

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE  
de la Ville de Narbonne  
DELIBERATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

---

Département  
DE L'AUDE  
---  
Arrondissement  
De NARBONNE  
---  
COMMUNE  
DE NARBONNE  
---

Le 1 février 2024, le Conseil d'administration s'est réuni en session ordinaire, par convocation en date du vendredi 26 janvier 2024

Sous la présidence de **Mme Dominique MARTIN-LAVAL**

Présents :

Mme Christine DAUZATS, Mme Michelle MALLARD, Mme Dominique MARTIN-LAVAL, M. Patrick BARDY, Mme Anne-Marie BONNERY, M. Michel DE BRAQUILANGES, Mme Anne-Marie GUITARD, Mme Catherine HAUSER, M. Jean-Claude PUCHE

Absents :

M. Bertrand MALQUIER, Mme Nathalie HUYNH-VAN, Mme Virginie BIROCHEAU, Mme Monique PIERRE

Secrétaire de séance élu selon l'article L 2121-15 du Code Général des Collectivités Territoriales : Mme Christel MACE

**OBJET : BUDGET EXECUTOIRE M22 - EXERCICE 2024**

Le budget exécutoire M22 pour l'exercice 2024 a été réalisé sur la base d'une activité prévisionnelle de 140 000 heures et d'un tarif horaire accordé par le Conseil Départemental de 25€.

Conformément aux textes en vigueur, il est proposé de voter par groupes fonctionnels :

**Section d'exploitation**

Dépenses :

Groupe I : dépenses afférentes à l'exploitation courante : 106 800€

Groupe II : dépenses afférentes au personnel : 4 205 000€

Groupe III : dépenses afférentes à la structure : 77 600€

Recettes :

Groupe I : produits de la tarification : 3 697 820€

Groupe II : autres produits de la tarification à l'exploitation : 268 000€

Groupe III : Produits financiers : 421 547€

**L'ensemble du budget en section de fonctionnement s'équilibre à :  
4 389 400€**

**Section d'investissement**

Emplois (dépenses) :

13.988 : Subvention d'investissement : 2033€

15 : provisions : 57 940,90€

Ressources (recettes) :

102.22 : FCTVA : 1 500€

106.82 : excédent affecté à l'investissement : 30 873,90€

28 : Amortissement des immobilisations : 12 600€

49.6 : Dépréciation compte de débiteur : 15 000€

**L'ensemble du budget en section d'investissement s'équilibre à :  
59 973,90€**

Il est proposé :

- d'approuver dans l'ensemble ce budget exécutoire M22 pour l'année 2024 ;


- d'autoriser M. le Président ou son représentant légal dûment désigné, d'exécuter la présente délibération et notamment, signer tout document de type administratif, technique ou financier relatif à cette affaire.

- 9 voix « Pour »

Le Conseil adopte à l'unanimité.



**Bertrand MALQUIER**  
Maire de Narbonne  
Président du Grand Narbonne  
Président du CCAS



Acte certifié exécutoire par  
Publication le : 09/02/2024  
Réception par la sous-préfecture  
de Narbonne, le : 09/02/2024  
*(si transmission prévue par les textes)*  
Pour le Président du CCAS  
de Narbonne et par délégation



Date de publication  
sur Internet :

09 FEV. 2024



**BUDGET EXECUTOIRE 2024 - SAD NARBONNE**

**Année N : 2024**

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

**ETABLISSEMENT**

SAD - CCAS DE NARBONNE

**ADRESSE :**

29 Rue Mazzini - 11100 NARBONNE

**ORGANISME GESTIONNAIRE :**

CCAS DE NARBONNE

**TELEPHONE / FAX / Email :**

FAX : Email :

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

BERTRAND MALQUIER - PRESIDENT DU CCAS

**N° FINES:**

110782521

**CATEGORIE :**

**COMPETENCE :**

**C.C.N.T. :**

**DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :**

23/01/2024

**CAPACITE AUTORISEE :**

3716228,00

**TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - I**

Classe 6-groupes II et III de produits :

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

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

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

Nature	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Moyenne	BP 2023	BP proposé 2024		Retenu par le tarifificateur									
						(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)		
<b>Activité prévisionnelle</b>																	
TOTAL en journées	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Externat				0					0,0%			0,0%		0,0%			0,0%
Semi-internat				0					0,0%			0,0%		0,0%			0,0%
Internat				0					0,0%			0,0%		0,0%			0,0%
Autre 1				0					0,0%			0,0%		0,0%			0,0%
Autre 2				0					0,0%			0,0%		0,0%			0,0%
				(13) = [ (9) + (10) + (12) ] / 3					(16) = (15) / (5)					(18) = (17) / (5)			



