111	Rémunération principale	184 837,00	-24 795,00		160 042,00	160 031,13		160 031,13	10,87
64112	Indemnité de résidence	4 351,00	-4 351,00						
64113-6	Prime de service	15 471,00	-1 742,00		13 729,00				13 729,00
64113	Prime de service	21 834,00	6 330,00		28 164,00	41 880,37		41 880,37	-13 716,37
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	2 091,00	2 180,00		4 271,00	4 184,68		4 184,68	86,32
64115	Supplément familial de traitement	9 250,00	-6 220,00		3 030,00	3 026,24		3 026,24	3,76
64151	Rémunération principale	3 000,00	64 306,00		67 306,00	53 045,99		53 045,99	14 260,01
641588-6	Autres		1 802,00		1 802,00				1 802,00
641588	Autres	910,00	10 920,00		11 830,00	13 627,84		13 627,84	-1 797,84
64511	Cotisations à l'URSSAF	34 680,00	21 500,00		56 180,00	49 776,53		49 776,53	6 403,47

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

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
64513	Cotisations aux caisses de retraite	1 694,00	2 800,00		4 494,00	4 324,01		4 324,01	169,99
64514	Cotisations à l'ASEDIC	2 150,00	660,00		2 810,00	2 801,88		2 801,88	8,12
64515	Cotisations à la CNRACL	61 502,00	-8 880,00		52 622,00	52 612,85		52 612,85	9,15
6475	Médecine du travail	51,00			51,00				51,00
6488	Autres charges diverses de personnel	2 220,00	130,00		2 350,00	2 345,39		2 345,39	4,61
012	Dépenses afférentes au personnel	345 977,00	65 000,00		410 977,00	389 944,13		389 944,13	21 032,87
6163	Primes d'assurance - assurance transport	2 200,00	63,00		2 263,00	2 263,00		2 263,00	
6184	Concours divers -cotisations	1 900,00	-694,00		1 206,00				1 206,00
623	Publicite publications relations publiques	3 000,00	-71,00		2 929,00	2 880,00		2 880,00	49,00
627	Services bancaires et assimilés	100,00	8,00		108,00	106,67		106,67	1,33
6541	Créances admises en non valeur	1 000,00	1 694,00		2 694,00	2 693,91	10,00	2 683,91	10,09
6542	Créances éteintes	1 000,00	-1 000,00						
6588	Autres	10,00			10,00				10,00
6611	Interets des emprunts et dettes	250,00			250,00	268,02	28,22	239,80	10,20
673	Titres annulés exercices antérieurs	500,00			500,00	457,80		457,80	42,20
68112	Immobilisations corporelles	29 079,00			29 079,00	28 045,00		28 045,00	1 034,00
016	Dépenses afférentes à la structure	39 039,00			39 039,00	36 714,40	38,22	36 676,18	2 362,82

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

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 / Réalizations 8 = 4 - 7
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	889 695,00	65 000,00		954 695,00	954 681,21	46 354,44	908 326,77	46 368,23

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2024

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

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	250,54		250,54	2 749,46
73412	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile) et SAD (services autonomie à domici	735 127,00	-54 000,00		681 127,00	668 038,64	202,12	667 836,52	13 290,48
7388	Autres	4 054,00			4 054,00	6 359,15	1 400,00	4 959,15	-905,15
017	Produits de la tarification	742 181,00	-54 000,00		688 181,00	674 648,33	1 602,12	673 046,21	15 134,79
7088	Autres produits d'activités annexes	91 520,00	-18 000,00		73 520,00	79 340,21	8 342,00	70 998,21	2 521,79
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00			10,00				10,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	91 530,00	-18 000,00		73 530,00	79 340,21	8 342,00	70 998,21	2 531,79
7712	Subventions d'équilibre	55 984,00	137 000,00		192 984,00	163 507,91		163 507,91	29 476,09
778	Autres produits exceptionnels					774,44		774,44	-774,44
7865	Reprises sur provisions financières								
78741	Reprise sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fon		40 956,76		40 956,76	40 956,76		40 956,76	
019	Prod finan et prod non encaissables	55 984,00	177 956,76		233 940,76	205 239,11		205 239,11	28 701,65
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	889 695,00	105 956,76		995 651,76	959 227,65	9 944,12	949 283,53	46 368,23

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

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	5 579,00	-5 579,00					
14	Provisions reglementees		40 956,76	40 956,76	40 956,76		40 956,76	
16	Emprunts et dettes assimilees	21 500,00		21 500,00	21 492,23		21 492,23	7,77
21	Immob corporelles	2 000,00		2 000,00				2 000,00
Total		29 079,00	35 377,76	64 456,76	62 448,99		62 448,99	2 007,77

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

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		19 787,58	19 787,58				19 787,58
16	Emprunts et dettes assimilées		15 590,18	15 590,18				15 590,18
28	Amort des immobilisations	29 079,00		29 079,00	28 045,00		28 045,00	1 034,00
Total		29 079,00	35 377,76	64 456,76	28 045,00		28 045,00	36 411,76

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

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	504 679,00		504 679,00	528 022,68	46 316,22	481 706,46	22 972,54
012	Dépenses afférentes au personnel	345 977,00	65 000,00	410 977,00	389 944,13		389 944,13	21 032,87
016	Dépenses afférentes à la structure	39 039,00		39 039,00	36 714,40	38,22	36 676,18	2 362,82
Total		889 695,00	65 000,00	954 695,00	954 681,21	46 354,44	908 326,77	46 368,23

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

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
017	Produits de la tarification	742 181,00	-54 000,00	688 181,00	674 648,33	1 602,12	673 046,21	15 134,79
018	Autres produits relatifs à exploitation	91 530,00	-18 000,00	73 530,00	79 340,21	8 342,00	70 998,21	2 531,79
019	Prod finan et prod non encaissables	55 984,00	177 956,76	233 940,76	205 239,11		205 239,11	28 701,65
Total		889 695,00	105 956,76	995 651,76	959 227,65	9 944,12	949 283,53	46 368,23

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

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	Réserve affectée 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	40 956,76		0,00
	Sous Total compte 141		40 956,76			40 956,76		40 956,76	40 956,76		0,00
	Sous Total compte 14		40 956,76			40 956,76		40 956,76	40 956,76		0,00
1641	Emprunts en euros		70 165,05			21 492,23		21 492,23	70 165,05		48 672,82
	Sous Total compte 164		70 165,05			21 492,23		21 492,23	70 165,05		48 672,82
1688	Int courus		28,22	28,22				28,22	47,79		19,57

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

		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 168		28,22	28,22	19,57			28,22	47,79		19,57
	Sous Total compte 16		70 193,27	28,22	19,57	21 492,23		21 520,45	70 212,84		48 692,39
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	154 425,05	28,22	19,57	62 448,99		97 257,21	154 444,62	34 780,00	91 967,41
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	1 013,63						1 013,63		1 013,63	
	Sous Total compte 218	225 261,08						225 261,08		225 261,08	
	Sous Total compte 21	268 019,28						268 019,28		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 31/12/2024

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

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		124 457,00				28 029,00		152 486,00		152 486,00
28188	Amort autres immob corporelles		974,83				16,00		990,83		990,83
	Sous Total compte 2818		125 431,83				28 045,00		153 476,83		153 476,83
	Sous Total compte 281		168 190,03				28 045,00		196 235,03		196 235,03
	Sous Total compte 28		168 190,03				28 045,00		196 235,03		196 235,03
	Total classe 2	268 019,28	168 190,03				28 045,00	268 019,28	196 235,03	268 019,28	196 235,03
4011	Fournisseurs			480 676,50	480 676,50			480 676,50	480 676,50		0,00
	Sous Total compte 401			480 676,50	480 676,50			480 676,50	480 676,50		0,00
408	Fournis factures non parvenues		46 316,22	46 316,22	52 595,85			46 316,22	98 912,07		52 595,85
	Sous Total compte 40		46 316,22	526 992,72	533 272,35			526 992,72	579 588,57		52 595,85
4111	Usagers - amiable	84 399,46		741 738,85	745 011,45			826 138,31	745 011,45	81 126,86	
4114	Dépt - amiable	150,54		250,54	401,08			401,08	401,08		0,00
	Sous Total compte 411	84 550,00		741 989,39	745 412,53			826 539,39	745 412,53	81 126,86	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

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	Créances irrécouvrables admises en non-v			2 693,91	2 693,91			2 693,91	2 693,91		0,00
	Sous Total compte 415			2 693,91	2 693,91			2 693,91	2 693,91		0,00
4161	Usagers - contentieux	21 722,84		3 540,70	7 350,65			25 263,54	7 350,65	17 912,89	
4164	Départements - contentieux	787,44			270,20			787,44	270,20	517,24	
	Sous Total compte 416	22 510,28		3 540,70	7 620,85			26 050,98	7 620,85	18 430,13	
418	Redevables - produits à recevoir	1 400,00		500,00	1 400,00			1 900,00	1 400,00	500,00	
	Sous Total compte 41	108 460,28		748 724,00	757 127,29			857 184,28	757 127,29	100 056,99	
421	Personnel - rémunérations dues			218 121,77	218 121,77			218 121,77	218 121,77		0,00
427	Personnel - oppositions			550,00	550,00			550,00	550,00		0,00
	Sous Total compte 42			218 671,77	218 671,77			218 671,77	218 671,77		0,00
431	Sécurité sociale			78 294,09	78 294,09			78 294,09	78 294,09		0,00
437	Autres organismes sociaux			90 076,31	90 076,31			90 076,31	90 076,31		0,00
	Sous Total compte 43			168 370,40	168 370,40			168 370,40	168 370,40		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

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
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			3 811,02	3 811,02			3 811,02	3 811,02		0,00
	Sous Total compte 442			3 811,02	3 811,02			3 811,02	3 811,02		0,00
443321	Recettes Amiable			163 507,91				163 507,91		163 507,91	
	Sous Total compte 44332			163 507,91				163 507,91		163 507,91	
	Sous Total compte 4433			163 507,91				163 507,91		163 507,91	
	Sous Total compte 443			163 507,91				163 507,91		163 507,91	
4478	Autres impôts et taxes			190,94	190,94			190,94	190,94		0,00
	Sous Total compte 447			190,94	190,94			190,94	190,94		0,00
	Sous Total compte 44			167 509,87	4 001,96			167 509,87	4 001,96	163 507,91	
451016	Cpte rattach avec le budget principal		182 801,86	888 270,10	896 823,94			888 270,10	1 079 625,80		191 355,70
	Sous Total compte 451		182 801,86	888 270,10	896 823,94			888 270,10	1 079 625,80		191 355,70
	Sous Total compte 45		182 801,86	888 270,10	896 823,94			888 270,10	1 079 625,80		191 355,70
466	Excéd de verSEMent		1 054,08	1 882,82	1 607,48			1 882,82	2 661,56		778,74

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

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			22 010,88	22 010,88			22 010,88	22 010,88		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	132 576,88			132 466,88			132 576,88	132 466,88	110,00	
46726	Débiteurs divers - contentieux			199,80				199,80		199,80	
	Sous Total compte 4672	132 576,88		199,80	132 466,88			132 776,68	132 466,88	309,80	
	Sous Total compte 467	132 576,88		22 210,68	154 477,76			154 787,56	154 477,76	309,80	
4687	Divers - produits à recevoir	8 342,00		6 150,00	8 342,00			14 492,00	8 342,00	6 150,00	
	Sous Total compte 468	8 342,00		6 150,00	8 342,00			14 492,00	8 342,00	6 150,00	
	Sous Total compte 46	140 918,88	1 054,08	30 243,50	164 427,24			171 162,38	165 481,32	5 681,06	
4713	Recettes perçues avant émission titres		636,00	6 531,59	5 895,59			6 531,59	6 531,59		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		194,10	2 470,35	2 382,36			2 470,35	2 576,46		106,11
	Sous Total compte 47141		194,10	2 470,35	2 382,36			2 470,35	2 576,46		106,11
	Sous Total compte 4714		194,10	2 470,35	2 382,36			2 470,35	2 576,46		106,11
4718	Autres recettes à régulariser			2 276,30	2 517,14			2 276,30	2 517,14		240,84

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

		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 471		830,10	11 278,24	10 795,09			11 278,24	11 625,19		346,95
4722	DACR commission carte bancaire	47,47		60,25	106,67			107,72	106,67	1,05	
4728	DACR - autres dépenses à régul			549,93	549,93			549,93	549,93		0,00
	Sous Total compte 472	47,47		610,18	656,60			657,65	656,60	1,05	
4731	Redevables sur rôle			668 038,64	668 038,64			668 038,64	668 038,64		0,00
4737	Produits sur rôle			668 038,64	668 038,64			668 038,64	668 038,64		0,00
	Sous Total compte 473			1 336 077,28	1 336 077,28			1 336 077,28	1 336 077,28		0,00
	Sous Total compte 47	47,47	830,10	1 347 965,70	1 347 528,97			1 348 013,17	1 348 359,07		345,90
	Total classe 4	249 426,63	231 002,26	4 096 748,06	4 090 223,92			4 346 174,69	4 321 226,18	270 025,75	245 077,24
51178	Autres valeurs impayées			2 176,30	2 176,30			2 176,30	2 176,30		0,00
	Sous Total compte 5117			2 176,30	2 176,30			2 176,30	2 176,30		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaisSEment	1 391,43		335 833,51	335 813,53			337 224,94	335 813,53	1 411,41	
	Sous Total compte 511	1 391,43		338 009,81	337 989,83			339 401,24	337 989,83	1 411,41	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

		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 51	1 391,43		338 009,81	337 989,83			339 401,24	337 989,83	1 411,41	
580	Opérations d'ordre budgétaires			69 001,76	69 001,76			69 001,76	69 001,76		0,00
588	Autres virements internes			100,00	100,00			100,00	100,00		0,00
	Sous Total compte 58			69 101,76	69 101,76			69 101,76	69 101,76		0,00
	Total classe 5	1 391,43		407 111,57	407 091,59			408 503,00	407 091,59	1 411,41	
606268	Autres fournitures hôtelières					1 500,00		1 500,00		1 500,00	
	Sous Total compte 60626					1 500,00		1 500,00		1 500,00	
	Sous Total compte 6062					1 500,00		1 500,00		1 500,00	
6068	Autres achats non stockés matières fournit					155,99		155,99		155,99	
	Sous Total compte 606					1 655,99		1 655,99		1 655,99	
	Sous Total compte 60					1 655,99		1 655,99		1 655,99	
61128	Autres prestations à caractère médico-so					508 836,38	46 316,22	508 836,38	46 316,22	462 520,16	
	Sous Total compte 6112					508 836,38	46 316,22	508 836,38	46 316,22	462 520,16	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

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 611					508 836,38	46 316,22	508 836,38	46 316,22	462 520,16	
6163	Primes d'assurance - assurance transport					2 263,00		2 263,00		2 263,00	
	Sous Total compte 616					2 263,00		2 263,00		2 263,00	
	Sous Total compte 61					511 099,38	46 316,22	511 099,38	46 316,22	464 783,16	
623	Publicite publications relations publi					2 880,00		2 880,00		2 880,00	
627	Services bancaires et assimilés					106,67		106,67		106,67	
6287	Remboursement de frais					17 530,31		17 530,31		17 530,31	
	Sous Total compte 628					17 530,31		17 530,31		17 530,31	
	Sous Total compte 62					20 516,98		20 516,98		20 516,98	
6333	Participation des employeurs a la format					2 287,22		2 287,22		2 287,22	
	Sous Total compte 633					2 287,22		2 287,22		2 287,22	
	Sous Total compte 63					2 287,22		2 287,22		2 287,22	
64111	Rémunération principale					160 031,13		160 031,13		160 031,13	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

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					41 880,37		41 880,37		41 880,37	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					4 184,68		4 184,68		4 184,68	
64115	Supplément familial de traitement					3 026,24		3 026,24		3 026,24	
	Sous Total compte 6411					209 122,42		209 122,42		209 122,42	
64151	Rémunération principale					53 045,99		53 045,99		53 045,99	
641588	Autres					13 627,84		13 627,84		13 627,84	
	Sous Total compte 64158					13 627,84		13 627,84		13 627,84	
	Sous Total compte 6415					66 673,83		66 673,83		66 673,83	
	Sous Total compte 641					275 796,25		275 796,25		275 796,25	
64511	Cotisations à l'URSSAF					49 776,53		49 776,53		49 776,53	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					4 324,01		4 324,01		4 324,01	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					2 801,88		2 801,88		2 801,88	
64515	Cotisations à la CNRACL					52 612,85		52 612,85		52 612,85	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

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 6451					109 515,27		109 515,27		109 515,27	
	Sous Total compte 645					109 515,27		109 515,27		109 515,27	
6488	Autres charges diverses de personnel					2 345,39		2 345,39		2 345,39	
	Sous Total compte 648					2 345,39		2 345,39		2 345,39	
	Sous Total compte 64					387 656,91		387 656,91		387 656,91	
6541	Créances admises en non valeur					2 693,91	10,00	2 693,91	10,00	2 683,91	
	Sous Total compte 654					2 693,91	10,00	2 693,91	10,00	2 683,91	
	Sous Total compte 65					2 693,91	10,00	2 693,91	10,00	2 683,91	
6611	Interets des emprunts et dettes					268,02	28,22	268,02	28,22	239,80	
	Sous Total compte 661					268,02	28,22	268,02	28,22	239,80	
	Sous Total compte 66					268,02	28,22	268,02	28,22	239,80	
673	Titres annulés exercices antérieurs					457,80		457,80		457,80	
	Sous Total compte 67					457,80		457,80		457,80	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

		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					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					954 681,21	46 354,44	954 681,21	46 354,44	908 326,77	
7088	Autres produits d'activités annexes					8 342,00	79 340,21	8 342,00	79 340,21		70 998,21
	Sous Total compte 708					8 342,00	79 340,21	8 342,00	79 340,21		70 998,21
	Sous Total compte 70					8 342,00	79 340,21	8 342,00	79 340,21		70 998,21
73318	Autres modes de tarification						250,54		250,54		250,54
	Sous Total compte 7331						250,54		250,54		250,54
	Sous Total compte 733						250,54		250,54		250,54
73412	SAAD (service d'aide et d'accompagnement					202,12	668 038,64	202,12	668 038,64		667 836,52
	Sous Total compte 7341					202,12	668 038,64	202,12	668 038,64		667 836,52

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

		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 734					202,12	668 038,64	202,12	668 038,64		667 836,52
7388	Autres					1 400,00	6 359,15	1 400,00	6 359,15		4 959,15
	Sous Total compte 738					1 400,00	6 359,15	1 400,00	6 359,15		4 959,15
	Sous Total compte 73					1 602,12	674 648,33	1 602,12	674 648,33		673 046,21
7712	Subventions d'équilibre						163 507,91		163 507,91		163 507,91
	Sous Total compte 771						163 507,91		163 507,91		163 507,91
778	Autres produits exceptionnels						774,44		774,44		774,44
	Sous Total compte 77						164 282,35		164 282,35		164 282,35
78741	Reprise prov renfort couv fonds roult						40 956,76		40 956,76		40 956,76
	Sous Total compte 7874						40 956,76		40 956,76		40 956,76
	Sous Total compte 787						40 956,76		40 956,76		40 956,76
	Sous Total compte 78						40 956,76		40 956,76		40 956,76
	Total classe 7					9 944,12	959 227,65	9 944,12	959 227,65		949 283,53

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2024

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

		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
	Total général	553 617,34	553 617,34	4 503 887,85	4 497 335,08	1 027 074,32	1 033 627,09	6 084 579,51	6 084 579,51	1 482 563,21	1 482 563,21

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

COMPTES	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 (budget principal)		19 787,58	34 403,99		14 616,41	

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes : 1-2-39-481-49-59] - [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 2024

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
302 799,28	288 182,87	-14 616,41

(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)
											-14 616,41

(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 31/12/2024

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2024

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 2024

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

Observations :

MARGUET Carine (1018466247-0), AGENT ADMINISTRATIF PRINCIPAL FIP 1E CL

A DDFIP DE FRANCHE-COMTE ET DU..., le 20/03/2025

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 **2024** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

COLLANGE Thierry (1013470450-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie

A BESANCON, le 31/03/2025

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 2024**

PRÉSENTÉ

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2024 AU 03/04/2025

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	2
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	2
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	7
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	16
1. Bilan (Etat B1)	16
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	20
4. Balance des comptes (Etat B3)	23
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	39
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	40
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1) ...	40
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	42
4ème PARTIE : SIGNATURES	43

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

IDENTIFIANT BUDGET 00605

SGC BESANCON

N° CODIQUE 025005

Date Edition : 03/04/2025

Compte : DEFINITIF

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : CCAS RESIDENCES

Code FINESS de l'entité juridique : 250004389

AUTONOMIES

Caractère Budget : EPRD Evaluatif

N° SIRET 26250056400063

Nomenclature : M22

STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

00605

CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	556 830,00	247 000,00	0,00	803 830,00	731 830,59	-8%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 304 407,00	90 000,00	0,00	2 394 407,00	2 291 723,36	-4%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	837 326,90	-42 000,00	0,00	795 326,90	753 037,77	-5%
TOTAL DES CHARGES	3 698 563,90	295 000,00	0,00	3 993 563,90	3 776 591,72	-5%
EXCÉDENT	-35 008,90	0,00	0,00	-35 008,90	51 534,48	-247%

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

3/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	2 644 243,10	0,00	0,00	2 644 243,10	2 756 611,33	5%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	182 928,60	0,00	0,00	182 928,60	183 223,16	1%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	836 383,30	295 000,00	0,00	1 131 383,30	888 291,71	-21%
TOTAL DES PRODUITS	3 663 555,00	295 000,00	0,00	3 958 555,00	3 828 126,20	-3%
DÉFICIT						

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

4/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

Compte de résultat consolidé

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	556 830,00	247 000,00	0,00	803 830,00	731 830,59	-8%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 304 407,00	90 000,00	0,00	2 394 407,00	2 291 723,36	-4%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	837 326,90	-42 000,00	0,00	795 326,90	753 037,77	-5%
TOTAL DES CHARGES	3 698 563,90	295 000,00	0,00	3 993 563,90	3 776 591,72	-5%
EXCÉDENT	-35 008,90	0,00	0,00	-35 008,90	51 534,48	-247%

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	2 644 243,10	0,00	0,00	2 644 243,10	2 756 611,33	5%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	182 928,60	0,00	0,00	182 928,60	183 223,16	1%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	836 383,30	295 000,00	0,00	1 131 383,30	888 291,71	-21%
TOTAL DES PRODUITS	3 663 555,00	295 000,00	0,00	3 958 555,00	3 828 126,20	-3%
DÉFICIT						

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

5/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	3 698 563,90	295 000,00	0,00	3 993 563,90	3 776 591,72	-5%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	297 137,00	0,00	0,00	297 137,00	276 877,18	-6%
TOTAL I	3 401 426,90	295 000,00	0,00	3 696 426,90	3 499 714,54	-5%
TOTAL DES PRODUITS	3 663 555,00	295 000,00	0,00	3 958 555,00	3 828 126,20	-3%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	101 674,00	0,00	0,00	101 674,00	101 671,66	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	3 561 881,00	295 000,00	0,00	3 856 881,00	3 726 454,54	-3%
CAF OU IAF	160 454,10	0,00	0,00	160 454,10	226 740,00	42%

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

6/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

Tableau de financement

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	149 239,00	0,00	0,00	149 239,00	122 964,21	-17%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	826 588,11	0,00	0,00	826 588,11	470 116,41	-43%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	975 827,11	0,00	0,00	975 827,11	593 080,62	-39%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-35 008,90	-50 997,00	0,00	-86 005,90	45 839,44	-153%

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	160 454,10	0,00	0,00	160 454,10	226 740,00	42%
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	112 461,62	0,00	0,00	112 461,62	69 071,37	-38%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	667 902,49	-50 997,00	0,00	616 905,49	330 753,49	-46%
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	12 355,20	-
TOTAL DES RESSOURCES	940 818,21	-50 997,00	0,00	889 821,21	638 920,06	-28%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT						

(1) [(Réalizations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

7/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6063 - Alimentation	0,00	761,32	0,00	761,32	513,20	0,00	513,20	-32%
6066 - Fournitures médicales	2 200,00	0,00	0,00	2 200,00	924,87	0,00	924,87	-57%
6256 - Missions	350,00	0,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6262 - Frais de télécommunication	8 500,00	-8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	28 390,00	3 419,09	0,00	31 809,09	31 809,09	0,00	31 809,09	0%
6283 - Prestation de nettoyage a l'exterieur	0,00	152,00	0,00	152,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6287 - Remboursement de frais	10 000,00	9 700,00	0,00	19 700,00	30 367,93	20 060,00	10 307,93	-47%
6288 - Autres	43 000,00	-1 146,50	0,00	41 853,50	42 227,28	1 960,00	40 267,28	-3%
60611 - Eau et assainissement	45 000,00	6 400,00	0,00	51 400,00	51 343,49	0,00	51 343,49	0%
60612 - Energie, électricité	263 940,00	238 236,00	0,00	502 176,00	483 985,22	21 800,00	462 185,22	-7%
60613 - Chauffage	55 000,00	0,00	0,00	55 000,00	39 484,16	0,00	39 484,16	-28%
60622 - Produits d'entretien	11 600,00	272,79	0,00	11 872,79	11 796,87	0,00	11 796,87	0%
60623 - Fournitures d'atelier	75 000,00	2 148,00	0,00	77 148,00	77 147,80	0,00	77 147,80	0%
60628 - Autres fournitures non stockées	0,00	449,18	0,00	449,18	446,48	0,00	446,48	0%
62428 - Autres transports d'usagers	800,00	0,00	0,00	800,00	450,00	0,00	450,00	-43%
606268 - Autres fournitures hôtelières	13 050,00	-4 891,88	0,00	8 158,12	5 154,20	0,00	5 154,20	-36%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	556 830,00	247 000,00	0,00	803 830,00	775 650,59	43 820,00	731 830,59	-8%
6227 - Frais d'actes et de contentieux	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	811,34	0,00	811,34	-18%

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6228 - Divers	13 493,00	0,00	0,00	13 493,00	13 557,18	3 046,60	10 510,58	-22%
6333 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	12 828,00	994,00	0,00	13 822,00	13 816,62	0,00	13 816,62	0%
6475 - Médecine du travail	378,00	12,00	0,00	390,00	138,00	0,00	138,00	-64%
6488 - Autres charges diverses de personnel	5 647,00	3 816,00	0,00	9 463,00	7 202,33	0,00	7 202,33	-23%
62113 - Personnel médical et paramédical	91 679,00	-48 463,00	0,00	43 216,00	60 344,93	60 344,93	0,00	-100%
64111 - Rémunération principale	875 032,00	-156 288,00	0,00	718 744,00	717 314,18	0,00	717 314,18	0%
64112 - Indemnité de résidence	11 152,00	-2 155,00	0,00	8 997,00	0,00	0,00	0,00	-100%
64113 - Prime de service	116 319,00	21 572,00	0,00	137 891,00	200 527,87	0,00	200 527,87	46%
64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	4 292,00	8 832,00	0,00	13 124,00	13 035,27	0,00	13 035,27	0%
64115 - Supplément familial de traitement	876,00	172,00	0,00	1 048,00	1 021,99	0,00	1 021,99	-2%
64131 - Rémunération principale	0,00	61 155,00	0,00	61 155,00	61 032,96	0,00	61 032,96	0%
64151 - Rémunération principale	358 477,00	128 747,00	0,00	487 224,00	456 672,00	70,76	456 601,24	-6%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	301 569,00	42 531,00	0,00	344 100,00	338 228,26	0,00	338 228,26	-1%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	31 583,00	2 588,00	0,00	34 171,00	33 995,26	0,00	33 995,26	0%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	23 111,00	2 370,00	0,00	25 481,00	25 453,18	0,00	25 453,18	0%
64515 - Cotisations à la CNRACL	271 399,00	-27 500,00	0,00	243 899,00	241 000,13	0,00	241 000,13	-1%
622311 - Médecins coordonnateurs	12 665,00	-1 264,00	0,00	11 401,00	15 165,00	3 765,00	11 400,00	0%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	23 567,00	6 387,00	0,00	29 954,00	29 785,42	0,00	29 785,42	0%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
641183 - Prime Grand âge	3 889,00	6 030,00	0,00	9 919,00	9 911,99	0,00	9 911,99	0%
641186 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100%
641582 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	3 983,00	4 160,00	0,00	8 143,00	7 013,76	0,00	7 013,76	-13%
641583 - Prime Grand âge	486,00	1 011,00	0,00	1 497,00	1 250,88	0,00	1 250,88	-16%
641586 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	24 120,00	-1 500,00	0,00	22 620,00	20 847,06	0,00	20 847,06	-7%
641588 - Autres	20 619,00	57 699,00	0,00	78 318,00	90 825,04	0,00	90 825,04	16%
64113-6 - Prime de service	71 088,00	-8 381,00	0,00	62 707,00	0,00	0,00	0,00	-100%
641588-6 - Autres	25 155,00	-12 625,00	0,00	12 530,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	2 304 407,00	90 000,00	0,00	2 394 407,00	2 358 950,65	67 227,29	2 291 723,36	-4%
614 - Charges locatives et de copropriété	61 972,00	-51 171,36	0,00	10 800,64	6 645,59	0,00	6 645,59	-38%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	8 000,00	5 000,00	0,00	13 000,00	12 930,02	0,00	12 930,02	0%
678 - Autres charges exceptionnelles	37 008,90	-2 000,00	0,00	35 008,90	35 008,90	0,00	35 008,90	0%
6132 - Locations immobilières	136 217,00	-100 443,28	0,00	35 773,72	35 773,72	0,00	35 773,72	0%
6161 - Multirisques	8 300,00	-400,00	0,00	7 900,00	7 871,04	0,00	7 871,04	0%
6182 - Documentation générale et technique	1 615,00	0,00	0,00	1 615,00	1 535,24	0,00	1 535,24	-4%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	2 000,00	-2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6188 - Autres frais divers	69 000,00	4 600,00	0,00	73 600,00	75 860,48	4 509,25	71 351,23	-3%
6518 - Autres	3 064,00	14,64	0,00	3 078,64	3 078,64	0,00	3 078,64	0%

(1) $[(\text{Total des réalisations} - \text{Prévisions totales}) / \text{Total des prévisions}] * 100.$

10/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6541 - Créances admises en non valeur	0,00	3 990,00	0,00	3 990,00	3 986,27	0,00	3 986,27	0%
6588 - Autres	10,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6611 - Intérêts des emprunts et dettes	21 403,00	900,00	0,00	22 303,00	22 932,80	672,10	22 260,70	0%
61352 - Équipements	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0%
61521 - Bâtiments publics	100 000,00	17 100,00	0,00	117 100,00	110 790,22	4 797,26	105 992,96	-9%
61558 - Autres matériels et outillages	17 600,00	-2 190,00	0,00	15 410,00	14 641,00	1 526,91	13 114,09	-14%
61568 - Autres	69 000,00	-2 800,00	0,00	66 200,00	64 230,19	0,00	64 230,19	-2%
63512 - Taxes foncières	0,00	87 400,00	0,00	87 400,00	87 382,00	0,00	87 382,00	0%
68112 - Immobilisations corporelles	297 137,00	0,00	0,00	297 137,00	276 877,18	0,00	276 877,18	-6%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	837 326,90	-42 000,00	0,00	795 326,90	764 543,29	11 505,52	753 037,77	-5%
TOTAL DES CHARGES	3 698 563,90	295 000,00	0,00	3 993 563,90	3 899 144,53	122 552,81	3 776 591,72	-5%
EXCÉDENT	-35 008,90	0,00	0,00	-35 008,90			51 534,48	-247%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

11/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
7381 - Produits à la charge de la CAF (caisse d'allocations familiales)	235 000,00	0,00	0,00	235 000,00	249 399,36	7 152,00	242 247,36	4%
7388 - Autres	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	8 258,00	0,00	8 258,00	-58%
73313 - Prix de journée	265 000,00	0,00	0,00	265 000,00	451 338,34	66 609,35	384 728,99	46%
73418 - Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	1 650 014,00	0,00	0,00	1 650 014,00	1 676 359,99	12 047,25	1 664 312,74	1%
731118 - Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	474 229,10	0,00	0,00	474 229,10	531 655,32	74 591,08	457 064,24	-3%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	2 644 243,10	0,00	0,00	2 644 243,10	2 917 011,01	160 399,68	2 756 611,33	5%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	1 754,33	0,00	1 754,33	-
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	11 988,66	0,00	11 988,66	20%
7088 - Autres produits d'activités annexes	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	8 854,32	0,00	8 854,32	196%
7483 - Forfait autonomie	115 000,00	0,00	0,00	115 000,00	113 727,00	0,00	113 727,00	-1%
7488 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00	0,00	3 600,00	-
7548 - Autres remboursements de frais	54 928,60	0,00	0,00	54 928,60	97 974,58	54 675,73	43 298,85	-21%
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	182 928,60	0,00	0,00	182 928,60	237 898,89	54 675,73	183 223,16	1%
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	101 674,00	0,00	0,00	101 674,00	101 671,66	0,00	101 671,66	0%
778 - Autres produits exceptionnels	35 008,90	187 400,00	0,00	222 408,90	277 004,70	93 142,42	183 862,28	-17%
7712 - Subventions d'équilibre	699 700,40	107 600,00	0,00	807 300,40	544 440,29	0,00	544 440,29	-32%
7718 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	58 317,48	0,00	58 317,48	-
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	836 383,30	295 000,00	0,00	1 131 383,30	981 434,13	93 142,42	888 291,71	-21%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

12/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES PRODUITS	3 663 555,00	295 000,00	0,00	3 958 555,00	4 136 344,03	308 217,83	3 828 126,20	-3%
DÉFICIT								
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

13/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/ Titres émis	Mandats/ Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	3 698 563,90	295 000,00	0,00	3 993 563,90	0,00	0,00	3 776 591,72	-5%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	297 137,00	0,00	0,00	297 137,00	276 877,18	0,00	276 877,18	-6%
68112 - Immobilisations corporelles	297 137,00	0,00	0,00	297 137,00	276 877,18	0,00	276 877,18	-6%
TOTAL I	3 401 426,90	295 000,00	0,00	3 696 426,90	-276 877,18	0,00	3 499 714,54	-5%
TOTAL DES PRODUITS	3 663 555,00	295 000,00	0,00	3 958 555,00	0,00	0,00	3 828 126,20	-3%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	101 674,00	0,00	0,00	101 674,00	101 671,66	0,00	101 671,66	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	3 561 881,00	295 000,00	0,00	3 856 881,00	-101 671,66	0,00	3 726 454,54	-3%
CAF OU IAF	160 454,10	0,00	0,00	160 454,10			226 740,00	42%

(1) $[(\text{Total des réalisations} - \text{Prévisions totales}) / \text{Total des prévisions}] * 100$.

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

Tableau de financement

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT								-
165 - Dépôts et cautionnements reçus	24 000,00	0,00	0,00	24 000,00	15 487,46	252,25	15 235,21	-36%
1641 - Emprunts en euros	125 239,00	0,00	0,00	125 239,00	107 729,00	0,00	107 729,00	-13%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	149 239,00	0,00	0,00	149 239,00	123 216,46	252,25	122 964,21	-17%
2013 - Frais d'évaluation	26 000,00	0,00	0,00	26 000,00	25 968,00	0,00	25 968,00	0%
2135 - Installations générales ; agencements; aménagements des constructions (I.G.A.A.C.)	0,00	12 355,20	0,00	12 355,20	12 355,20	0,00	12 355,20	0%
2145 - Constructions sur sol d'autrui, installations générales, agencements, aménagements	0,00	382,00	0,00	382,00	381,60	0,00	381,60	0%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2184 - Mobilier	75 200,00	-12 737,20	0,00	62 462,80	33 357,50	0,00	33 357,50	-46%
2188 - Autres immobilisations corporelles	55 100,00	0,00	0,00	55 100,00	41 072,39	0,00	41 072,39	-25%
2313 - Constructions sur sol propre	668 288,11	0,00	0,00	668 288,11	356 981,72	0,00	356 981,72	-46%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	826 588,11	0,00	0,00	826 588,11	470 116,41	0,00	470 116,41	-43%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	975 827,11	0,00	0,00	975 827,11	593 332,87	252,25	593 080,62	-39%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-35 008,90	-50 997,00	0,00	-86 005,90			45 839,44	-153%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	160 454,10	0,00	0,00	160 454,10			226 740,00	42%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	69 071,37	0,00	69 071,37	246%
13188 - Autres subventions	92 461,62	0,00	0,00	92 461,62	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	112 461,62	0,00	0,00	112 461,62	69 071,37	0,00	69 071,37	-38%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	24 000,00	0,00	0,00	24 000,00	21 470,79	717,30	20 753,49	-13%
1641 - Emprunts en euros	643 902,49	-50 997,00	0,00	592 905,49	310 000,00	0,00	310 000,00	-47%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	667 902,49	-50 997,00	0,00	616 905,49	331 470,79	717,30	330 753,49	-46%
2031 - Frais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00	12 355,20	0,00	12 355,20	-
070 - Total annulations de mandats sur exercice clos	0,00	0,00	0,00	0,00	12 355,20	0,00	12 355,20	-
TOTAL TITRE 3 : Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	12 355,20	0,00	12 355,20	-
TOTAL DES RESSOURCES	940 818,21	-50 997,00	0,00	889 821,21	412 897,36	717,30	638 920,06	-28%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT								

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

16/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

BILAN

ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	25 968,00	1 560,00	24 408,00	
Frais d'études, de recherche et de développement				12 902,40
Contributions aux investissements communs des GHT				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	5 086 992,10	3 156 330,88	1 930 661,22	2 109 204,18
Installations, matériel et outillage techniques				
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	715 991,30	407 897,58	308 093,72	303 402,05
Immobilisations reçues en affectation				
Immobilisations corporelles en cours	343 229,72		343 229,72	
Immobilisations affectées ou mises à disposition				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	6 172 181,12	3 565 788,46	2 606 392,66	2 425 508,63

17/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

BILAN

ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN COURS				
. Matières premières				
. Autres approvisionnements				
. En cours de production de biens				
. Produits				
. Marchandises				
. Autres stocks				
CRÉANCES D'EXPLOITATION				
. Usagers	417 650,57		417 650,57	421 198,53
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants	50 116,87		50 116,87	57 339,65
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	1 034 979,47		1 034 979,47	937 683,69
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	3 293,00		3 293,00	3 147,35
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	1 506 039,91		1 506 039,91	1 419 369,22
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer ou à régulariser				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	7 678 221,03	3 565 788,46	4 112 432,57	3 844 877,85

18/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

BILAN

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	173 275,56	104 204,19
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement		
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Réserve de compensation des déficits	85 145,70	85 145,70
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire	126 971,99	38 575,84
Report à nouveau déficitaire		
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification	-27 108,71	-27 108,71
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	51 534,48	88 396,15
Subventions d'investissement	854 121,06	955 792,72
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	258 049,62	258 049,62
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	1 521 989,70	1 503 055,51
		19/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

BILAN

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	1 199 409,31	997 138,31
Emprunts et dettes financières divers	168 369,56	161 992,89
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	111 400,04	122 409,95
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres	1 069 659,87	995 861,37
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	2 548 838,78	2 277 402,52
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	41 604,09	64 419,82
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	41 604,09	64 419,82
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	4 112 432,57	3 844 877,85

20/

RESULTATS00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	20 842,98	12 725,37
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	2 756 611,33	2 759 324,96
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	117 327,00	142 339,46
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	43 298,85	63 409,54
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 938 080,16	2 977 799,33
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	648 996,29	681 871,68
Services extérieurs et autres	417 070,28	608 526,62
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	13 816,62	14 723,72
- autres	87 382,00	102 198,00
Charges de personnel		
- salaires et traitements	1 614 615,66	1 704 203,44
- charges sociales	638 814,83	685 083,40
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	276 877,18	262 539,00
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	7 064,91	5 153,55
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 704 637,77	4 064 299,41
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-766 557,61	-1 086 500,08

21/

RESULTATS00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	22 260,70	4 619,62
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	22 260,70	4 619,62
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-22 260,70	-4 619,62
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-788 818,31	-1 091 119,70
		22/