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

	Exercice 2020	Exercice 2021	Exercice 2022	Activité prévisionnelle - Budget exécutoire de l'exercice 2023	Taux de l'exécution (%)	Activité prévisionnelle - Budget proposé au titre de l'exercice 2024	Taux de l'exécution (%)	Activité prévisionnelle - Budget retenu au titre de l'exercice 2024	Taux de l'exécution (%)
	(1)	(2)	(2)-(1)/(1)	(3)	(3)-(2)/(2)	(4)	(4)-(3)/(3)	(4)	(4)-(3)/(3)
Nombre de mesures au 31/12									
Nombre de point									
Nombre d'ETP au 31/12									
Poids moyen de la mesure									
Valeur du point service									
Nombre de points par ETP									
Nombre de mesures en moyenne par ETP									

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETAB  
 RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SC**

1. Tableau prévisionnel au 31 octobre N-1

Activité prévisionnelle N-1 actualisée au 31 octobre N-1					
TOTAL N-1 (de 1 à 5)	+ 20 ans orientés ESAT		+ 20 ans orientés MAS		Autres (1)
	Nombre total	Dont titulaires CMU-C	+ 20 ans orientés en FAM ou SAMSAH	+ 20 ans orientés en foyer (autre que FAM) ou SAVS	
Externat	0				
Semi-internat	0				
Internat	0				
Autre 1	0				
Autre 2	0				
<b>TOTAL en journées</b>	0	0	0	0	0

2. Tableau prévisionnel actualisé au 31 janvier N

Activité réelle N-1
---------------------

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

	Réel 2022	Budget exécutoire 2023	Budget prévisionnel proposé		Dépenses autorisées	Budget exécutoire	
			Recon- duction	Mesures nouvelles			Total
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
<b>GRUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE</b>							
<b>ACHATS</b>							
601	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
602	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
603	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
606	7 246.78	21 800.00	21 800.00	0.00	0.00	21 800.00	0.00
607	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
709	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
713	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>							
6111	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6112	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6118	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>							
6241	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6242	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6247	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6248	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
625	36 090.36	65 000.00	0.00	80 000.00	0.00	80 000.00	0.00
626	0.00	5 000.00	5 000.00	0.00	0.00	5 000.00	0.00
6281	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6282	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6283	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6284	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6287	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6288	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL GROUPE I</b>	<b>43 337.14</b>	<b>91 800.00</b>	<b>26 800.00</b>	<b>80 000.00</b>	<b>106 800.00</b>	<b>106 800.00</b>	<b>0.00</b>

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

	Réal 2022	Budget exécutoire 2023	Budget prévisionnel proposé		Dépenses autorisées	Budget exécutoire	
			Recon- duction	Mesures nouvelles			Total
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
<b>GRUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL</b>							
621	18 896.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
622	21 821.64	5 000.00	5 000.00	0.00	0.00	5 000.00	5 000.00
631	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
633	42 370.37	46 000.00	0.00	42 230.00	42 230.00	42 230.00	42 230.00
641	3 394 568.12	3 719 000.00	20 000.00	3 770 185.00	3 790 185.00	3 790 185.00	3 790 185.00
642	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
643	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
645	255 768.70	282 000.00	0.00	337 650.00	337 650.00	337 650.00	337 650.00
646	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
647	25 012.43	26 000.00	0.00	29 685.00	29 685.00	29 685.00	29 685.00
648	0.00	0.00	0.00	250.00	250.00	250.00	250.00
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>3 758 437.76</b>	<b>4 078 000.00</b>	<b>25 000.00</b>	<b>4 180 000.00</b>	<b>4 205 000.00</b>	<b>4 205 000.00</b>	<b>4 205 000.00</b>