RESULTATS00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	786 620,05	1 090 907,74
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	101 671,66	100 530,66
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	888 291,71	1 191 438,40
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	35 008,90	3 671,17
- exercices antérieurs	12 930,02	8 251,38
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	47 938,92	11 922,55
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	840 352,79	1 179 515,85
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 826 371,87	4 169 237,73
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 774 837,39	4 080 841,58
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	51 534,48	88 396,15

23/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

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		276 734,01				69 071,37		345 805,38		345 805,38
	Sous Total compte 1022		276 734,01				69 071,37		345 805,38		345 805,38
	Sous Total compte 102		276 734,01				69 071,37		345 805,38		345 805,38
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		361 879,71				69 071,37		430 951,08		430 951,08
1100	Activité principale		38 575,84		88 396,15				126 971,99		126 971,99
	Sous Total compte 110		38 575,84		88 396,15				126 971,99		126 971,99
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	
	Sous Total compte 11	27 108,71	38 575,84		88 396,15			27 108,71	126 971,99		99 863,28
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)		88 396,15	88 396,15				88 396,15	88 396,15		0,00
	Sous Total compte 12		88 396,15	88 396,15				88 396,15	88 396,15		0,00
1311	Etat		44 615,00						44 615,00		44 615,00
1312	Collectivités et établissements publics		837 376,15						837 376,15		837 376,15
13188	Autres subv		588 175,48						588 175,48		588 175,48
											24/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

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 1318		588 175,48						588 175,48		588 175,48
	Sous Total compte 131		1 470 166,63						1 470 166,63		1 470 166,63
1391	Etat	9 363,00		2 973,00				12 336,00		12 336,00	
1392	Collectivités et établissements publics	269 494,76		56 662,00				326 156,76		326 156,76	
13988	Autres subventions	235 516,15		42 036,66				277 552,81		277 552,81	
	Sous Total compte 1398	235 516,15		42 036,66				277 552,81		277 552,81	
	Sous Total compte 139	514 373,91		101 671,66				616 045,57		616 045,57	
	Sous Total compte 13	514 373,91	1 470 166,63	101 671,66				616 045,57	1 470 166,63		854 121,06
1411	Prov réglées couverture BFR-emprunt		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		997 138,31			107 729,00	310 000,00	107 729,00	1 307 138,31		1 199 409,31
	Sous Total compte 164		997 138,31			107 729,00	310 000,00	107 729,00	1 307 138,31		1 199 409,31
165	Dépôts et cautionnements reçus		161 320,79			16 204,76	21 723,04	16 204,76	183 043,83		166 839,07
1688	Intérêts courus		672,10	672,10	1 530,49			672,10	2 202,59		1 530,49
	Sous Total compte 168		672,10	672,10	1 530,49			672,10	2 202,59		1 530,49
	Sous Total compte 16		1 159 131,20	672,10	1 530,49	123 933,76	331 723,04	124 605,86	1 492 384,73		1 367 778,87
181	Cpte liaison : affectation à...	172 529,82								172 529,82	
	Sous Total compte 18	172 529,82						172 529,82		172 529,82	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

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 1	714 012,44	3 376 199,15	190 739,91	89 926,64	123 933,76	400 794,41	1 028 686,11	3 866 920,20	815 684,10	3 653 918,19
2013	Frais d'évaluation					25 968,00		25 968,00		25 968,00	
	Sous Total compte 201					25 968,00		25 968,00		25 968,00	
2031	Frais d'études	12 902,40			547,20		12 355,20	12 902,40	12 902,40		0,00
	Sous Total compte 203	12 902,40			547,20		12 355,20	12 902,40	12 902,40		0,00
	Sous Total compte 20	12 902,40			547,20	25 968,00	12 355,20	38 870,40	12 902,40	25 968,00	
21311	Bâtiments publics	8 658,36			8 658,36			8 658,36	8 658,36		0,00
	Sous Total compte 2131	8 658,36			8 658,36			8 658,36	8 658,36		0,00
2135	Instal gales agencst amégts const IGAAC	1 260 556,63		13 752,00		12 355,20		1 286 663,83		1 286 663,83	
	Sous Total compte 213	1 269 214,99		13 752,00	8 658,36	12 355,20		1 295 322,19	8 658,36	1 286 663,83	
2145	Const sol autrui instal agencst amégat	4 026 524,72			226 578,05	381,60		4 026 906,32	226 578,05	3 800 328,27	
	Sous Total compte 214	4 026 524,72			226 578,05	381,60		4 026 906,32	226 578,05	3 800 328,27	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	12 022,62			3 235,20			12 022,62	3 235,20	8 787,42	
2184	Mobilier	418 914,26			14 136,94	33 357,50		452 271,76	14 136,94	438 134,82	
2188	Autres immobilisations corporelles	262 812,14			34 815,47	41 072,39		303 884,53	34 815,47	269 069,06	
	Sous Total compte 218	693 749,02			52 187,61	74 429,89		768 178,91	52 187,61	715 991,30	
	Sous Total compte 21	5 989 488,73		13 752,00	287 424,02	87 166,69		6 090 407,42	287 424,02	5 802 983,40	
2313	Constructions sur sol propre				13 752,00	356 981,72		356 981,72	13 752,00	343 229,72	
	Sous Total compte 231				13 752,00	356 981,72		356 981,72	13 752,00	343 229,72	

26/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

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 23				13 752,00	356 981,72		356 981,72	13 752,00		343 229,72
28013	Frais d'évaluation				1 560,00				1 560,00		1 560,00
	Sous Total compte 2801				1 560,00				1 560,00		1 560,00
28031	Frais d'études			547,20	547,20			547,20	547,20		0,00
	Sous Total compte 2803			547,20	547,20			547,20	547,20		0,00
	Sous Total compte 280			547,20	2 107,20			547,20	2 107,20		1 560,00
28131	Bâtiments		8 658,36	8 658,36				8 658,36	8 658,36		0,00
28135	I.G.A.A.C.		224 325,00		55 881,00				280 206,00		280 206,00
	Sous Total compte 2813		232 983,36	8 658,36	55 881,00			8 658,36	288 864,36		280 206,00
28145	Constructions sur sol d'autrui, I.G.A.A.		2 953 552,17	226 578,05	149 150,76			226 578,05	3 102 702,93		2 876 124,88
	Sous Total compte 2814		2 953 552,17	226 578,05	149 150,76			226 578,05	3 102 702,93		2 876 124,88
28183	Matériel de bureau et matériel informati		8 043,60	3 235,20	1 572,64			3 235,20	9 616,24		6 381,04
28184	Mobilier		213 904,92	14 136,94	38 296,96			14 136,94	252 201,88		238 064,94
28188	Autres immobilisations corporelles		168 398,45	34 815,47	29 868,62			34 815,47	198 267,07		163 451,60
	Sous Total compte 2818		390 346,97	52 187,61	69 738,22			52 187,61	460 085,19		407 897,58
	Sous Total compte 281		3 576 882,50	287 424,02	274 769,98			287 424,02	3 851 652,48		3 564 228,46
	Sous Total compte 28		3 576 882,50	287 971,22	276 877,18			287 971,22	3 853 759,68		3 565 788,46
	Total classe 2	6 002 391,13	3 576 882,50	301 723,22	578 600,40	470 116,41	12 355,20	6 774 230,76	4 167 838,10	6 172 181,12	3 565 788,46
4011	Fournisseurs		600,00	1 089 474,96	1 124 699,19			1 089 474,96	1 125 299,19		35 824,23

27/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

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
40172	Fournisseurs - Oppositions			132,41	132,41			132,41	132,41		0,00
	Sous Total compte 4017			132,41	132,41			132,41	132,41		0,00
	Sous Total compte 401		600,00	1 089 607,37	1 124 831,60			1 089 607,37	1 125 431,60		35 824,23
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			448 873,78	448 873,78			448 873,78	448 873,78		0,00
	Sous Total compte 404			448 873,78	448 873,78			448 873,78	448 873,78		0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		121 809,95	121 809,95	75 575,81			121 809,95	197 385,76		75 575,81
	Sous Total compte 40		122 409,95	1 660 291,10	1 649 281,19			1 660 291,10	1 771 691,14		111 400,04
4111	Usagers	291 703,98		1 741 955,73	1 733 235,17			2 033 659,71	1 733 235,17	300 424,54	
4114	Départements	55 999,23		377 351,43	398 139,44			433 350,66	398 139,44	35 211,22	
	Sous Total compte 411	347 703,21		2 119 307,16	2 131 374,61			2 467 010,37	2 131 374,61	335 635,76	
4152	Créances irrécouvrables admises			3 986,27	3 986,27			3 986,27	3 986,27		0,00
	Sous Total compte 415			3 986,27	3 986,27			3 986,27	3 986,27		0,00
4161	Usagers	21 255,25		1 714,08	2 746,12			22 969,33	2 746,12	20 223,21	
4164	Départements	1 340,42		13 565,23				14 905,65		14 905,65	
	Sous Total compte 416	22 595,67		15 279,31	2 746,12			37 874,98	2 746,12	35 128,86	
418	Redevables ; produits à recevoir	108 239,30		97 002,82	108 239,30			205 242,12	108 239,30	97 002,82	
	Sous Total compte 41	478 538,18		2 235 575,56	2 246 346,30			2 714 113,74	2 246 346,30	467 767,44	
421	Personnel - rémunérations dues			1 253 883,94	1 253 883,94			1 253 883,94	1 253 883,94		0,00
427	Personnel - oppositions			1 137,75	1 137,75			1 137,75	1 137,75		0,00
											28/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

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
429	Déficits débits des comptables et régiss	39,00						39,00		39,00	
	Sous Total compte 42	39,00		1 255 021,69	1 255 021,69			1 255 060,69	1 255 021,69	39,00	
431	Sécurité sociale			578 739,75	578 739,75			578 739,75	578 739,75		0,00
437	Autres organismes sociaux			395 201,86	395 201,86			395 201,86	395 201,86		0,00
	Sous Total compte 43			973 941,61	973 941,61			973 941,61	973 941,61		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			40 763,08	40 763,08			40 763,08	40 763,08		0,00
	Sous Total compte 442			40 763,08	40 763,08			40 763,08	40 763,08		0,00
443221	Recettes- Amiable			58 317,48	58 317,48			58 317,48	58 317,48		0,00
	Sous Total compte 44322			58 317,48	58 317,48			58 317,48	58 317,48		0,00
	Sous Total compte 4432			58 317,48	58 317,48			58 317,48	58 317,48		0,00
443321	Recettes - Amiable			544 440,29				544 440,29		544 440,29	
	Sous Total compte 44332			544 440,29				544 440,29		544 440,29	
	Sous Total compte 4433			544 440,29				544 440,29		544 440,29	
	Sous Total compte 443			602 757,77	58 317,48			602 757,77	58 317,48	544 440,29	
4478	Autres impôts et taxes			88 565,32	88 565,32			88 565,32	88 565,32		0,00
	Sous Total compte 447			88 565,32	88 565,32			88 565,32	88 565,32		0,00
	Sous Total compte 44			732 086,17	187 645,88			732 086,17	187 645,88	544 440,29	
451005	Compte de rattachement avec le BP		993 617,24	4 004 727,58	4 036 215,08			4 004 727,58	5 029 832,32		1 025 104,74
	Sous Total compte 451		993 617,24	4 004 727,58	4 036 215,08			4 004 727,58	5 029 832,32		1 025 104,74
											29/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

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 45		993 617,24	4 004 727,58	4 036 215,08			4 004 727,58	5 029 832,32		1 025 104,74
466	Excédents de versement		2 179,53	19 940,99	25 890,99			19 940,99	28 070,52		8 129,53
4671	Autres comptes créditeurs		64,60	147 569,72	148 921,82			147 569,72	148 986,42		1 416,70
46721	Débiteurs divers - Amiable	794 955,29		398 293,89	883 249,18			1 193 249,18	883 249,18	310 000,00	
	Sous Total compte 4672	794 955,29		398 293,89	883 249,18			1 193 249,18	883 249,18	310 000,00	
	Sous Total compte 467	794 955,29	64,60	545 863,61	1 032 171,00			1 340 818,90	1 032 235,60	308 583,30	
4686	Autres charges à payer				35 008,90				35 008,90		35 008,90
4687	Produits à recevoir	142 689,40		180 500,18	142 689,40			323 189,58	142 689,40	180 500,18	
	Sous Total compte 468	142 689,40		180 500,18	177 698,30			323 189,58	177 698,30	145 491,28	
	Sous Total compte 46	937 644,69	2 244,13	746 304,78	1 235 760,29			1 683 949,47	1 238 004,42	445 945,05	
4711	Versements des régisseurs		1 527,40	30 007,50	28 718,10			30 007,50	30 245,50		238,00
4712	Virements réimputés			32,00	32,00			32,00	32,00		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		62 169,55	1 113 114,48	1 091 365,84			1 113 114,48	1 153 535,39		40 420,91
471411	Excédents à réimputer-personne physiques		69,87	21 800,88	21 731,01			21 800,88	21 800,88		0,00
471412	Excédents à réimputer - personnes morales			14 971,52	14 971,70			14 971,52	14 971,70		0,18
	Sous Total compte 47141		69,87	36 772,40	36 702,71			36 772,40	36 772,58		0,18
	Sous Total compte 4714		69,87	36 772,40	36 702,71			36 772,40	36 772,58		0,18
47171	Recettes relevé BDF- Hors Héra		18,00						18,00		18,00
	Sous Total compte 4717		18,00						18,00		18,00
											30/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

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		635,00	40 349,38	40 641,38			40 349,38	41 276,38		927,00
	Sous Total compte 471		64 419,82	1 220 275,76	1 197 460,03			1 220 275,76	1 261 879,85		41 604,09
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable			31 280,67	31 280,67			31 280,67	31 280,67		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			35 638,81	35 638,81			35 638,81	35 638,81		0,00
	Sous Total compte 472			66 919,48	66 919,48			66 919,48	66 919,48		0,00
4731	Redevables sur rôle			1 691 153,65	1 691 153,65			1 691 153,65	1 691 153,65		0,00
4737	Produits sur rôle			1 691 153,65	1 691 153,65			1 691 153,65	1 691 153,65		0,00
	Sous Total compte 473			3 382 307,30	3 382 307,30			3 382 307,30	3 382 307,30		0,00
	Sous Total compte 47		64 419,82	4 669 502,54	4 646 686,81			4 669 502,54	4 711 106,63		41 604,09
	Total classe 4	1 416 221,87	1 182 691,14	16 277 451,03	16 230 898,85			17 693 672,90	17 413 589,99	1 502 746,91	1 222 664,00
5113	Titres spéciaux de paiement	486,00		8 742,00	8 258,00			9 228,00	8 258,00	970,00	
51178	Autres valeurs impayées			8 378,47	8 378,47			8 378,47	8 378,47		0,00
	Sous Total compte 5117			8 378,47	8 378,47			8 378,47	8 378,47		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	2 661,35		1 507 819,97	1 508 158,32			1 510 481,32	1 508 158,32	2 323,00	
	Sous Total compte 511	3 147,35		1 524 940,44	1 524 794,79			1 528 087,79	1 524 794,79	3 293,00	
	Sous Total compte 51	3 147,35		1 524 940,44	1 524 794,79			1 528 087,79	1 524 794,79	3 293,00	
580	Opérations d'ordre budgétaires			12 355,20	12 355,20			12 355,20	12 355,20		0,00
588	Autres virements internes			4 821,14	4 821,14			4 821,14	4 821,14		0,00
	Sous Total compte 58			17 176,34	17 176,34			17 176,34	17 176,34		0,00
											31/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

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 5	3 147,35		1 542 116,78	1 541 971,13			1 545 264,13	1 541 971,13	3 293,00	
60611	Eau et assainissement					51 343,49		51 343,49		51 343,49	
60612	Energie, électricité					483 985,22	21 800,00	483 985,22	21 800,00	462 185,22	
60613	Chauffage					39 484,16		39 484,16		39 484,16	
	Sous Total compte 6061					574 812,87	21 800,00	574 812,87	21 800,00	553 012,87	
60622	Produits d'entretien					11 796,87		11 796,87		11 796,87	
60623	Fournitures d'atelier					77 147,80		77 147,80		77 147,80	
606268	Autres fournitures hôtelières					5 154,20		5 154,20		5 154,20	
	Sous Total compte 60626					5 154,20		5 154,20		5 154,20	
60628	Autres fournitures non stckées					446,48		446,48		446,48	
	Sous Total compte 6062					94 545,35		94 545,35		94 545,35	
6063	Alimentation					513,20		513,20		513,20	
6066	Fournitures médicales					924,87		924,87		924,87	
	Sous Total compte 606					670 796,29	21 800,00	670 796,29	21 800,00	648 996,29	
	Sous Total compte 60					670 796,29	21 800,00	670 796,29	21 800,00	648 996,29	
6132	Locations immobilières					35 773,72		35 773,72		35 773,72	
61352	Équipements					5 000,00		5 000,00		5 000,00	
	Sous Total compte 6135					5 000,00		5 000,00		5 000,00	
	Sous Total compte 613					40 773,72		40 773,72		40 773,72	

32/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

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
614	Charges locatives et de copropriété					6 645,59		6 645,59		6 645,59	
61521	Bâtiments publics					110 790,22	4 797,26	110 790,22	4 797,26	105 992,96	
	Sous Total compte 6152					110 790,22	4 797,26	110 790,22	4 797,26	105 992,96	
61558	Autres matériels et outillages					14 641,00	1 526,91	14 641,00	1 526,91	13 114,09	
	Sous Total compte 6155					14 641,00	1 526,91	14 641,00	1 526,91	13 114,09	
61568	Autres					64 230,19		64 230,19		64 230,19	
	Sous Total compte 6156					64 230,19		64 230,19		64 230,19	
	Sous Total compte 615					189 661,41	6 324,17	189 661,41	6 324,17	183 337,24	
6161	Multirisques					7 871,04		7 871,04		7 871,04	
	Sous Total compte 616					7 871,04		7 871,04		7 871,04	
6182	Documentation generale et technique					1 535,24		1 535,24		1 535,24	
6188	Autres frais divers					75 860,48	4 509,25	75 860,48	4 509,25	71 351,23	
	Sous Total compte 618					77 395,72	4 509,25	77 395,72	4 509,25	72 886,47	
	Sous Total compte 61					322 347,48	10 833,42	322 347,48	10 833,42	311 514,06	
62113	Personnel médical et paramédical					60 344,93	60 344,93	60 344,93	60 344,93		0,00
	Sous Total compte 6211					60 344,93	60 344,93	60 344,93	60 344,93		0,00
	Sous Total compte 621					60 344,93	60 344,93	60 344,93	60 344,93		0,00
622311	Médecins coordonnateurs					15 165,00	3 765,00	15 165,00	3 765,00	11 400,00	
	Sous Total compte 62231					15 165,00	3 765,00	15 165,00	3 765,00	11 400,00	

33/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

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					15 165,00	3 765,00	15 165,00	3 765,00	11 400,00	
6227	Frais d'actes et de contentieux					811,34		811,34		811,34	
6228	Divers					13 557,18	3 046,60	13 557,18	3 046,60	10 510,58	
	Sous Total compte 622					29 533,52	6 811,60	29 533,52	6 811,60	22 721,92	
62428	Autres transports d'usagers					450,00		450,00		450,00	
	Sous Total compte 6242					450,00		450,00		450,00	
	Sous Total compte 624					450,00		450,00		450,00	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur					31 809,09		31 809,09		31 809,09	
6287	Remboursement de frais					30 367,93	20 060,00	30 367,93	20 060,00	10 307,93	
6288	Autres					42 227,28	1 960,00	42 227,28	1 960,00	40 267,28	
	Sous Total compte 628					104 404,30	22 020,00	104 404,30	22 020,00	82 384,30	
	Sous Total compte 62					194 732,75	89 176,53	194 732,75	89 176,53	105 556,22	
6333	Participation des employeurs à la format					13 816,62		13 816,62		13 816,62	
	Sous Total compte 633					13 816,62		13 816,62		13 816,62	
63512	Taxes foncières					87 382,00		87 382,00		87 382,00	
	Sous Total compte 6351					87 382,00		87 382,00		87 382,00	
	Sous Total compte 635					87 382,00		87 382,00		87 382,00	
	Sous Total compte 63					101 198,62		101 198,62		101 198,62	
64111	Rémunération principale					717 314,18		717 314,18		717 314,18	

34/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

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					200 527,87		200 527,87		200 527,87	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					13 035,27		13 035,27		13 035,27	
64115	Supplément familial de traitement					1 021,99		1 021,99		1 021,99	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					29 785,42		29 785,42		29 785,42	
641183	Prime Grand âge					9 911,99		9 911,99		9 911,99	
	Sous Total compte 64118					39 697,41		39 697,41		39 697,41	
	Sous Total compte 6411					971 596,72		971 596,72		971 596,72	
64131	Rémunération principale					61 032,96		61 032,96		61 032,96	
	Sous Total compte 6413					61 032,96		61 032,96		61 032,96	
64151	Rémunération principale					456 672,00	70,76	456 672,00	70,76	456 601,24	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					7 013,76		7 013,76		7 013,76	
641583	Prime Grand âge					1 250,88		1 250,88		1 250,88	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					20 847,06		20 847,06		20 847,06	
641588	Autres					90 825,04		90 825,04		90 825,04	
	Sous Total compte 64158					119 936,74		119 936,74		119 936,74	
	Sous Total compte 6415					576 608,74	70,76	576 608,74	70,76	576 537,98	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						1 754,33		1 754,33		1 754,33
	Sous Total compte 641					1 609 238,42	1 825,09	1 609 238,42	1 825,09	1 607 413,33	
64511	Cotisations à l'URSSAF					338 228,26		338 228,26		338 228,26	

35/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

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					33 995,26		33 995,26		33 995,26	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					25 453,18		25 453,18		25 453,18	
64515	Cotisations à la CNRACL					241 000,13		241 000,13		241 000,13	
	Sous Total compte 6451					638 676,83		638 676,83		638 676,83	
	Sous Total compte 645					638 676,83		638 676,83		638 676,83	
6475	Médecine du travail					138,00		138,00		138,00	
	Sous Total compte 647					138,00		138,00		138,00	
6488	Autres charges diverses de personnel					7 202,33		7 202,33		7 202,33	
	Sous Total compte 648					7 202,33		7 202,33		7 202,33	
	Sous Total compte 64					2 255 255,58	1 825,09	2 255 255,58	1 825,09	2 253 430,49	
6518	Autres					3 078,64		3 078,64		3 078,64	
	Sous Total compte 651					3 078,64		3 078,64		3 078,64	
6541	Créances admises en non valeur					3 986,27		3 986,27		3 986,27	
	Sous Total compte 654					3 986,27		3 986,27		3 986,27	
	Sous Total compte 65					7 064,91		7 064,91		7 064,91	
6611	Intérêts des emprunts et dettes					22 932,80	672,10	22 932,80	672,10	22 260,70	
	Sous Total compte 661					22 932,80	672,10	22 932,80	672,10	22 260,70	
	Sous Total compte 66					22 932,80	672,10	22 932,80	672,10	22 260,70	
673	Titres annulés exercices antérieurs					12 930,02		12 930,02		12 930,02	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

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
678	Autres charges exceptionnelles					35 008,90		35 008,90		35 008,90	
	Sous Total compte 67					47 938,92		47 938,92		47 938,92	
68112	Immob corporelles					276 877,18		276 877,18		276 877,18	
	Sous Total compte 6811					276 877,18		276 877,18		276 877,18	
	Sous Total compte 681					276 877,18		276 877,18		276 877,18	
	Sous Total compte 68					276 877,18		276 877,18		276 877,18	
	Total classe 6					3 899 144,53	124 307,14	3 899 144,53	124 307,14	3 776 591,72	1 754,33
7085	Prestations délivrées aux usagers accom						11 988,66		11 988,66		11 988,66
7088	Autres produits d'activités annexes						8 854,32		8 854,32		8 854,32
	Sous Total compte 708						20 842,98		20 842,98		20 842,98
	Sous Total compte 70						20 842,98		20 842,98		20 842,98
731118	Autres établissements et services sociaux					74 591,08	531 655,32	74 591,08	531 655,32		457 064,24
	Sous Total compte 73111					74 591,08	531 655,32	74 591,08	531 655,32		457 064,24
	Sous Total compte 7311					74 591,08	531 655,32	74 591,08	531 655,32		457 064,24
	Sous Total compte 731					74 591,08	531 655,32	74 591,08	531 655,32		457 064,24
73313	Prix de journée					66 609,35	451 338,34	66 609,35	451 338,34		384 728,99
	Sous Total compte 7331					66 609,35	451 338,34	66 609,35	451 338,34		384 728,99
	Sous Total compte 733					66 609,35	451 338,34	66 609,35	451 338,34		384 728,99
73418	Autres ESMS					12 047,25	1 676 359,99	12 047,25	1 676 359,99		1 664 312,74

37/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

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 7341					12 047,25	1 676 359,99	12 047,25	1 676 359,99		1 664 312,74
	Sous Total compte 734					12 047,25	1 676 359,99	12 047,25	1 676 359,99		1 664 312,74
7381	Produits à la charge de la CAF					7 152,00	249 399,36	7 152,00	249 399,36		242 247,36
7388	Autres						8 258,00		8 258,00		8 258,00
	Sous Total compte 738					7 152,00	257 657,36	7 152,00	257 657,36		250 505,36
	Sous Total compte 73					160 399,68	2 917 011,01	160 399,68	2 917 011,01		2 756 611,33
7483	Forfait autonomie						113 727,00		113 727,00		113 727,00
7488	Autres						3 600,00		3 600,00		3 600,00
	Sous Total compte 748						117 327,00		117 327,00		117 327,00
	Sous Total compte 74						117 327,00		117 327,00		117 327,00
7548	Autres remboursements de frais					54 675,73	97 974,58	54 675,73	97 974,58		43 298,85
	Sous Total compte 754					54 675,73	97 974,58	54 675,73	97 974,58		43 298,85
	Sous Total compte 75					54 675,73	97 974,58	54 675,73	97 974,58		43 298,85
7712	Subventions d'équilibre						544 440,29		544 440,29		544 440,29
7718	Autres						58 317,48		58 317,48		58 317,48
	Sous Total compte 771						602 757,77		602 757,77		602 757,77
777	Quote-part des subv d'investisSEM						101 671,66		101 671,66		101 671,66
778	Autres produits exceptionnels					93 142,42	277 004,70	93 142,42	277 004,70		183 862,28
	Sous Total compte 77					93 142,42	981 434,13	93 142,42	981 434,13		888 291,71

38/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

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 7					308 217,83	4 134 589,70	308 217,83	4 134 589,70		3 826 371,87
	Total général	8 135 772,79	8 135 772,79	18 312 030,94	18 441 397,02	4 801 412,53	4 672 046,45	31 249 216,26	31 249 216,26	12 270 496,85	12 270 496,85
											39/

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

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



TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023 AU COURS DE L'EXERCICE 2024

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2023 (2)	REPORT A NOUVEAU 2023 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2023 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
CRP	88 396,15	3 566,94		91 963,09
<p>(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).</p> <p>(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.</p> <p>Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").</p> <p>(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.</p>				

41/

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023 AU COURS DE L'EXERCICE 2024

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

INTITULÉ DU CR (1)	C/10682 Investissement (5)	C/10685 Réserve de trésorerie (6)	C/10686 Réserve de compensation (7)	C/10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement (8)	C/110 RAN excédentaire (9)	C/119 RAN déficitaire (10)
CRP					91 963,09	
<p>(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).</p> <p>(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.</p> <p>Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").</p> <p>(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.</p>						

41/

DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 À AFFECTER AU COURS DE L'EXERCICE 2025

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2024 (2)	REPORT A NOUVEAU 2024 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2024 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
CRP	51 534,48	126 971,99		178 506,47

(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global).

(2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

(3) Faire précéder d'un signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.

Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").

42/

Page des signatures

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2024

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

Observations :

MARGUET Carine (1018466247-0), AGENT ADMINISTRATIF PRINCIPAL FIP 1E CL

A DDFIP DE FRANCHE-COMTE ET DU..., le 04/04/2025

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 **2024** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

COLLANGE Thierry (1013470450-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie

A BESANCON, le 07/04/2025

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 2024**

PRÉSENTÉ

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2024 AU 03/04/2025

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	2
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	2
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	7
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	14
1. Bilan (Etat B1)	14
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	18
4. Balance des comptes (Etat B3)	21
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	29
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	30
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1) ...	30
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	32
4ème PARTIE : SIGNATURES	33

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

IDENTIFIANT BUDGET 00602

SGC BESANCON

N° CODIQUE 025005

Date Edition : 03/04/2025

Compte : DEFINITIF

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : CCAS BESANCON SSIAD

Code FINESS de l'entité juridique : 250005964

Caractère Budget : EPRD Evaluatif

N° SIRET 26250056400881

Nomenclature : M22

STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

00602

CCAS BESANCON SSIAD

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	29 150,00	108 015,00	0,00	137 165,00	53 484,81	-61%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 144 517,23	60 000,00	0,00	1 204 517,23	1 203 533,16	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	32 610,00	0,00	0,00	32 610,00	23 001,86	-29%
TOTAL DES CHARGES	1 206 277,23	168 015,00	0,00	1 374 292,23	1 280 019,83	-6%
EXCÉDENT	-27 966,74	0,00	0,00	-27 966,74	94 833,80	-439%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						3/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	1 178 300,49	168 015,00	0,00	1 346 315,49	1 373 157,42	2%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	10,00	0,00	0,00	10,00	1 696,21	16863%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES PRODUITS	1 178 310,49	168 015,00	0,00	1 346 325,49	1 374 853,63	3%
DÉFICIT						

(1) [(Réalizations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

4/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

Compte de résultat consolidé

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	29 150,00	108 015,00	0,00	137 165,00	53 484,81	-61%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 144 517,23	60 000,00	0,00	1 204 517,23	1 203 533,16	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	32 610,00	0,00	0,00	32 610,00	23 001,86	-29%
TOTAL DES CHARGES	1 206 277,23	168 015,00	0,00	1 374 292,23	1 280 019,83	-6%
EXCÉDENT	-27 966,74	0,00	0,00	-27 966,74	94 833,80	-439%

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	1 178 300,49	168 015,00	0,00	1 346 315,49	1 373 157,42	2%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	10,00	0,00	0,00	10,00	1 696,21	16863%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES PRODUITS	1 178 310,49	168 015,00	0,00	1 346 325,49	1 374 853,63	3%
DÉFICIT						

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

5/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	1 206 277,23	168 015,00	0,00	1 374 292,23	1 280 019,83	-6%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	15 350,00	0,00	0,00	15 350,00	13 062,80	-14%
TOTAL I	1 190 927,23	168 015,00	0,00	1 358 942,23	1 266 957,03	-6%
TOTAL DES PRODUITS	1 178 310,49	168 015,00	0,00	1 346 325,49	1 374 853,63	3%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	1 178 310,49	168 015,00	0,00	1 346 325,49	1 374 853,63	3%
CAF OU IAF	-12 616,74	0,00	0,00	-12 616,74	107 896,60	-955%

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

6/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

Tableau de financement

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	56 034,36	57 000,00	0,00	113 034,36	83 281,73	-26%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	56 034,36	57 000,00	0,00	113 034,36	83 281,73	-26%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-27 966,74	-97 684,36	0,00	-125 651,10	27 493,33	-121%

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-12 616,74	0,00	0,00	-12 616,74	107 896,60	-955%
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	0,00	0,00	0,00	0,00	2 878,46	-
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	40 684,36	-40 684,36	0,00	0,00	0,00	-
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	28 067,62	-40 684,36	0,00	-12 616,74	110 775,06	-978%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT						

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

7/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6066 - Fournitures médicales	1 800,00	0,00	0,00	1 800,00	1 096,44	0,00	1 096,44	-39%
6256 - Missions	50,00	177,00	0,00	227,00	227,00	0,00	227,00	0%
6287 - Remboursement de frais	21 800,00	108 015,00	0,00	129 815,00	82 161,37	30 000,00	52 161,37	-59%
606268 - Autres fournitures hôtelières	5 500,00	-177,00	0,00	5 323,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	29 150,00	108 015,00	0,00	137 165,00	83 484,81	30 000,00	53 484,81	-61%
6333 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	12 379,94	-6 739,00	0,00	5 640,94	5 640,15	0,00	5 640,15	0%
6475 - Médecine du travail	128,75	-102,00	0,00	26,75	26,50	0,00	26,50	0%
6488 - Autres charges diverses de personnel	3 810,16	-1 235,00	0,00	2 575,16	2 574,79	0,00	2 574,79	0%
62113 - Personnel médical et paramédical	10 000,00	-4 967,00	0,00	5 033,00	5 032,54	0,00	5 032,54	0%
64111 - Rémunération principale	386 388,92	-34 479,00	0,00	351 909,92	351 909,06	0,00	351 909,06	0%
64112 - Indemnité de résidence	1 120,61	-1 120,00	0,00	0,61	0,00	0,00	0,00	-100%
64113 - Prime de service	79 241,81	-32 335,00	0,00	46 906,81	72 948,99	0,00	72 948,99	56%
64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	1 398,74	1 258,00	0,00	2 656,74	2 656,31	0,00	2 656,31	0%
64115 - Supplément familial de traitement	1 257,98	-169,00	0,00	1 088,98	1 088,50	0,00	1 088,50	0%
64131 - Rémunération principale	0,00	32 215,00	0,00	32 215,00	32 214,56	0,00	32 214,56	0%
64151 - Rémunération principale	88 508,77	9 329,00	0,00	97 837,77	97 836,99	0,00	97 836,99	0%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	101 304,92	25 265,00	0,00	126 569,92	126 569,18	0,00	126 569,18	0%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	22 374,10	-10 891,00	0,00	11 483,10	11 482,69	0,00	11 482,69	0%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	6 254,48	1 661,00	0,00	7 915,48	7 914,96	0,00	7 914,96	0%
64515 - Cotisations à la CNRACL	130 897,05	-10 252,00	0,00	120 645,05	120 644,44	0,00	120 644,44	0%
622321 - Infirmiers	200 000,00	33 721,00	0,00	233 721,00	232 890,99	132,84	232 758,15	0%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	21 448,54	9 683,00	0,00	31 131,54	31 130,88	0,00	31 130,88	0%
641183 - Prime Grand âge	8 538,95	3 550,00	0,00	12 088,95	12 086,45	0,00	12 086,45	0%
641186 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	6 363,08	980,00	0,00	7 343,08	7 339,46	0,00	7 339,46	0%
641582 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	4 338,27	17 161,00	0,00	21 499,27	21 499,16	0,00	21 499,16	0%
641583 - Prime Grand âge	1 944,64	7 160,00	0,00	9 104,64	9 101,36	0,00	9 101,36	0%
641586 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	7 150,00	-1 430,00	0,00	5 720,00	5 719,21	0,00	5 719,21	0%
641588 - Autres	12 689,67	19 494,00	0,00	32 183,67	45 358,83	0,00	45 358,83	41%
64113-6 - Prime de service	27 586,89	-1 544,00	0,00	26 042,89	0,00	0,00	0,00	-100%
641588-6 - Autres	9 390,96	3 786,00	0,00	13 176,96	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	1 144 517,23	60 000,00	0,00	1 204 517,23	1 203 666,00	132,84	1 203 533,16	0%
623 - Publicité, publications, relations publiques	3 500,00	-555,00	0,00	2 945,00	2 880,00	0,00	2 880,00	-2%
678 - Autres charges exceptionnelles	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	871,04	0,00	871,04	-82%
6163 - Assurance transport	3 000,00	555,00	0,00	3 555,00	3 555,00	0,00	3 555,00	0%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	2 122,46	0,00	2 122,46	-57%
6358 - Autres droits	750,00	0,00	0,00	750,00	510,56	0,00	510,56	-31%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

9/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6588 - Autres	10,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	-100%
68112 - Immobilisations corporelles	15 350,00	0,00	0,00	15 350,00	13 062,80	0,00	13 062,80	-14%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	32 610,00	0,00	0,00	32 610,00	23 001,86	0,00	23 001,86	-29%
TOTAL DES CHARGES	1 206 277,23	168 015,00	0,00	1 374 292,23	1 310 152,67	30 132,84	1 280 019,83	-6%
EXCÉDENT	-27 966,74	0,00	0,00	-27 966,74			94 833,80	-439%

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

10/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
7311121 - Forfait global de soins	1 154 399,49	168 015,00	0,00	1 322 414,49	1 420 625,12	100 344,50	1 320 280,62	0%
7312121 - Forfait global de soins	23 901,00	0,00	0,00	23 901,00	241 476,91	188 600,11	52 876,80	122%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	1 178 300,49	168 015,00	0,00	1 346 315,49	1 662 102,03	288 944,61	1 373 157,42	2%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	1 696,21	0,00	1 696,21	-
7588 - Autres produits divers de gestion courante	10,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	10,00	0,00	0,00	10,00	1 696,21	0,00	1 696,21	16863%
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES PRODUITS DÉFICIT	1 178 310,49	168 015,00	0,00	1 346 325,49	1 663 798,24	288 944,61	1 374 853,63	3%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

11/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/ Titres émis	Mandats/ Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	1 206 277,23	168 015,00	0,00	1 374 292,23	0,00	0,00	1 280 019,83	-6%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	15 350,00	0,00	0,00	15 350,00	13 062,80	0,00	13 062,80	-14%
68112 - Immobilisations corporelles	15 350,00	0,00	0,00	15 350,00	13 062,80	0,00	13 062,80	-14%
TOTAL I	1 190 927,23	168 015,00	0,00	1 358 942,23	-13 062,80	0,00	1 266 957,03	-6%
TOTAL DES PRODUITS	1 178 310,49	168 015,00	0,00	1 346 325,49	0,00	0,00	1 374 853,63	3%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	1 178 310,49	168 015,00	0,00	1 346 325,49	0,00	0,00	1 374 853,63	3%
CAF OU IAF	-12 616,74	0,00	0,00	-12 616,74			107 896,60	-955%

(1) $[(\text{Total des réalisations} - \text{Prévisions totales}) / \text{Total des prévisions}] * 100$.

12/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

Tableau de financement

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT								-
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2182 - Matériel de transport	53 534,36	57 000,00	0,00	110 534,36	83 281,73	0,00	83 281,73	-24%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2188 - Autres immobilisations corporelles	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	56 034,36	57 000,00	0,00	113 034,36	83 281,73	0,00	83 281,73	-26%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	56 034,36	57 000,00	0,00	113 034,36	83 281,73	0,00	83 281,73	-26%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-27 966,74	-97 684,36	0,00	-125 651,10			27 493,33	-121%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

13/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-12 616,74	0,00	0,00	-12 616,74			107 896,60	-955%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	2 878,46	0,00	2 878,46	-
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	0,00	0,00	0,00	0,00	2 878,46	0,00	2 878,46	-
1641 - Emprunts en euros	40 684,36	-40 684,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	40 684,36	-40 684,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL TITRE 3 : Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES PRÉLEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	28 067,62	-40 684,36	0,00	-12 616,74	2 878,46	0,00	110 775,06	-978%

(1) $[(\text{Total des réalisations} - \text{Prévisions totales}) / \text{Total des prévisions}] * 100$.