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

	Réal 2022	Budget exécutoire 2023	Budget prévisionnel proposé		Dépenses autorisées	Budget exécutoire	
			Recor- duction	Mesures nouvelles			Total
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
<b>GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE</b>							
612	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6132	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6135	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6152	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6155	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	500,00
6156	3.430,83	4.500,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
616	7.150,00	8.700,00	5.500,00	3.200,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00
617	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618	7.180,00	6.800,00	6.800,00	0,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
623	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	500,00
627	2.013,13	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
635	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>							
651	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
654	9.379,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
655	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
658	1,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>CHARGES FINANCIERES</b>							
66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>							
671	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673	19.261,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
675	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
678	20.982,26	20.000,00	0,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS</b>							
6811	12.864,49	12.600,00	12.600,00	0,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00
6812	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6815	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6816	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6817	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6871	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68725	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68741	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68742	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
687461	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
687462	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68748	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68776	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6894	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6895	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6897	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GROUPE III</b>	<b>82.265,54</b>	<b>56.600,00</b>	<b>33.400,00</b>	<b>44.200,00</b>	<b>77.600,00</b>	<b>77.600,00</b>	<b>77.600,00</b>
<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>							
	<b>3.884.038,44</b>	<b>4.226.400,00</b>	<b>85.200,00</b>	<b>4.304.200,00</b>	<b>4.389.400,00</b>	<b>4.389.400,00</b>	<b>4.389.400,00</b>
902	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
905	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION</b>							
	<b>3.884.038,44</b>	<b>4.226.400,00</b>	<b>85.200,00</b>	<b>4.304.200,00</b>	<b>4.389.400,00</b>	<b>4.389.400,00</b>	<b>4.389.400,00</b>

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

**GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION**

	Réal 2022 (1)	Budget exécutoire 2023 (2)	Budget prévisionnel proposé		Total (5) = (3) + (4)	Recettes autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
			Recon- duction (3)	Mesures nouvelles (4)			
731							
731224 et 7312132	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)						
	Prise en charge au titre des dispositions de l'article 242-4 du CASF (prix de journée)						
732	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits à la charge de l'Etat						
733	2 094 970,74	2 538 122,88	0,00	2 622 345,50	2 622 345,50	2 622 345,50	2 622 345,50
	Produits à la charge du département (hors EHPAD)						
734	847 413,63	938 489,12	0,00	896 684,10	896 684,10	896 684,10	896 684,10
	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées						
735	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dont produits à la charge de l'assurance maladie						
7351	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dont produits à la charge du département						
7352	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dont produits à la charge de l'usager						
7353	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits à la charge d'autres financeurs						
738	210 752,70	239 616,00	0,00	178 790,40	178 790,40	178 790,40	178 790,40
<b>TOTAL GROUPE I</b>	<b>3 153 137,07</b>	<b>3 716 228,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 697 820,00</b>	<b>3 697 820,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 697 820,00</b>

**GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION**

70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits sauf 7082						
70821	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Forfaits journaliers						
70822	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L.242-4 du CASF						
70823	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT						
70828	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres participations forfaitaires des usagers						
71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Production stockée						
72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Production immobilisée						
74	407 187,58	4 500,00	0,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
	Subventions d'exploitation et participations						
75	1,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres produits de gestion courante						
603	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Variation des stocks (en recettes)						
609	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats						
619	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs						
629	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs						
6419	239 006,07	340 000,00	0,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00
	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical						
6429	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Remboursements sur rémunérations du personnel médical						
6439	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées						
6459/69/7	84 326,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales						
6489	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité						
6611	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)						
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>730 521,76</b>	<b>344 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>268 000,00</b>	<b>268 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>268 000,00</b>

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

	Réal 2022	Budget exécutoire 2023		Budget prévisionnel proposé		Recettes autorisées	Budget exécutoire
		(1)	(2)	Recon-duction	Mesures nouvelles		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
76 Produits financiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>							
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	67.00	165 672.00	0.00	421 547.00	421 547.00	421 547.00	0.00
773 Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (M22)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 virée au résultat de l'exercice	0.00	0.00	0.00	2 033.00	2 033.00	2 033.00	0.00
778 Autres produits exceptionnels	171.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>AUTRES PRODUITS</b>							
781 Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
786 Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
78725 Reprises sur amortissements dérogatoires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
78741 Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
78742 Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
787461 Reprises sur provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (M22 bis)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
787462 Reprises sur provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif circulant (M22 bis)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
78748 Autres reprises (sur provisions réglementées)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7876 Dont reprises sur dépréciations exceptionnelles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7891 Utilisation des fonds reportés (ESSMS privés)					0.00		
78921 Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0.00		
78922 Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0.00		
7894 Utilisation des fonds dédiés sur sbventions d'exploitation (ESSMS privés)					0.00		
7895 Utilisation des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organisme (ESSMS privés)					0.00		
7896 Utilisation des fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)					0.00		
79 Transferts de charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL GROUPE III</b>	238.99	165 672.00	0.00	423 580.00	423 580.00	0.00	423 580.00
<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>	3 883 897.82	4 226 400.00	0.00	4 389 400.00	4 389 400.00	0.00	4 389 400.00
002	RAN 2022	RAN 2023	<b>Report à nouveau 2024</b>				
005	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION</b>	3 883 897.82	4 226 400.00	0.00	4 389 400.00	4 389 400.00	0.00	4 389 400.00