14/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

BILAN

ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais d'études, de recherche et de développement				
Contributions aux investissements communs des GHT				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations, matériel et outillage techniques				
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	216 581,15	93 164,32	123 416,83	53 197,90
Immobilisations reçues en affectation				
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations affectées ou mises à disposition				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	216 581,15	93 164,32	123 416,83	53 197,90

15/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

BILAN

ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN COURS				
. Matières premières				
. Autres approvisionnements				
. En cours de production de biens				
. Produits				
. Marchandises				
. Autres stocks				
CRÉANCES D'EXPLOITATION				
. Usagers				
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants				
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	725 217,78		725 217,78	452 086,12
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	725 217,78		725 217,78	452 086,12
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer ou à régulariser				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	941 798,93	93 164,32	848 634,61	505 284,02

16/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

BILAN

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	93 540,33	90 661,87
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	132 316,25	132 316,25
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Réserve de compensation des déficits	147 370,45	87 809,17
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire	27 966,74	79 795,42
Report à nouveau déficitaire		
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	94 833,80	7 732,60
Subventions d'investissement		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	496 027,57	398 315,31

17/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

BILAN

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 116,84	30 000,00
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	48 116,84	30 000,00
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	304 490,20	76 968,71
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	304 490,20	76 968,71
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	848 634,61	505 284,02

18/

RESULTATS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	1 373 157,42	1 135 493,61
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations		
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 373 157,42	1 135 493,61
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	1 096,44	997,66
Services extérieurs et autres	298 736,52	244 538,31
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	5 640,15	5 291,12
- autres	510,56	217,76
Charges de personnel		
- salaires et traitements	691 768,34	622 036,69
- charges sociales	266 637,77	245 148,24
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	13 062,80	7 724,00
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 277 452,58	1 125 953,78
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	95 704,84	9 539,83

19/

RESULTATS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	95 704,84	9 539,83

20/

RESULTATS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		540,00
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		540,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	871,04	2 347,23
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	871,04	2 347,23
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-871,04	-1 807,23
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 373 157,42	1 136 033,61
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 278 323,62	1 128 301,01
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	94 833,80	7 732,60
		21/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

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		72 544,52				2 878,46		75 422,98		75 422,98
	Sous Total compte 1022		72 544,52				2 878,46		75 422,98		75 422,98
1023	Compléments dotation org autre que Etat		1 347,95						1 347,95		1 347,95
	Sous Total compte 102		90 661,87				2 878,46		93 540,33		93 540,33
10682	Réserve affectée à l'investissement		132 316,25						132 316,25		132 316,25
106860	Activité principale		87 809,17		59 561,28				147 370,45		147 370,45
	Sous Total compte 10686		87 809,17		59 561,28				147 370,45		147 370,45
	Sous Total compte 1068		220 125,42		59 561,28				279 686,70		279 686,70
	Sous Total compte 106		220 125,42		59 561,28				279 686,70		279 686,70
	Sous Total compte 10		310 787,29		59 561,28		2 878,46		373 227,03		373 227,03
1100	Activité principale		79 795,42	51 828,68				51 828,68	79 795,42		27 966,74
	Sous Total compte 110		79 795,42	51 828,68				51 828,68	79 795,42		27 966,74
	Sous Total compte 11		79 795,42	51 828,68				51 828,68	79 795,42		27 966,74
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)		7 732,60	7 732,60				7 732,60	7 732,60		0,00
	Sous Total compte 12		7 732,60	7 732,60				7 732,60	7 732,60		0,00
	Total classe 1		398 315,31	59 561,28	59 561,28		2 878,46	59 561,28	460 755,05		401 193,77
2154	Matériel et outillage	4 889,61			4 889,61			4 889,61	4 889,61		0,00
	Sous Total compte 215	4 889,61			4 889,61			4 889,61	4 889,61		0,00

22/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

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	Matériel de transport	149 564,89			25 233,31	83 281,73		232 846,62	25 233,31	207 613,31	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	24 114,51			17 509,47			24 114,51	17 509,47	6 605,04	
2188	Autres immobilisations corporelles	2 362,80						2 362,80		2 362,80	
	Sous Total compte 218	176 042,20			42 742,78	83 281,73		259 323,93	42 742,78	216 581,15	
	Sous Total compte 21	180 931,81			47 632,39	83 281,73		264 213,54	47 632,39	216 581,15	
28154	Matériel et outillage		4 889,61	4 889,61				4 889,61	4 889,61		0,00
	Sous Total compte 2815		4 889,61	4 889,61				4 889,61	4 889,61		0,00
28182	Matériel de transport		98 351,87	25 233,31	12 286,00			25 233,31	110 637,87		85 404,56
28183	Matériel de bureau et matériel informati		22 604,43	17 509,47	302,00			17 509,47	22 906,43		5 396,96
28188	Autres immobilisations corporelles		1 888,00		474,80				2 362,80		2 362,80
	Sous Total compte 2818		122 844,30	42 742,78	13 062,80			42 742,78	135 907,10		93 164,32
	Sous Total compte 281		127 733,91	47 632,39	13 062,80			47 632,39	140 796,71		93 164,32
	Sous Total compte 28		127 733,91	47 632,39	13 062,80			47 632,39	140 796,71		93 164,32
	Total classe 2	180 931,81	127 733,91	47 632,39	60 695,19	83 281,73		311 845,93	188 429,10	216 581,15	93 164,32
4011	Fournisseurs			281 620,74	317 016,82			281 620,74	317 016,82		35 396,08
	Sous Total compte 401			281 620,74	317 016,82			281 620,74	317 016,82		35 396,08
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			83 281,73	83 281,73			83 281,73	83 281,73		0,00
	Sous Total compte 404			83 281,73	83 281,73			83 281,73	83 281,73		0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		30 000,00	30 000,00	12 720,76			30 000,00	42 720,76		12 720,76

23/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

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 40		30 000,00	394 902,47	413 019,31			394 902,47	443 019,31		48 116,84
421	Personnel - rémunérations dues			548 551,99	548 551,99			548 551,99	548 551,99		0,00
427	Personnel - oppositions			1 609,92	1 609,92			1 609,92	1 609,92		0,00
	Sous Total compte 42			550 161,91	550 161,91			550 161,91	550 161,91		0,00
431	Sécurité sociale			218 987,32	218 987,32			218 987,32	218 987,32		0,00
437	Autres organismes sociaux			185 538,84	185 538,84			185 538,84	185 538,84		0,00
	Sous Total compte 43			404 526,16	404 526,16			404 526,16	404 526,16		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			12 868,34	12 868,34			12 868,34	12 868,34		0,00
	Sous Total compte 442			12 868,34	12 868,34			12 868,34	12 868,34		0,00
4478	Autres impôts et taxes			2 116,96	2 116,96			2 116,96	2 116,96		0,00
	Sous Total compte 447			2 116,96	2 116,96			2 116,96	2 116,96		0,00
	Sous Total compte 44			14 985,30	14 985,30			14 985,30	14 985,30		0,00
451002	Compte de rattachement avec le BP	163 141,51		1 590 152,77	1 332 121,92			1 753 294,28	1 332 121,92	421 172,36	
	Sous Total compte 451	163 141,51		1 590 152,77	1 332 121,92			1 753 294,28	1 332 121,92	421 172,36	
	Sous Total compte 45	163 141,51		1 590 152,77	1 332 121,92			1 753 294,28	1 332 121,92	421 172,36	
4671	Autres comptes créditeurs			898,76	898,76			898,76	898,76		0,00
	Sous Total compte 467			898,76	898,76			898,76	898,76		0,00
4687	Produits à recevoir	288 944,61		304 045,42	288 944,61			592 990,03	288 944,61	304 045,42	
	Sous Total compte 468	288 944,61		304 045,42	288 944,61			592 990,03	288 944,61	304 045,42	

24/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

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 46	288 944,61		304 944,18	289 843,37			593 888,79	289 843,37	304 045,42	
4713	Recettes perçues avant émission titres		76 968,71	1 362 631,28	1 590 152,77			1 362 631,28	1 667 121,48		304 490,20
	Sous Total compte 471		76 968,71	1 362 631,28	1 590 152,77			1 362 631,28	1 667 121,48		304 490,20
	Sous Total compte 47		76 968,71	1 362 631,28	1 590 152,77			1 362 631,28	1 667 121,48		304 490,20
	Total classe 4	452 086,12	106 968,71	4 622 304,07	4 594 810,74			5 074 390,19	4 701 779,45	725 217,78	352 607,04
6066	Fournitures médicales					1 096,44		1 096,44		1 096,44	
	Sous Total compte 606					1 096,44		1 096,44		1 096,44	
	Sous Total compte 60					1 096,44		1 096,44		1 096,44	
6163	Assurance transport					3 555,00		3 555,00		3 555,00	
	Sous Total compte 616					3 555,00		3 555,00		3 555,00	
6184	Concours divers (cotisations ...)					2 122,46		2 122,46		2 122,46	
	Sous Total compte 618					2 122,46		2 122,46		2 122,46	
	Sous Total compte 61					5 677,46		5 677,46		5 677,46	
62113	Personnel médical et paramédical					5 032,54		5 032,54		5 032,54	
	Sous Total compte 6211					5 032,54		5 032,54		5 032,54	
	Sous Total compte 621					5 032,54		5 032,54		5 032,54	
622321	Infirmiers					232 890,99	132,84	232 890,99	132,84	232 758,15	
	Sous Total compte 62232					232 890,99	132,84	232 890,99	132,84	232 758,15	
	Sous Total compte 6223					232 890,99	132,84	232 890,99	132,84	232 758,15	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

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 622					232 890,99	132,84	232 890,99	132,84	232 758,15	
623	Publicité publications relations publicu					2 880,00		2 880,00		2 880,00	
6256	Missions					227,00		227,00		227,00	
	Sous Total compte 625					227,00		227,00		227,00	
6287	Remboursement de frais					82 161,37	30 000,00	82 161,37	30 000,00	52 161,37	
	Sous Total compte 628					82 161,37	30 000,00	82 161,37	30 000,00	52 161,37	
	Sous Total compte 62					323 191,90	30 132,84	323 191,90	30 132,84	293 059,06	
6333	Participation des employeurs à la format					5 640,15		5 640,15		5 640,15	
	Sous Total compte 633					5 640,15		5 640,15		5 640,15	
6358	Autres droits					510,56		510,56		510,56	
	Sous Total compte 635					510,56		510,56		510,56	
	Sous Total compte 63					6 150,71		6 150,71		6 150,71	
64111	Rémunération principale					351 909,06		351 909,06		351 909,06	
64113	Prime de service					72 948,99		72 948,99		72 948,99	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					2 656,31		2 656,31		2 656,31	
64115	Supplément familial de traitement					1 088,50		1 088,50		1 088,50	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					31 130,88		31 130,88		31 130,88	
641183	Prime Grand âge					12 086,45		12 086,45		12 086,45	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					7 339,46		7 339,46		7 339,46	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

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 64118					50 556,79		50 556,79		50 556,79	
	Sous Total compte 6411					479 159,65		479 159,65		479 159,65	
64131	Rémunération principale					32 214,56		32 214,56		32 214,56	
	Sous Total compte 6413					32 214,56		32 214,56		32 214,56	
64151	Rémunération principale					97 836,99		97 836,99		97 836,99	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					21 499,16		21 499,16		21 499,16	
641583	Prime Grand âge					9 101,36		9 101,36		9 101,36	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					5 719,21		5 719,21		5 719,21	
641588	Autres					45 358,83		45 358,83		45 358,83	
	Sous Total compte 64158					81 678,56		81 678,56		81 678,56	
	Sous Total compte 6415					179 515,55		179 515,55		179 515,55	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						1 696,21		1 696,21		1 696,21
	Sous Total compte 641					690 889,76	1 696,21	690 889,76	1 696,21	689 193,55	
64511	Cotisations à l'URSSAF					126 569,18		126 569,18		126 569,18	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					11 482,69		11 482,69		11 482,69	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					7 914,96		7 914,96		7 914,96	
64515	Cotisations à la CNRACL					120 644,44		120 644,44		120 644,44	
	Sous Total compte 6451					266 611,27		266 611,27		266 611,27	
	Sous Total compte 645					266 611,27		266 611,27		266 611,27	

27/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

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					26,50		26,50		26,50	
	Sous Total compte 647					26,50		26,50		26,50	
6488	Autres charges diverses de personnel					2 574,79		2 574,79		2 574,79	
	Sous Total compte 648					2 574,79		2 574,79		2 574,79	
	Sous Total compte 64					960 102,32	1 696,21	960 102,32	1 696,21	958 406,11	
678	Autres charges exceptionnelles					871,04		871,04		871,04	
	Sous Total compte 67					871,04		871,04		871,04	
68112	Immob corporelles					13 062,80		13 062,80		13 062,80	
	Sous Total compte 6811					13 062,80		13 062,80		13 062,80	
	Sous Total compte 681					13 062,80		13 062,80		13 062,80	
	Sous Total compte 68					13 062,80		13 062,80		13 062,80	
	Total classe 6					1 310 152,67	31 829,05	1 310 152,67	31 829,05	1 280 019,83	1 696,21
7311121	Forfait global de soins					100 344,50	1 420 625,12	100 344,50	1 420 625,12		1 320 280,62
	Sous Total compte 731112					100 344,50	1 420 625,12	100 344,50	1 420 625,12		1 320 280,62
	Sous Total compte 73111					100 344,50	1 420 625,12	100 344,50	1 420 625,12		1 320 280,62
	Sous Total compte 7311					100 344,50	1 420 625,12	100 344,50	1 420 625,12		1 320 280,62
7312121	Forfait global de soins					188 600,11	241 476,91	188 600,11	241 476,91		52 876,80
	Sous Total compte 731212					188 600,11	241 476,91	188 600,11	241 476,91		52 876,80
	Sous Total compte 73121					188 600,11	241 476,91	188 600,11	241 476,91		52 876,80

28/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

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 7312					188 600,11	241 476,91	188 600,11	241 476,91		52 876,80
	Sous Total compte 731					288 944,61	1 662 102,03	288 944,61	1 662 102,03		1 373 157,42
	Sous Total compte 73					288 944,61	1 662 102,03	288 944,61	1 662 102,03		1 373 157,42
	Total classe 7					288 944,61	1 662 102,03	288 944,61	1 662 102,03		1 373 157,42
	Total général	633 017,93	633 017,93	4 729 497,74	4 715 067,21	1 682 379,01	1 696 809,54	7 044 894,68	7 044 894,68	2 221 818,76	2 221 818,76



Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

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



TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023 AU COURS DE L'EXERCICE 2024

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2023 (2)	REPORT A NOUVEAU 2023 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2023 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
CRPP	7 732,60	51 828,68		59 561,28
<p>(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).</p> <p>(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.</p> <p>Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").</p> <p>(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.</p>				

31/

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023 AU COURS DE L'EXERCICE 2024

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

INTITULÉ DU CR (1)	C/10682 Investissement (5)	C/10685 Réserve de trésorerie (6)	C/10686 Réserve de compensation (7)	C/10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement (8)	C/110 RAN excédentaire (9)	C/119 RAN déficitaire (10)
CRPP			59 561,28			
<p>(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).</p> <p>(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.</p> <p>Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").</p> <p>(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.</p>						

31/

DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 À AFFECTER AU COURS DE L'EXERCICE 2025

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2024 (2)	REPORT A NOUVEAU 2024 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2024 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
CRPP	94 833,80	27 966,74		122 800,54
<p>(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global).</p> <p>(2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.</p> <p>(3) Faire précéder d'un signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.</p> <p>Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").</p>				

32/

Page des signatures

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2024

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

Observations :

MARGUET Carine (1018466247-0), AGENT ADMINISTRATIF PRINCIPAL FIP 1E CL

A DDFIP DE FRANCHE-COMTE ET DU..., le 04/04/2025

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 **2024** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

COLLANGE Thierry (1013470450-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie

A BESANCON, le 07/04/2025

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 2024

PRÉSENTÉ

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2024 AU 10/02/2025

Population 122463
Nomenclature M57
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 9
4 Compte de résultat	Etat I-4 11
5 Annexe	13
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 14
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	16
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 17
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 18
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 20
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 24
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	30
1 Balance des comptes	Etat III-1 31
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 53
4EME PARTIE : Page des signatures	54

BILAN SYNTHETIQUE

(En Milliers d'Euros)

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

ACTIF NET⁽¹⁾	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		FONDS PROPRES	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	11 719,20
Subventions d'investissement versées	1 438,15	Neutralisations et régularisations	-7 859,98
Autres immobilisations incorporelles	150,32	Réserves	5 694,55
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	2 844,45
Terrains		Résultat de l'exercice	-428,69
Constructions	5 138,06	Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	125,57
Réseaux et installations de voirie		TOTAL FONDS PROPRES (I)	12 095,12
Réseaux divers		PASSIF	
Installations techniques, agencements et matériel		TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		DETTES FINANCIÈRES	
Autres	438,84	Emprunts obligataires	
Immobilisations corporelles en cours	4 112,61	Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	2 062,64
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		Dettes financières et autres emprunts	40,18
Immobilisations financières (nettes)	73,95	TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)	2 102,82
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	11 351,93	DETTES NON FINANCIÈRES	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	539,05
Stocks		Autres dettes non financières	2 643,30
Créances	5 255,08	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	3 182,35
Trésorerie	1 294,00	TOTAL TRÉSORERIE (4)	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	6 549,09	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	5 285,17
Comptes de régularisation (III)	0,81	Comptes de régularisation (III)	521,53
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	17 901,83	TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)	17 901,83

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

BILAN (en Euros)

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

ACTIF	NOTE	Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées		3 385 590,48	1 947 444,91	1 438 145,57	1 598 142,00
Autres immobilisations incorporelles		265 866,76	115 543,56	150 323,20	175 947,20
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions		5 934 970,96	796 908,17	5 138 062,79	5 170 939,00
Réseaux et installations de voirie					
Réseaux divers					
Installations techniques, agencements et matériel					
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres		1 537 073,37	1 098 235,45	438 837,92	539 578,20
Immobilisations corporelles en cours		4 112 613,58		4 112 613,58	3 809 335,44
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		73 947,43		73 947,43	74 147,43
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		15 310 062,58	3 958 132,09	11 351 930,49	11 368 089,27

BILAN (en Euros)

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

ACTIF	NOTE	Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne		2 532 848,62		2 532 848,62	899 610,02
Créances sur les redevables et comptes rattachés		269 389,67		269 389,67	141 607,19
Avances et acomptes versés par la collectivité					
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers					
Créances sur budgets annexes		2 392 955,01		2 392 955,01	2 105 529,85
Créances sur les autres débiteurs		59 891,26		59 891,26	1 348 947,02
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		5 255 084,56		5 255 084,56	4 495 694,08
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS		1 294 003,04		1 294 003,04	1 625 632,97
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)		1 294 003,04		1 294 003,04	1 625 632,97
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)		806,92		806,92	1 604,37
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		21 859 957,10	3 958 132,09	17 901 825,01	17 491 020,69

BILAN (en Euros)

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2024	Exercice 2023
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations		1 492 017,65	1 492 017,65
Fonds globalisés		995 505,14	670 537,35
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable		2 000,00	
Rattachées à un actif non amortissable		9 229 681,00	9 229 681,00
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS		-7 859 975,13	-7 744 152,30
RÉSERVES		5 694 548,35	5 694 548,35
REPORT A NOUVEAU		2 844 454,69	2 025 442,84
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		-428 688,67	819 011,85
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT		125 574,55	125 574,55
TOTAL FONDS PROPRES (I)		12 095 117,58	12 312 661,29

BILAN (en Euros)

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2024	Exercice 2023
PASSIF			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)			
DETTES FINANCIÈRES			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES			5 245,35
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT		2 062 641,24	2 238 345,70
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS		40 182,75	39 277,68
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)		2 102 823,99	2 282 868,73
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		539 053,52	474 069,42
Dettes fiscales et sociales		38 494,17	50 255,16
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes		832 121,67	504 081,33
Autres dettes non financières		1 772 679,98	1 740 372,22
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		3 182 349,34	2 768 778,13
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		5 285 173,33	5 051 646,86
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)		521 534,10	126 712,54
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)		17 901 825,01	17 491 020,69

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2024

En Milliers d'Euros

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)		
Dotations de l'état	0,62	
Participations	1 854,27	
Compensations, autres attributions et autres participations	3,39	
Dons et legs		
Impôts et taxes		
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services	1 618,17	
Produits des cessions d'actifs		
Autres produits de gestion	11 140,54	
Production stockée et immobilisée		
AUTRES PRODUITS		
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Reprises du financement rattaché à un actif		
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		
Neutralisation des moins-values de cession		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)	14 616,99	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	4 084,95	
Charges de personnel	7 590,65	
Indemnités des élus (et membres du CESR)		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)	56,72	
Impôts et taxes	164,96	
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions	544,97	
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		
Neutralisation des dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)	12 442,24	

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2024

En Milliers d'Euros

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre	2 529,17	
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)	2 529,17	
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)	-354,41	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)	74,28	
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)	-74,28	
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	-428,69	

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

POSTES	NOTE	Exercice 2024	Exercice 2023	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état		617,93		
Participations		1 854 265,01		
Compensations, autres attributions et autres participations		3 392,00		
Dons et legs				
Impôts et taxes				
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		1 618 174,73		
Produits des cessions d'actifs				
Autres produits de gestion		11 140 540,72		
Production stockée et immobilisée				
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Reprises du financement rattaché à un actif				
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		14 616 990,39		
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		4 084 946,92		
Charges de personnel		7 590 646,72		
Dont salaires, traitements et rémunérations diverses		5 445 404,84		
Dont charges sociales		2 145 241,88		
Indemnités des élus (et membres du CESR)				
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		56 717,08		
Impôts et taxes		164 957,67		
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		544 966,92		
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés				
Neutralisation des dépréciations et provisions				
Neutralisation des plus-values de cession				
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		12 442 235,31		
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre		2 529 167,11		
Dont ménages		255 213,34		
Dont personnes morales de droit privé		514 528,00		
Dont collectivités territoriales				

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

POSTES	NOTE	Exercice 2024	Exercice 2023	Variation
Dont autres organismes publics		1 759 425,77		
Dont établissements d'enseignement				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		2 529 167,11		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		-354 412,03		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts		74 276,64		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		74 276,64		
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		-74 276,64		
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		-428 688,67		

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

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



OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

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 2024

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 344 996,54	17 825 103,69	19 170 100,23
Titres de recette émis (b)	909 567,80	19 629 781,37	20 539 349,17
Réductions de titres (c)	1 078,98	4 839 080,17	4 840 159,15
Recettes nettes (d = b - c)	908 488,82	14 790 701,20	15 699 190,02
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 344 996,54	16 575 103,69	17 920 100,23
Mandats émis (f)	861 746,18	15 791 169,64	16 652 915,82
Annulations de mandats (g)	1 078,98	571 779,77	572 858,75
Dépenses nettes (h = f - g)	860 667,20	15 219 389,87	16 080 057,07
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	47 821,62		
(h - d) Déficit		428 688,67	380 867,05

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

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2023	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2024	RESULTAT DE L'EXERCICE 2024	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2024
I - Budget principal					
Investissement	377 740,71		47 821,62		425 562,33
Fonctionnement	2 844 454,69		-428 688,67		2 415 766,02
TOTAL I	3 222 195,40		-380 867,05		2 841 328,35
II - Budgets des services à caractère administratif					
00602-CCAS BESANCON SSIAD					
Investissement	-90 269,94		-80 403,27	47 632,39	-123 040,82
Fonctionnement	87 528,02		94 833,80	-59 561,28	122 800,54
Sous-Total	-2 741,92		14 430,53	-11 928,89	-240,28
00605-CCAS RESIDENCES AUTONOMIES					
Investissement	-3 097 031,39		-180 900,56	287 424,02	-2 990 507,93
Fonctionnement	99 863,28		51 534,48		151 397,76
Sous-Total	-2 997 168,11		-129 366,08	287 424,02	-2 839 110,17
00615-CCAS BESANCON ESCAPADE					
Investissement	-186 854,89		-21 139,92		-207 994,81
Fonctionnement	20 321,93		56 984,98		77 306,91
Sous-Total	-166 532,96		35 845,06		-130 687,90
00616-CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL					
Investissement	19 787,58		-34 403,99		-14 616,41
Fonctionnement			40 956,76		40 956,76
Sous-Total	19 787,58		6 552,77		26 340,35
00617-CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE					
Investissement	6 616,75		-1 231,79		5 384,96
Fonctionnement					
Sous-Total	6 616,75		-1 231,79		5 384,96
00618-CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS					
Investissement	86 177,93		-5 425,99		80 751,94
Fonctionnement	47 804,57		2 386,54		50 191,11
Sous-Total	133 982,50		-3 039,45		130 943,05
00685-CCAS BESANCON CHRS					
Investissement	2 855,38		5 590,37		8 445,75

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

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2023	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2024	RESULTAT DE L'EXERCICE 2024	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2024
Fonctionnement	46 409,78		-64 862,76	-18 833,03	-37 286,01
Sous-Total	49 265,16		-59 272,39	-18 833,03	-28 840,26
TOTAL II	-2 956 791,00		-136 081,35	256 662,10	-2 836 210,25
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	265 404,40		-516 948,40	256 662,10	5 118,10

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	231 926,00		231 926,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	73 000,00		73 000,00
204	Subventions d'équipement versées	217 000,00		217 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	185 990,38		185 990,38
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	562 020,16		562 020,16
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	60 000,00		60 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	1 329 936,54		1 329 936,54
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 329 936,54		1 329 936,54
041	Opérations patrimoniales		15 060,00	15 060,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		15 060,00	15 060,00
TOTAL GENERAL		1 329 936,54	15 060,00	1 344 996,54

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	231 926,00	188 688,33		188 688,33	43 237,67
20	73 000,00	22 560,00		22 560,00	50 440,00
204	217 000,00	154 166,48		154 166,48	62 833,52
21	185 990,38	116 259,15		116 259,15	69 731,23
23	562 020,16	351 845,34		351 845,34	210 174,82
27	60 000,00	13 166,88	1 078,98	12 087,90	47 912,10
SOUS-TOTAL	1 329 936,54	846 686,18	1 078,98	845 607,20	484 329,34
TOTAL	1 329 936,54	846 686,18	1 078,98	845 607,20	484 329,34
041	15 060,00	15 060,00		15 060,00	
TOTAL	15 060,00	15 060,00		15 060,00	
TOTAL GENERAL	1 344 996,54	861 746,18	1 078,98	860 667,20	484 329,34

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	255 102,83		255 102,83
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	83 600,00		83 600,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	8 500,00		8 500,00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	60 000,00		60 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	407 202,83		407 202,83
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	407 202,83		407 202,83
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	544 993,00		544 993,00
041	Opérations patrimoniales		15 060,00	15 060,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	544 993,00	15 060,00	560 053,00
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	377 740,71		377 740,71
TOTAL GENERAL		1 329 936,54	15 060,00	1 344 996,54

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	255 102,83	324 967,79		324 967,79	-69 864,96
13	83 600,00	2 000,00		2 000,00	81 600,00
16	8 500,00	9 206,21		9 206,21	-706,21
27	60 000,00	13 366,88	1 078,98	12 287,90	47 712,10
SOUS-TOTAL	407 202,83	349 540,88	1 078,98	348 461,90	58 740,93
TOTAL	407 202,83	349 540,88	1 078,98	348 461,90	58 740,93
040	544 993,00	544 966,92		544 966,92	26,08
041	15 060,00	15 060,00		15 060,00	
TOTAL	560 053,00	560 026,92		560 026,92	26,08
001	377 740,71				377 740,71
TOTAL GENERAL	1 344 996,54	909 567,80	1 078,98	908 488,82	436 507,72

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
011	Charges à caractère général	3 501 264,41	-181 405,00	3 319 859,41
012	Charges de personnel et frais assimilés	9 538 619,91	-18 000,00	9 520 619,91
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 873 362,37	235 000,00	3 108 362,37
66	CHARGES FINANCIÈRES	74 014,00	425,00	74 439,00
67	CHARGES SPECIFIQUES	6 830,00		6 830,00
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	15 994 090,69	36 020,00	16 030 110,69
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	544 993,00		544 993,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	544 993,00		544 993,00
TOTAL GENERAL		16 539 083,69	36 020,00	16 575 103,69

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	3 319 859,41	3 431 382,62	481 479,78	2 949 902,84	369 956,57
012	9 520 619,91	9 064 359,28		9 064 359,28	456 260,63
65	3 108 362,37	2 667 380,69	85 054,64	2 582 326,05	526 036,32
66	74 439,00	79 521,99	5 245,35	74 276,64	162,36
67	6 830,00	3 558,14		3 558,14	3 271,86
68					
TOTAL	16 030 110,69	15 246 202,72	571 779,77	14 674 422,95	1 355 687,74
042	544 993,00	544 966,92		544 966,92	26,08
TOTAL	544 993,00	544 966,92		544 966,92	26,08
TOTAL GENERAL	16 575 103,69	15 791 169,64	571 779,77	15 219 389,87	1 355 713,82

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
013	Atténuations de charges	70 665,00		70 665,00
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	1 614 756,00		1 614 756,00
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	2 209 208,00		2 209 208,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	11 050 000,00	36 020,00	11 086 020,00
77	PRODUITS SPECIFIQUES			
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	14 944 629,00	36 020,00	14 980 649,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	2 844 454,69		2 844 454,69
TOTAL GENERAL		17 789 083,69	36 020,00	17 825 103,69

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
013	70 665,00	173 710,81		173 710,81	-103 045,81
70	1 614 756,00	1 926 476,41	308 301,68	1 618 174,73	-3 418,73
74	2 209 208,00	6 352 665,94	4 494 391,00	1 858 274,94	350 933,06
75	11 086 020,00	11 175 540,16	36 387,49	11 139 152,67	-53 132,67
77		1 388,05		1 388,05	-1 388,05
TOTAL	14 980 649,00	19 629 781,37	4 839 080,17	14 790 701,20	189 947,80
002	2 844 454,69				2 844 454,69
TOTAL GENERAL	17 825 103,69	19 629 781,37	4 839 080,17	14 790 701,20	3 034 402,49

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	180 387,19		180 387,19
165	Dépôts et cautionnements reçus	8 301,14		8 301,14
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	188 688,33		188 688,33
2031	Frais d'études	22 560,00		22 560,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	22 560,00		22 560,00
2041511	Biens mobiliers, matériel et études	154 166,48		154 166,48
SOUS-TOTAL CHAPITRE 204	Subventions d'équipement versées	154 166,48		154 166,48
21828	Autres matériels de transport	72 909,74		72 909,74
21838	Autre matériel informatique	1 520,50		1 520,50
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	20 382,38		20 382,38
2188	Autres	21 446,53		21 446,53
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	116 259,15		116 259,15
2313	Constructions	351 845,34		351 845,34
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	IMMOBILISATIONS EN COURS	351 845,34		351 845,34
2741	Prêts aux collectivités et aux groupements	1 078,98	1 078,98	
2748	Autres prêts	12 087,90		12 087,90
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	13 166,88	1 078,98	12 087,90
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	846 686,18	1 078,98	845 607,20
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	846 686,18	1 078,98	845 607,20
2313	Constructions	15 060,00		15 060,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	15 060,00		15 060,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	15 060,00		15 060,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	861 746,18	1 078,98	860 667,20

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	F.C.T.V.A.	324 967,79		324 967,79
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	324 967,79		324 967,79
1318	Autres	2 000,00		2 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 000,00		2 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	9 206,21		9 206,21
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	9 206,21		9 206,21
2741	Prêts aux collectivités et aux groupements	1 078,98	1 078,98	
2748	Autres prêts	12 287,90		12 287,90
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	13 366,88	1 078,98	12 287,90
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	349 540,88	1 078,98	348 461,90
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	349 540,88	1 078,98	348 461,90
28041511	Biens mobiliers, matériel et études	160 325,33		160 325,33
28041512	Bâtiments et installations	31 120,00		31 120,00
280422	Bâtiments et installations	18 265,00		18 265,00
2804411	Biens mobiliers, matériel et études	8 166,00		8 166,00
2804412	Bâtiments et installations	95 436,00		95 436,00
2804422	Bâtiments et installations	850,58		850,58
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, droits et valeurs similaires	33 124,00		33 124,00
281351	Bâtiments publics	10 494,00		10 494,00
28145	Constructions sur sol d'autrui - Installations générales, agencements, aménagements	60 099,01		60 099,01
281828	Autres matériels de transport	36 173,98		36 173,98
281838	Autre matériel informatique	15 858,98		15 858,98
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	42 228,43		42 228,43
28188	Autres	32 825,61		32 825,61
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	544 966,92		544 966,92
2031	Frais d'études	15 060,00		15 060,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	15 060,00		15 060,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	560 026,92		560 026,92
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	909 567,80	1 078,98	908 488,82

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60611	Eau et assainissement	30 916,27		30 916,27
60612	Énergie - Électricité	275 723,88	14 500,00	261 223,88
60623	Alimentation	353 264,32	3 148,00	350 116,32
60628	Autres fournitures non stockées	14 579,22	5 980,00	8 599,22
60631	Fournitures d'entretien	10 061,20		10 061,20
60632	Fournitures de petit équipement	36 468,62		36 468,62
60636	Habillement et Vêtements de travail	6 133,69	2 143,17	3 990,52
6068	Autres matières et fournitures.	585,81		585,81
611	Contrats de prestations de services	71 781,55	8 000,00	63 781,55
6132	Locations immobilières	1 096 932,50	269 343,41	827 589,09
61358	Autres	30 190,02	5 297,96	24 892,06
614	Charges locatives et de copropriété	78 330,54	5 450,63	72 879,91
61521	Terrains	13 709,84		13 709,84
615221	Bâtiments publics	86 908,18		86 908,18
61558	Autres biens mobiliers	26 909,31		26 909,31
6156	Maintenance	63 324,03	783,94	62 540,09
6161	Multirisques	4 347,30		4 347,30
6168	Autres	139 926,57		139 926,57
617	Études et recherches	12 303,80		12 303,80
6182	Documentation générale et technique	3 540,87		3 540,87
6184	Versements à des organismes de formation	42 015,26	3 160,00	38 855,26
6188	Autres frais divers	128 131,08	13 837,88	114 293,20
62268	Autres honoraires, conseils...	7 698,74	3 852,00	3 846,74
6227	Frais d'actes et de contentieux	3 554,13	792,00	2 762,13
6228	Divers	10 280,18		10 280,18
6231	Annonces et insertions	1 728,00		1 728,00
6232	Fêtes et cérémonies	32 654,04		32 654,04
6234	Réceptions	3 510,93		3 510,93
6237	Publications	32 010,10	6 600,00	25 410,10
6245	Transports de personnes extérieures à la collectivité	5 752,60		5 752,60
6247	Transports collectifs du personnel	3 196,30	935,00	2 261,30
6251	Voyages, déplacements et missions	5 151,16		5 151,16
6261	Frais d'affranchissement	49 681,44	14 660,25	35 021,19
6262	Frais de télécommunications	15 718,82		15 718,82
627	Services bancaires et assimilés.	3 932,44		3 932,44
6281	Concours divers (cotisations...)	165 829,50	72 137,00	93 692,50

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6282	Frais de gardiennage	354,16		354,16
6283	Frais de nettoyage des locaux	4 133,54		4 133,54
62871	A la collectivité de rattachement 4	372 344,83		372 344,83
628721	non dotés de la personnalité morale	88 103,81	49 932,40	38 171,41
62878	A des tiers	63 492,34		63 492,34
6288	Autres	34 833,30	606,38	34 226,92
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	1 292,80	319,76	973,04
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	45,60		45,60
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	3 431 382,62	481 479,78	2 949 902,84
6211	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	1 136 062,72		1 136 062,72
6331	Versement mobilité	81 972,35		81 972,35
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	22 770,52		22 770,52
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de gestion de la fonction publique territoriale	45 533,64		45 533,64
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	13 662,52		13 662,52
64111	Rémunération principale	3 315 513,34		3 315 513,34
64112	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence	42 211,77		42 211,77
64113	NBI	82 115,83		82 115,83
64118	Autres indemnités.	1 007 221,24		1 007 221,24
64131	Rémunérations	849 562,87		849 562,87
64132	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence	14 788,92		14 788,92
64136	Indemnités liées à la perte d'emploi	3 280,52		3 280,52
64138	Primes et autres indemnités	255 928,74		255 928,74
6417	Rémunérations des apprentis	24 261,58		24 261,58
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	830 644,22		830 644,22
6453	Cotisations aux caisses de retraite	1 243 731,96		1 243 731,96
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	45 947,67		45 947,67
6456	Versement au F.N.C du supplément familial	3 356,00		3 356,00
6457	Cotisations sociales liées à l'apprentissage	502,22		502,22
6472	Prestations familiales directes	9 495,22		9 495,22
6475	Médecine du travail, pharmacie	6 338,15		6 338,15
6478	Autres charges sociales diverses	5 330,85		5 330,85
6488	Autres	24 126,43		24 126,43
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	9 064 359,28		9 064 359,28
65133	Secours d'urgence	196 533,97		196 533,97
65134	Aides	58 679,37		58 679,37
6541	Créances admises en non-valeur	10 227,97		10 227,97

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
657365	ESSMS	1 759 425,77		1 759 425,77
65748	Autres personnes de droit privé	572 408,00	57 880,00	514 528,00
65811	Droits d'utilisation - informatique en nuage	34 811,78	13 574,64	21 237,14
65888	Autres	35 293,83	13 600,00	21 693,83
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 667 380,69	85 054,64	2 582 326,05
66111	Intérêts réglés à l'échéance	74 839,26		74 839,26
66112	Intérêts - rattachement des ICNE	4 682,73	5 245,35	-562,62
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	CHARGES FINANCIÈRES	79 521,99	5 245,35	74 276,64
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	3 558,14		3 558,14
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	CHARGES SPECIFIQUES	3 558,14		3 558,14
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	15 246 202,72	571 779,77	14 674 422,95
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	544 966,92		544 966,92
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	544 966,92		544 966,92
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	544 966,92		544 966,92
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	15 791 169,64	571 779,77	15 219 389,87

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	173 606,40		173 606,40
6459	Remboursements sur charges de Sécurité Sociale et de prévoyance.	104,41		104,41
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	173 710,81		173 710,81
7066	Redevances et droits des services à caractère social	600 491,81	8 954,57	591 537,24
70841	à la collectivité de rattachement	20 400,00		20 400,00
70871	par la collectivité de rattachement	35 889,36		35 889,36
708721	non dotés de la personnalité morale	302 429,30	20 060,00	282 369,30
70878	par des tiers	849 849,28	269 031,25	580 818,03
7088	Autres produits d'activités annexes (abonnements et vente d'ouvrages...)	117 416,66	10 255,86	107 160,80
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	1 926 476,41	308 301,68	1 618 174,73
744	FCTVA	617,93		617,93
74718	Autres	1 634 149,67	273 229,00	1 360 920,67
7473	Départements	552 092,04	66 474,00	485 618,04
74741	Communes membres du GFP	4 000 000,00	4 000 000,00	
7478222	Caisses d'allocations familiales	65 865,00	65 688,00	177,00
747888	Autres	7 549,30		7 549,30
74888	Autres	92 392,00	89 000,00	3 392,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	6 352 665,94	4 494 391,00	1 858 274,94
752	Revenus des immeubles	392 996,50	12 509,74	380 486,76
757361	Collectivité de rattachement	10 713 500,00		10 713 500,00
7584	Recouvrement sur créances admises en non valeur	590,57		590,57
75888	Autres	68 453,09	23 877,75	44 575,34
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	11 175 540,16	36 387,49	11 139 152,67
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	1 388,05		1 388,05
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	PRODUITS SPECIFIQUES	1 388,05		1 388,05
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	19 629 781,37	4 839 080,17	14 790 701,20
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	19 629 781,37	4 839 080,17	14 790 701,20

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	F.C.T.V.A.		581 333,03				324 967,79		906 300,82		906 300,82
10228	Autres fonds d'investissement		89 204,32						89 204,32		89 204,32
1022	Sous Total compte 1022		670 537,35				324 967,79		995 505,14		995 505,14
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		2 162 555,00				324 967,79		2 487 522,79		2 487 522,79
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		5 694 548,35						5 694 548,35		5 694 548,35
106	Sous Total compte 106		5 694 548,35						5 694 548,35		5 694 548,35
10	Sous Total compte 10		7 857 103,35				324 967,79		8 182 071,14		8 182 071,14
110	Report à nouveau (solde créditeur)		2 025 442,84		819 011,85				2 844 454,69		2 844 454,69
11	Sous Total compte 11		2 025 442,84		819 011,85				2 844 454,69		2 844 454,69
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou		819 011,85	819 011,85				819 011,85	819 011,85		0,00
12	Sous Total compte 12		819 011,85	819 011,85				819 011,85	819 011,85		0,00
1318	Autres						2 000,00		2 000,00		2 000,00
131	Sous Total compte 131						2 000,00		2 000,00		2 000,00
1321	État et établissements nationaux		2 165 881,32						2 165 881,32		2 165 881,32
1322	Régions		550 719,52						550 719,52		550 719,52
1326	Autres établissements publics locaux		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

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
132	Sous Total compte 132		9 229 681,00						9 229 681,00		9 229 681,00
13	Sous Total compte 13		9 229 681,00				2 000,00		9 231 681,00		9 231 681,00
1641	Emprunts en euros		2 238 345,70			180 387,19		180 387,19	2 238 345,70		2 057 958,51
164	Sous Total compte 164		2 238 345,70			180 387,19		180 387,19	2 238 345,70		2 057 958,51
165	Dépôts et cautionnements reçus		39 277,68			8 301,14	9 206,21	8 301,14	48 483,89		40 182,75
16883	Intérêts courus sur emprunts obligataire		5 245,35	5 245,35				5 245,35	5 245,35		0,00
16884	Intérêts courus sur emprunts auprès des				4 682,73				4 682,73		4 682,73
1688	Sous Total compte 1688		5 245,35	5 245,35	4 682,73			5 245,35	9 928,08		4 682,73
168	Sous Total compte 168		5 245,35	5 245,35	4 682,73			5 245,35	9 928,08		4 682,73
16	Sous Total compte 16		2 282 868,73	5 245,35	4 682,73	188 688,33	9 206,21	193 933,68	2 296 757,67		2 102 823,99
181	Compte de liaison : affectation à... (bu		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 sur cessions d'immo	7 652 163,58						7 652 163,58		7 652 163,58	
193	Autres neutralisations et régularisation	91 988,72		115 822,83				207 811,55		207 811,55	
19	Sous Total compte 19	7 744 152,30		115 822,83				7 859 975,13		7 859 975,13	
	Total classe 1	7 744 152,30	22 339 682,32	940 080,03	823 694,58	188 688,33	336 174,00	8 872 920,66	23 499 550,90	7 859 975,13	22 486 605,37
2031	Frais d'études	59 880,00		44 820,00	89 640,00	22 560,00	15 060,00	127 260,00	104 700,00	22 560,00	
203	Sous Total compte 203	59 880,00		44 820,00	89 640,00	22 560,00	15 060,00	127 260,00	104 700,00	22 560,00	
2041511	Biens mobiliers, matériel et études	881 323,61				154 166,48		1 035 490,09		1 035 490,09	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2041512	Bâtiments et installations			520 975,00	3 162,00			520 975,00	3 162,00	517 813,00	
204151	Sous Total compte 204151	881 323,61		520 975,00	3 162,00	154 166,48		1 556 465,09	3 162,00	1 553 303,09	
20415	Sous Total compte 20415	881 323,61		520 975,00	3 162,00	154 166,48		1 556 465,09	3 162,00	1 553 303,09	
204182	Bâtiments et installations	517 813,00			517 813,00			517 813,00	517 813,00		0,00
20418	Sous Total compte 20418	517 813,00			517 813,00			517 813,00	517 813,00		0,00
2041	Sous Total compte 2041	1 399 136,61		520 975,00	520 975,00	154 166,48		2 074 278,09	520 975,00	1 553 303,09	
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, matériel 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	3 231 424,00		520 975,00	520 975,00	154 166,48		3 906 565,48	520 975,00	3 385 590,48	
2051	Concessions et droits similaires	200 386,76		89 640,00	46 720,00			290 026,76	46 720,00	243 306,76	
205	Sous Total compte 205	200 386,76		89 640,00	46 720,00			290 026,76	46 720,00	243 306,76	
20	Sous Total compte 20	3 491 690,76		655 435,00	657 335,00	176 726,48	15 060,00	4 323 852,24	672 395,00	3 651 457,24	
21351	Bâtiments publics	113 370,40		63 627,20				176 997,60		176 997,60	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2135	Sous Total compte 2135	113 370,40		63 627,20				176 997,60		176 997,60	
2138	Autres constructions	4 740 000,00						4 740 000,00		4 740 000,00	
213	Sous Total compte 213	4 853 370,40		63 627,20				4 916 997,60		4 916 997,60	
2145	Constructions sur sol d'autrui - Install	1 310 628,35			292 654,99			1 310 628,35	292 654,99	1 017 973,36	
214	Sous Total compte 214	1 310 628,35			292 654,99			1 310 628,35	292 654,99	1 017 973,36	
21828	Autres matériels de transport	486 165,53			33 379,86	72 909,74		559 075,27	33 379,86	525 695,41	
2182	Sous Total compte 2182	486 165,53			33 379,86	72 909,74		559 075,27	33 379,86	525 695,41	
21838	Autre matériel informatique	331 193,40			28 182,74	1 520,50		332 713,90	28 182,74	304 531,16	
2183	Sous Total compte 2183	331 193,40			28 182,74	1 520,50		332 713,90	28 182,74	304 531,16	
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	538 417,81			113 410,98	20 382,38		558 800,19	113 410,98	445 389,21	
2184	Sous Total compte 2184	538 417,81			113 410,98	20 382,38		558 800,19	113 410,98	445 389,21	
2188	Autres	503 267,69			263 256,63	21 446,53		524 714,22	263 256,63	261 457,59	
218	Sous Total compte 218	1 859 044,43			438 230,21	116 259,15		1 975 303,58	438 230,21	1 537 073,37	
21	Sous Total compte 21	8 023 043,18		63 627,20	730 885,20	116 259,15		8 202 929,53	730 885,20	7 472 044,33	
2313	Constructions	3 734 905,44			63 627,20	366 905,34		4 101 810,78	63 627,20	4 038 183,58	
2314	Constructions sur sol d'autrui	74 430,00						74 430,00		74 430,00	
231	Sous Total compte 231	3 809 335,44			63 627,20	366 905,34		4 176 240,78	63 627,20	4 112 613,58	
23	Sous Total compte 23	3 809 335,44			63 627,20	366 905,34		4 176 240,78	63 627,20	4 112 613,58	
261	Titres de participation	4 573,47						4 573,47		4 573,47	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
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 immobilisés (droits de créance)	16,92						16,92		16,92	
2741	Prêts aux collectivités et aux groupemen					2 157,96	2 157,96	2 157,96	2 157,96		0,00
2748	Autres prêts	65 982,04				12 087,90	12 287,90	78 069,94	12 287,90	65 782,04	
274	Sous Total compte 274	65 982,04				14 245,86	14 445,86	80 227,90	14 445,86	65 782,04	
275	Dépôts et cautionnements versés	3 475,00						3 475,00		3 475,00	
27	Sous Total compte 27	69 473,96				14 245,86	14 445,86	83 719,82	14 445,86	69 273,96	
28041511	Biens mobiliers, matériel et études		344 799,00				160 325,33		505 124,33		505 124,33
28041512	Bâtiments et installations				100 160,00		31 120,00		131 280,00		131 280,00
2804151	Sous Total compte 2804151		344 799,00		100 160,00		191 445,33		636 404,33		636 404,33
280415	Sous Total compte 280415		344 799,00		100 160,00		191 445,33		636 404,33		636 404,33
2804182	Bâtiments et installations			100 160,00	103 322,00			103 322,00	103 322,00		0,00
280418	Sous Total compte 280418		100 160,00	103 322,00	3 162,00			103 322,00	103 322,00		0,00
28041	Sous Total compte 28041		444 959,00	103 322,00	103 322,00		191 445,33	103 322,00	739 726,33		636 404,33
280422	Bâtiments et installations		148 919,00				18 265,00		167 184,00		167 184,00
28042	Sous Total compte 28042		148 919,00				18 265,00		167 184,00		167 184,00
2804411	Biens mobiliers, matériel et études		81 660,00				8 166,00		89 826,00		89 826,00
2804412	Bâtiments et installations		954 360,00				95 436,00		1 049 796,00		1 049 796,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
280441	Sous Total compte 280441		1 036 020,00				103 602,00		1 139 622,00		1 139 622,00
2804422	Bâtiments et installations		3 384,00				850,58		4 234,58		4 234,58
280442	Sous Total compte 280442		3 384,00				850,58		4 234,58		4 234,58
28044	Sous Total compte 28044		1 039 404,00				104 452,58		1 143 856,58		1 143 856,58
2804	Sous Total compte 2804		1 633 282,00	103 322,00	103 322,00		314 162,91	103 322,00	2 050 766,91		1 947 444,91
2805	Concessions et droits similaires, brevet		84 319,56	1 900,00			33 124,00	1 900,00	117 443,56		115 543,56
280	Sous Total compte 280		1 717 601,56	105 222,00	103 322,00		347 286,91	105 222,00	2 168 210,47		2 062 988,47
281351	Bâtiments publics		28 942,00				10 494,00		39 436,00		39 436,00
28135	Sous Total compte 28135		28 942,00				10 494,00		39 436,00		39 436,00
2813	Sous Total compte 2813		28 942,00				10 494,00		39 436,00		39 436,00
28145	Constructions sur sol d'autrui - Install		964 117,75	266 744,59			60 099,01	266 744,59	1 024 216,76		757 472,17
2814	Sous Total compte 2814		964 117,75	266 744,59			60 099,01	266 744,59	1 024 216,76		757 472,17
281828	Autres matériels de transport		306 494,40	26 699,55			36 173,98	26 699,55	342 668,38		315 968,83
28182	Sous Total compte 28182		306 494,40	26 699,55			36 173,98	26 699,55	342 668,38		315 968,83
281838	Autre matériel informatique		283 563,98	26 394,16			15 858,98	26 394,16	299 422,96		273 028,80
28183	Sous Total compte 28183		283 563,98	26 394,16			15 858,98	26 394,16	299 422,96		273 028,80
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers		352 602,70	113 410,98			42 228,43	113 410,98	394 831,13		281 420,15
28184	Sous Total compte 28184		352 602,70	113 410,98			42 228,43	113 410,98	394 831,13		281 420,15
28188	Autres		376 805,15	181 813,09			32 825,61	181 813,09	409 630,76		227 817,67

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2818	Sous Total compte 2818		1 319 466,23	348 317,78			127 087,00	348 317,78	1 446 553,23		1 098 235,45
281	Sous Total compte 281		2 312 525,98	615 062,37			197 680,01	615 062,37	2 510 205,99		1 895 143,62
28	Sous Total compte 28		4 030 127,54	720 284,37	103 322,00		544 966,92	720 284,37	4 678 416,46		3 958 132,09
	Total classe 2	15 398 216,81	4 030 127,54	1 439 346,57	1 555 169,40	674 136,83	574 472,78	17 511 700,21	6 159 769,72	15 310 062,58	3 958 132,09
4011	Fournisseurs		20 109,67	4 304 710,40	4 344 997,65			4 304 710,40	4 365 107,32		60 396,92
401	Sous Total compte 401		20 109,67	4 304 710,40	4 344 997,65			4 304 710,40	4 365 107,32		60 396,92
4021	Bénéficiaires de l'aide sociale			299,17	299,17			299,17	299,17		0,00
402	Sous Total compte 402			299,17	299,17			299,17	299,17		0,00
4041	Fournisseurs d'immobilisations			617 605,66	617 605,66			617 605,66	617 605,66		0,00
40471	Fournisseurs d'immobilisations - Retenue		1 936,55	1 535,52	1 363,09			1 535,52	3 299,64		1 764,12
40472	Fournisseurs d'immobilisations - Cession			126 941,17	126 941,17			126 941,17	126 941,17		0,00
4047	Sous Total compte 4047		1 936,55	128 476,69	128 304,26			128 476,69	130 240,81		1 764,12
404	Sous Total compte 404		1 936,55	746 082,35	745 909,92			746 082,35	747 846,47		1 764,12
408	Fournisseurs - Factures non parvenues		452 023,20	452 023,20	476 892,48			452 023,20	928 915,68		476 892,48
40	Sous Total compte 40		474 069,42	5 503 115,12	5 568 099,22			5 503 115,12	6 042 168,64		539 053,52
411	Redevables	115 263,10		1 151 018,15	1 067 345,00			1 266 281,25	1 067 345,00	198 936,25	
414	Locataires-acquéreurs et locataires			131 207,12	104 476,21			131 207,12	104 476,21	26 730,91	
4161	Créances douteuses	15 011,01		28 830,99	11 117,62			43 842,00	11 117,62	32 724,38	
416	Sous Total compte 416	15 011,01		28 830,99	11 117,62			43 842,00	11 117,62	32 724,38	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4181	Redevables - Produits non encore facturé	11 333,08		20 971,73	21 306,68			32 304,81	21 306,68	10 998,13	
418	Sous Total compte 418	11 333,08		20 971,73	21 306,68			32 304,81	21 306,68	10 998,13	
41	Sous Total compte 41	141 607,19		1 332 027,99	1 204 245,51			1 473 635,18	1 204 245,51	269 389,67	
421	Personnel - Rémunérations dues			4 386 148,88	4 386 148,88			4 386 148,88	4 386 148,88		0,00
427	Personnel - Oppositions			9 596,77	9 596,77			9 596,77	9 596,77		0,00
42	Sous Total compte 42			4 395 745,65	4 395 745,65			4 395 745,65	4 395 745,65		0,00
431	Sécurité sociale		3,00	1 652 455,00	1 652 455,00			1 652 455,00	1 652 458,00		3,00
437	Autres organismes sociaux			1 756 761,03	1 756 761,03			1 756 761,03	1 756 761,03		0,00
43	Sous Total compte 43		3,00	3 409 216,03	3 409 216,03			3 409 216,03	3 409 219,03		3,00
4411	Subventions à recevoir - Amiable	285,64			285,64			285,64	285,64		0,00
4416	Subventions à recevoir - Contentieux	170,85			170,85			170,85	170,85		0,00
441	Sous Total compte 441	456,49			456,49			456,49	456,49		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			131 855,15	131 855,15			131 855,15	131 855,15		0,00
442	Sous Total compte 442			131 855,15	131 855,15			131 855,15	131 855,15		0,00
44312	Recettes - Amiable			75 270,00	75 270,00			75 270,00	75 270,00		0,00
4431	Sous Total compte 4431			75 270,00	75 270,00			75 270,00	75 270,00		0,00
44322	Recettes - Amiable	120 448,66		20 060,00	140 508,66			140 508,66	140 508,66		0,00
44326	Recettes - Contentieux			733,54	733,54			733,54	733,54		0,00
4432	Sous Total compte 4432	120 448,66		20 793,54	141 242,20			141 242,20	141 242,20		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44331	Dépenses			1 078,98	1 078,98			1 078,98	1 078,98		0,00
44332	Recettes - Amiable			2 331,44	1 941,58			2 331,44	1 941,58	389,86	
44336	Recettes - Contentieux			100,36				100,36		100,36	
4433	Sous Total compte 4433			3 510,78	3 020,56			3 510,78	3 020,56	490,22	
44351	Dépenses			154 166,48	154 166,48			154 166,48	154 166,48		0,00
44352	Recettes - Amiable	59 508,62		200 910,19	260 418,81			260 418,81	260 418,81		0,00
4435	Sous Total compte 4435	59 508,62		355 076,67	414 585,29			414 585,29	414 585,29		0,00
44362	Recettes - Amiable			20 400,00	20 400,00			20 400,00	20 400,00		0,00
4436	Sous Total compte 4436			20 400,00	20 400,00			20 400,00	20 400,00		0,00
44381	Dépenses		1 718 879,02	1 719 547,17	1 760 093,92			1 719 547,17	3 478 972,94		1 759 425,77
44382	Recettes - Amiable			92 423,40	92 423,40			92 423,40	92 423,40		0,00
4438	Sous Total compte 4438		1 718 879,02	1 811 970,57	1 852 517,32			1 811 970,57	3 571 396,34		1 759 425,77
443	Sous Total compte 443	179 957,28	1 718 879,02	2 287 021,56	2 507 035,37			2 466 978,84	4 225 914,39		1 758 935,55
447	Autres impôts, taxes et versements assim			45,60	45,60			45,60	45,60		0,00
4486	Autres charges à payer		50 252,16	50 252,16	38 491,17			50 252,16	88 743,33		38 491,17
4487	Produits à recevoir	719 196,25		2 532 358,40	719 196,25			3 251 554,65	719 196,25	2 532 358,40	
448	Sous Total compte 448	719 196,25	50 252,16	2 582 610,56	757 687,42			3 301 806,81	807 939,58	2 493 867,23	
44	Sous Total compte 44	899 610,02	1 769 131,18	5 001 532,87	3 397 080,03			5 901 142,89	5 166 211,21	734 931,68	
451002	Compte de rattachement avec... (à subdiv		163 141,51	1 332 121,92	1 590 152,77			1 332 121,92	1 753 294,28		421 172,36

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
451005	Compte de rattachement avec... (à subdiv	993 617,24		4 036 215,08	4 004 727,58			5 029 832,32	4 004 727,58	1 025 104,74	
451015	Compte de rattachement avec... (à subdiv	25 956,10		412 438,07	440 897,17			438 394,17	440 897,17		2 503,00
451016	Compte de rattachement avec... (à subdiv	182 801,86		896 823,94	888 270,10			1 079 625,80	888 270,10	191 355,70	
451017	Compte de rattachement avec... (à subdiv	903 154,65		3 734 249,20	3 460 909,28			4 637 403,85	3 460 909,28	1 176 494,57	
451018	Compte de rattachement avec... (à subdiv		270 914,07	526 957,28	574 779,18			526 957,28	845 693,25		318 735,97
451085	Compte de rattachement avec... (à subdiv		70 025,75	377 209,78	396 894,37			377 209,78	466 920,12		89 710,34
451	Sous Total compte 451	2 105 529,85	504 081,33	11 316 015,27	11 356 630,45			13 421 545,12	11 860 711,78	1 560 833,34	
45	Sous Total compte 45	2 105 529,85	504 081,33	11 316 015,27	11 356 630,45			13 421 545,12	11 860 711,78	1 560 833,34	
466	Excédents de versement		3 584,51	17 384,20	16 878,81			17 384,20	20 463,32		3 079,12
46711	Autres comptes créditeurs		120,00	874 899,01	881 632,46			874 899,01	881 752,46		6 853,45
4671	Sous Total compte 4671		120,00	874 899,01	881 632,46			874 899,01	881 752,46		6 853,45
46721	Débiteurs divers - Amiable	1 315 960,12		140 984,53	1 427 110,82			1 456 944,65	1 427 110,82	29 833,83	
46726	Débiteurs divers - Contentieux	9 109,15			1 716,54			9 109,15	1 716,54	7 392,61	
4672	Sous Total compte 4672	1 325 069,27		140 984,53	1 428 827,36			1 466 053,80	1 428 827,36	37 226,44	
467	Sous Total compte 467	1 325 069,27	120,00	1 015 883,54	2 310 459,82			2 340 952,81	2 310 579,82	30 372,99	
4686	Charges à payer		13 600,00	13 600,00				13 600,00	13 600,00		0,00
4687	Produits à recevoir	23 877,75		22 664,82	23 877,75			46 542,57	23 877,75	22 664,82	
468	Sous Total compte 468	23 877,75	13 600,00	36 264,82	23 877,75			60 142,57	37 477,75	22 664,82	
46	Sous Total compte 46	1 348 947,02	17 304,51	1 069 532,56	2 351 216,38			2 418 479,58	2 368 520,89	49 958,69	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4711	Versements des régisseurs		514,60	50 730,37	50 521,86			50 730,37	51 036,46		306,09
4712	Virements réimputés		3 674,09	3 386,39	2 727,85			3 386,39	6 401,94		3 015,55
47133	Fonds d'emprunt				309 600,00				309 600,00		309 600,00
47134	Subventions			9 476 850,00	9 504 192,00			9 476 850,00	9 504 192,00		27 342,00
47138	Autres		106 168,34	9 026 402,28	9 080 069,79			9 026 402,28	9 186 238,13		159 835,85
4713	Sous Total compte 4713		106 168,34	18 503 252,28	18 893 861,79			18 503 252,28	19 000 030,13		496 777,85
471411	Excédent à réimputer - Personnes physique		228,67	13 436,94	15 625,10			13 436,94	15 853,77		2 416,83
471412	Excédent à réimputer - Personnes morales		20 000,00	4 079 950,22	4 079 950,22			4 079 950,22	4 099 950,22		20 000,00
47141	Sous Total compte 47141		20 228,67	4 093 387,16	4 095 575,32			4 093 387,16	4 115 803,99		22 416,83
47143	Flux d'encaissements à réimputer			12 097,84	13 719,15			12 097,84	13 719,15		1 621,31
4714	Sous Total compte 4714		20 228,67	4 105 485,00	4 109 294,47			4 105 485,00	4 129 523,14		24 038,14
4718	Autres recettes à régulariser		315,53	82 684,44	83 087,02			82 684,44	83 402,55		718,11
471	Sous Total compte 471		130 901,23	22 745 538,48	23 139 492,99			22 745 538,48	23 270 394,22		524 855,74
47211	Remboursement d'annuités d'emprunt			20 594,33	20 594,33			20 594,33	20 594,33		0,00
47218	Autres dépenses	1 600,00		71 339,60	72 529,60			72 939,60	72 529,60	410,00	
4721	Sous Total compte 4721	1 600,00		91 933,93	93 123,93			93 533,93	93 123,93	410,00	
4722	Commissions bancaires en instance de man	4,37		57,86	62,23			62,23	62,23		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			1 509 507,98	1 509 215,98			1 509 507,98	1 509 215,98	292,00	
472	Sous Total compte 472	1 604,37		1 601 499,77	1 602 402,14			1 603 104,14	1 602 402,14	702,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4751	Redevables sur rôle			684 930,58	684 930,58			684 930,58	684 930,58		0,00
4757	Produits sur rôle			684 705,85	684 705,85			684 705,85	684 705,85		0,00
475	Sous Total compte 475			1 369 636,43	1 369 636,43			1 369 636,43	1 369 636,43		0,00
47	Sous Total compte 47	1 604,37	130 901,23	25 716 674,68	26 111 531,56			25 718 279,05	26 242 432,79		524 153,74
	Total classe 4	4 497 298,45	2 895 490,67	57 743 860,17	57 793 764,83			62 241 158,62	60 689 255,50	5 255 786,56	3 703 883,44
5113	Titres spéciaux de paiement	292,00		1 557,24	1 849,24			1 849,24	1 849,24		0,00
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			31 455,96	31 455,96			31 455,96	31 455,96		0,00
51172	Chèques impayés			154,05	154,05			154,05	154,05		0,00
51178	Autres valeurs impayées			10 358,16	10 358,16			10 358,16	10 358,16		0,00
5117	Sous Total compte 5117			10 512,21	10 512,21			10 512,21	10 512,21		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement		3 237,69	583 386,51	548 225,29			583 386,51	551 462,98	31 923,53	
511	Sous Total compte 511	292,00	3 237,69	626 911,92	592 042,70			627 203,92	595 280,39	31 923,53	
515	Compte au Trésor	1 625 993,66		24 364 993,65	24 730 032,80			25 990 987,31	24 730 032,80	1 260 954,51	
51	Sous Total compte 51	1 626 285,66	3 237,69	24 991 905,57	25 322 075,50			26 618 191,23	25 325 313,19	1 292 878,04	
5411	Régisseurs d'avances (avances)	2 555,00		4 420,00	5 880,00			6 975,00	5 880,00	1 095,00	
5412	Régisseurs de recettes (fonds de caisse)	30,00						30,00		30,00	
541	Sous Total compte 541	2 585,00		4 420,00	5 880,00			7 005,00	5 880,00	1 125,00	
54	Sous Total compte 54	2 585,00		4 420,00	5 880,00			7 005,00	5 880,00	1 125,00	
580	Opérations d'ordre budgétaires			560 026,92	560 026,92			560 026,92	560 026,92		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
584	Encaissement par lecture optique			593 283,50	593 178,58			593 283,50	593 178,58	104,92	
586	Opérations financières entre le budget p			3 417 323,04	3 417 323,04			3 417 323,04	3 417 323,04		0,00
5872	Compte pivot - Admission en non valeur e			10 227,97	10 227,97			10 227,97	10 227,97		0,00
587	Sous Total compte 587			10 227,97	10 227,97			10 227,97	10 227,97		0,00
588	Autres virements internes			2 702,71	2 702,71			2 702,71	2 702,71		0,00
58	Sous Total compte 58			4 583 564,14	4 583 459,22			4 583 564,14	4 583 459,22	104,92	
	Total classe 5	1 628 870,66	3 237,69	29 579 889,71	29 911 414,72			31 208 760,37	29 914 652,41	1 294 107,96	
60611	Eau et assainissement					30 916,27		30 916,27		30 916,27	
60612	Énergie - Électricité					275 723,88	14 500,00	275 723,88	14 500,00	261 223,88	
6061	Sous Total compte 6061					306 640,15	14 500,00	306 640,15	14 500,00	292 140,15	
60623	Alimentation					353 264,32	3 148,00	353 264,32	3 148,00	350 116,32	
60628	Autres fournitures non stockées					14 579,22	5 980,00	14 579,22	5 980,00	8 599,22	
6062	Sous Total compte 6062					367 843,54	9 128,00	367 843,54	9 128,00	358 715,54	
60631	Fournitures d'entretien					10 061,20		10 061,20		10 061,20	
60632	Fournitures de petit équipement					36 468,62		36 468,62		36 468,62	
60636	Habillement et Vêtements de travail					6 133,69	2 143,17	6 133,69	2 143,17	3 990,52	
6063	Sous Total compte 6063					52 663,51	2 143,17	52 663,51	2 143,17	50 520,34	
6068	Autres matières et fournitures.					585,81		585,81		585,81	
606	Sous Total compte 606					727 733,01	25 771,17	727 733,01	25 771,17	701 961,84	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60	Sous Total compte 60					727 733,01	25 771,17	727 733,01	25 771,17	701 961,84	
611	Contrats de prestations de services					71 781,55	8 000,00	71 781,55	8 000,00	63 781,55	
6132	Locations immobilières					1 096 932,50	269 343,41	1 096 932,50	269 343,41	827 589,09	
61358	Autres					30 190,02	5 297,96	30 190,02	5 297,96	24 892,06	
6135	Sous Total compte 6135					30 190,02	5 297,96	30 190,02	5 297,96	24 892,06	
613	Sous Total compte 613					1 127 122,52	274 641,37	1 127 122,52	274 641,37	852 481,15	
614	Charges locatives et de copropriété					78 330,54	5 450,63	78 330,54	5 450,63	72 879,91	
61521	Terrains					13 709,84		13 709,84		13 709,84	
615221	Bâtiments publics					86 908,18		86 908,18		86 908,18	
61522	Sous Total compte 61522					86 908,18		86 908,18		86 908,18	
6152	Sous Total compte 6152					100 618,02		100 618,02		100 618,02	
61558	Autres biens mobiliers					26 909,31		26 909,31		26 909,31	
6155	Sous Total compte 6155					26 909,31		26 909,31		26 909,31	
6156	Maintenance					63 324,03	783,94	63 324,03	783,94	62 540,09	
615	Sous Total compte 615					190 851,36	783,94	190 851,36	783,94	190 067,42	
6161	Multirisques					4 347,30		4 347,30		4 347,30	
6168	Autres					139 926,57		139 926,57		139 926,57	
616	Sous Total compte 616					144 273,87		144 273,87		144 273,87	
617	Études et recherches					12 303,80		12 303,80		12 303,80	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6182	Documentation générale et technique					3 540,87		3 540,87		3 540,87	
6184	Versements à des organismes de formation					42 015,26	3 160,00	42 015,26	3 160,00	38 855,26	
6188	Autres frais divers					128 131,08	13 837,88	128 131,08	13 837,88	114 293,20	
618	Sous Total compte 618					173 687,21	16 997,88	173 687,21	16 997,88	156 689,33	
61	Sous Total compte 61					1 798 350,85	305 873,82	1 798 350,85	305 873,82	1 492 477,03	
6211	Personnel affecté par la collectivité de					1 136 062,72		1 136 062,72		1 136 062,72	
621	Sous Total compte 621					1 136 062,72		1 136 062,72		1 136 062,72	
62268	Autres honoraires, conseils...					7 698,74	3 852,00	7 698,74	3 852,00	3 846,74	
6226	Sous Total compte 6226					7 698,74	3 852,00	7 698,74	3 852,00	3 846,74	
6227	Frais d'actes et de contentieux					3 554,13	792,00	3 554,13	792,00	2 762,13	
6228	Divers					10 280,18		10 280,18		10 280,18	
622	Sous Total compte 622					21 533,05	4 644,00	21 533,05	4 644,00	16 889,05	
6231	Annonces et insertions					1 728,00		1 728,00		1 728,00	
6232	Fêtes et cérémonies					32 654,04		32 654,04		32 654,04	
6234	Réceptions					3 510,93		3 510,93		3 510,93	
6237	Publications					32 010,10	6 600,00	32 010,10	6 600,00	25 410,10	
623	Sous Total compte 623					69 903,07	6 600,00	69 903,07	6 600,00	63 303,07	
6245	Transports de personnes extérieures à la					5 752,60		5 752,60		5 752,60	
6247	Transports collectifs du personnel					3 196,30	935,00	3 196,30	935,00	2 261,30	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
624	Sous Total compte 624					8 948,90	935,00	8 948,90	935,00	8 013,90	
6251	Voyages, déplacements et missions					5 151,16		5 151,16		5 151,16	
625	Sous Total compte 625					5 151,16		5 151,16		5 151,16	
6261	Frais d'affranchissement					49 681,44	14 660,25	49 681,44	14 660,25	35 021,19	
6262	Frais de télécommunications					15 718,82		15 718,82		15 718,82	
626	Sous Total compte 626					65 400,26	14 660,25	65 400,26	14 660,25	50 740,01	
627	Services bancaires et assimilés.					3 932,44		3 932,44		3 932,44	
6281	Concours divers (cotisations...)					165 829,50	72 137,00	165 829,50	72 137,00	93 692,50	
6282	Frais de gardiennage					354,16		354,16		354,16	
6283	Frais de nettoyage des locaux					4 133,54		4 133,54		4 133,54	
62871	A la collectivité de rattachement 4 non dotés de la personnalité morale					372 344,83		372 344,83		372 344,83	
62872	Sous Total compte 62872					88 103,81	49 932,40	88 103,81	49 932,40	38 171,41	
62878	A des tiers					63 492,34		63 492,34		63 492,34	
6287	Sous Total compte 6287					523 940,98	49 932,40	523 940,98	49 932,40	474 008,58	
6288	Autres					34 833,30	606,38	34 833,30	606,38	34 226,92	
628	Sous Total compte 628					729 091,48	122 675,78	729 091,48	122 675,78	606 415,70	
62	Sous Total compte 62					2 040 023,08	149 515,03	2 040 023,08	149 515,03	1 890 508,05	
6331	Versement mobilité					81 972,35		81 972,35		81 972,35	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.					22 770,52		22 770,52			22 770,52
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de ges					45 533,64		45 533,64			45 533,64
6338	Autres impôts, taxes et versements assim					13 662,52		13 662,52			13 662,52
633	Sous Total compte 633					163 939,03		163 939,03			163 939,03
6355	Taxes et impôts sur les véhicules					1 292,80	319,76	1 292,80	319,76		973,04
635	Sous Total compte 635					1 292,80	319,76	1 292,80	319,76		973,04
637	Autres impôts, taxes et versements assim					45,60		45,60			45,60
63	Sous Total compte 63					165 277,43	319,76	165 277,43	319,76		164 957,67
64111	Rémunération principale					3 315 513,34		3 315 513,34			3 315 513,34
64112	Supplément familial de traitement et ind					42 211,77		42 211,77			42 211,77
64113	NBI					82 115,83		82 115,83			82 115,83
64118	Autres indemnités.					1 007 221,24		1 007 221,24			1 007 221,24
6411	Sous Total compte 6411					4 447 062,18		4 447 062,18			4 447 062,18
64131	Rémunérations					849 562,87		849 562,87			849 562,87
64132	Supplément familial de traitement et ind					14 788,92		14 788,92			14 788,92
64136	Indemnités liées à la perte d'emploi					3 280,52		3 280,52			3 280,52
64138	Primes et autres indemnités					255 928,74		255 928,74			255 928,74
6413	Sous Total compte 6413					1 123 561,05		1 123 561,05			1 123 561,05
6417	Rémunérations des apprentis					24 261,58		24 261,58			24 261,58

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6419	Remboursements sur rémunérations du pers						173 606,40		173 606,40		173 606,40
641	Sous Total compte 641					5 594 884,81	173 606,40	5 594 884,81	173 606,40	5 421 278,41	
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.					830 644,22		830 644,22		830 644,22	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					1 243 731,96		1 243 731,96		1 243 731,96	
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C					45 947,67		45 947,67		45 947,67	
6456	Versement au F.N.C du supplément familia					3 356,00		3 356,00		3 356,00	
6457	Cotisations sociales liées à l'apprentis					502,22		502,22		502,22	
6459	Remboursements sur charges de Sécurité S						104,41		104,41		104,41
645	Sous Total compte 645					2 124 182,07	104,41	2 124 182,07	104,41	2 124 077,66	
6472	Prestations familiales directes					9 495,22		9 495,22		9 495,22	
6475	Médecine du travail, pharmacie					6 338,15		6 338,15		6 338,15	
6478	Autres charges sociales diverses					5 330,85		5 330,85		5 330,85	
647	Sous Total compte 647					21 164,22		21 164,22		21 164,22	
6488	Autres					24 126,43		24 126,43		24 126,43	
648	Sous Total compte 648					24 126,43		24 126,43		24 126,43	
64	Sous Total compte 64					7 764 357,53	173 710,81	7 764 357,53	173 710,81	7 590 646,72	
65133	Secours d'urgence					196 533,97		196 533,97		196 533,97	
65134	Aides					58 679,37		58 679,37		58 679,37	
6513	Sous Total compte 6513					255 213,34		255 213,34		255 213,34	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
651	Sous Total compte 651					255 213,34		255 213,34		255 213,34	
6541	Créances admises en non-valeur					10 227,97		10 227,97		10 227,97	
654	Sous Total compte 654					10 227,97		10 227,97		10 227,97	
657365	ESSMS					1 759 425,77		1 759 425,77		1 759 425,77	
65736	Sous Total compte 65736					1 759 425,77		1 759 425,77		1 759 425,77	
6573	Sous Total compte 6573					1 759 425,77		1 759 425,77		1 759 425,77	
65748	Autres personnes de droit privé					572 408,00	57 880,00	572 408,00	57 880,00	514 528,00	
6574	Sous Total compte 6574					572 408,00	57 880,00	572 408,00	57 880,00	514 528,00	
657	Sous Total compte 657					2 331 833,77	57 880,00	2 331 833,77	57 880,00	2 273 953,77	
65811	Droits d'utilisation - informatique en n					34 811,78	13 574,64	34 811,78	13 574,64	21 237,14	
6581	Sous Total compte 6581					34 811,78	13 574,64	34 811,78	13 574,64	21 237,14	
65888	Autres					35 293,83	13 600,00	35 293,83	13 600,00	21 693,83	
6588	Sous Total compte 6588					35 293,83	13 600,00	35 293,83	13 600,00	21 693,83	
658	Sous Total compte 658					70 105,61	27 174,64	70 105,61	27 174,64	42 930,97	
65	Sous Total compte 65					2 667 380,69	85 054,64	2 667 380,69	85 054,64	2 582 326,05	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					74 839,26		74 839,26		74 839,26	
66112	Intérêts - rattachement des ICNE					4 682,73	5 245,35	4 682,73	5 245,35		562,62
6611	Sous Total compte 6611					79 521,99	5 245,35	79 521,99	5 245,35	74 276,64	
661	Sous Total compte 661					79 521,99	5 245,35	79 521,99	5 245,35	74 276,64	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
66	Sous Total compte 66					79 521,99	5 245,35	79 521,99	5 245,35	74 276,64	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs					3 558,14		3 558,14		3 558,14	
67	Sous Total compte 67					3 558,14		3 558,14		3 558,14	
6811	Dotations aux amortissements des immobil					544 966,92		544 966,92		544 966,92	
681	Sous Total compte 681					544 966,92		544 966,92		544 966,92	
68	Sous Total compte 68					544 966,92		544 966,92		544 966,92	
	Total classe 6					15 791 169,64	745 490,58	15 791 169,64	745 490,58	15 219 952,49	174 273,43
7066	Redevances et droits des services à cara					8 954,57	600 491,81	8 954,57	600 491,81		591 537,24
706	Sous Total compte 706					8 954,57	600 491,81	8 954,57	600 491,81		591 537,24
70841	à la collectivité de rattachement						20 400,00		20 400,00		20 400,00
7084	Sous Total compte 7084						20 400,00		20 400,00		20 400,00
70871	par la collectivité de rattachement						35 889,36		35 889,36		35 889,36
708721	non dotés de la personnalité morale					20 060,00	302 429,30	20 060,00	302 429,30		282 369,30
70872	Sous Total compte 70872					20 060,00	302 429,30	20 060,00	302 429,30		282 369,30
70878	par des tiers					269 031,25	849 849,28	269 031,25	849 849,28		580 818,03
7087	Sous Total compte 7087					289 091,25	1 188 167,94	289 091,25	1 188 167,94		899 076,69
7088	Autres produits d'activités annexes (abo					10 255,86	117 416,66	10 255,86	117 416,66		107 160,80
708	Sous Total compte 708					299 347,11	1 325 984,60	299 347,11	1 325 984,60		1 026 637,49
70	Sous Total compte 70					308 301,68	1 926 476,41	308 301,68	1 926 476,41		1 618 174,73

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
744	FCTVA						617,93		617,93		617,93
74718	Autres					273 229,00	1 634 149,67	273 229,00	1 634 149,67		1 360 920,67
7471	Sous Total compte 7471					273 229,00	1 634 149,67	273 229,00	1 634 149,67		1 360 920,67
7473	Départements					66 474,00	552 092,04	66 474,00	552 092,04		485 618,04
74741	Communes membres du GFP					4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00		0,00
7474	Sous Total compte 7474					4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00		0,00
7478222	Caisses d'allocations familiales					65 688,00	65 865,00	65 688,00	65 865,00		177,00
747822	Sous Total compte 747822					65 688,00	65 865,00	65 688,00	65 865,00		177,00
74782	Sous Total compte 74782					65 688,00	65 865,00	65 688,00	65 865,00		177,00
747888	Autres						7 549,30		7 549,30		7 549,30
74788	Sous Total compte 74788						7 549,30		7 549,30		7 549,30
7478	Sous Total compte 7478					65 688,00	73 414,30	65 688,00	73 414,30		7 726,30
747	Sous Total compte 747					4 405 391,00	6 259 656,01	4 405 391,00	6 259 656,01		1 854 265,01
74888	Autres					89 000,00	92 392,00	89 000,00	92 392,00		3 392,00
7488	Sous Total compte 7488					89 000,00	92 392,00	89 000,00	92 392,00		3 392,00
748	Sous Total compte 748					89 000,00	92 392,00	89 000,00	92 392,00		3 392,00
74	Sous Total compte 74					4 494 391,00	6 352 665,94	4 494 391,00	6 352 665,94		1 858 274,94
752	Revenus des immeubles					12 509,74	392 996,50	12 509,74	392 996,50		380 486,76
757361	Collectivité de rattachement						10 713 500,00		10 713 500,00		10 713 500,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
75736	Sous Total compte 75736						10 713 500,00		10 713 500,00		10 713 500,00
7573	Sous Total compte 7573						10 713 500,00		10 713 500,00		10 713 500,00
757	Sous Total compte 757						10 713 500,00		10 713 500,00		10 713 500,00
7584	Recouvrement sur créances admises en non						590,57		590,57		590,57
75888	Autres					23 877,75	68 453,09	23 877,75	68 453,09		44 575,34
7588	Sous Total compte 7588					23 877,75	68 453,09	23 877,75	68 453,09		44 575,34
758	Sous Total compte 758					23 877,75	69 043,66	23 877,75	69 043,66		45 165,91
75	Sous Total compte 75					36 387,49	11 175 540,16	36 387,49	11 175 540,16		11 139 152,67
773	Mandats annulés (sur exercices antérieur						1 388,05		1 388,05		1 388,05
77	Sous Total compte 77						1 388,05		1 388,05		1 388,05
	Total classe 7					4 839 080,17	19 456 070,56	4 839 080,17	19 456 070,56		14 616 990,39
	Total général	29 268 538,22	29 268 538,22	89 703 176,48	90 084 043,53	21 493 074,97	21 112 207,92	140 464 789,67	140 464 789,67	44 939 884,72	44 939 884,72

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES		
	Nature des valeurs inactives	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

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

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 **2024** 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



ETAT D'ANOMALIES DES CONTROLES D'EDITION

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2024

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