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

**SECTION D'INVESTISSEMENT : EMPLOIS**

		Réel 2022	Budget exécutoire 2023	Budget prévisionnel 2024
<b>Réduction des fonds propres ou reprise sur apports</b>				
10	Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00
1161 /115921	Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00	0.00
13	Subventions d'investissement	0.00	0.00	2 033.00
<b>Reprises</b>				
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0.00	0.00	0.00
15	Provisions	0.00	35 761.61	57 940.90
<b>Remboursement des dettes financières</b>				
16	Emprunts et dettes assimilées	0.00	0.00	0.00
17	Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)	0.00	0.00	0.00
<b>Compte de liaison investissement</b>				
18	Comptes de liaison investissements (1)	0.00	0.00	0.00
<b>Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé</b>				
20	Immobilisations incorporelles	0.00	0.00	0.00
21	Immobilisations corporelles	0.00	0.00	0.00
22	Immobilisations reçues en affectation (1)	0.00	0.00	0.00
23	Immobilisations en cours	0.00	0.00	0.00
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0.00	0.00	0.00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0.00	0.00	0.00
27	Autres immobilisations financières	0.00	0.00	0.00
<b>Autres</b>				
28	Amortissements des immobilisations (reprises)	0.00	0.00	0.00
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)	0.00	0.00	0.00
39	Dépréciation de stocks et en-cours	0.00	0.00	0.00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0.00	0.00	0.00
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)	0.00	0.00	0.00
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)	0.00	0.00	0.00
001	<b>Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)</b>	0.00	0.00	0.00
004	<b>Amortissements comptables excédentaires différés</b>	0.00	0.00	0.00
003	<b>Excédent prévisionnel d'investissement</b>	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL GENERAL</b>		0.00	35 761.61	59 973.90

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

**SECTION D'INVESTISSEMENT : RESSOURCES**

		Réel 2022	Budget exécutoire 2023	Budget prévisionnel 2024
<b>Augmentation des fonds propres</b>				
10	Apports, capitaux et fond propres	2 380.88	23 192.61	32 373.90
1161 / 11592	Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00	0.00
13	Subventions d'investissement	0.00	0.00	0.00
<b>Dotations aux provisions</b>				
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0.00	0.00	0.00
15	Provisions	0.00	0.00	0.00
<b>Augmentation des dettes financières</b>				
16	Emprunts et dettes assimilées	0.00	0.00	0.00
17	Dettes rattachées à des participations	0.00	0.00	0.00
<b>Compte de liaison</b>				
18	Comptes de liaison investissements (1)	0.00	0.00	0.00
<b>Immobilisations (sorties)</b>				
20	Immobilisations incorporelles	0.00	0.00	0.00
21	Immobilisations corporelles	0.00	0.00	0.00
22	Immobilisations reçues en affectation (1)	0.00	0.00	0.00
23	Immobilisations en cours	0.00	0.00	0.00
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0.00	0.00	0.00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0.00	0.00	0.00
27	Autres immobilisations financières	0.00	0.00	0.00
<b>Autres</b>				
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	12 864.49	12 569.00	12 600.00
29	Dépréciation des immobilisations (dotations)	0.00	0.00	0.00
39	Dépréciation de stocks et en-cours	0.00	0.00	0.00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)	0.00	0.00	0.00
49	Dépréciation des comptes de tiers (dotations)	0.00	0.00	15 000.00
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0.00	0.00	0.00
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)	0.00	0.00	0.00
004	Amortissements comptables excédentaires différés	0.00	0.00	0.00
007	Déficit prévisionnel d'investissement (2)	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL GENERAL</b>		15 245.37	35 761.61	59 973.90

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

TABLEAU DE CALCUL DES TARIFS

		Proposition de l'établissement	Retenu par l'autorité de tarification
A	<b>TOTAL CHARGES (TOTAL GROUPES I + II + III)</b>	4 389 400.00	0.00
B	<b>PRODUITS EN ATTENUATION (TOTAL GROUPES II + III)</b>	691 580.00	0.00
C	Reprises sur le compte <b>11503</b> - ESSMS privés -/ <b>111</b> ESSMS publics - excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles) et le compte <b>1068572</b> - ESSMS privés -/ <b>10687</b> (excédent affecté en réserve de compensation des charges d'amortissement)		
D	Dotation (débits) de l'exercice aux amortissements comptables excédentaires différés (compte <b>1161</b> pour les ESSMS publics et <b>115921</b> pour les ESSMS privés)		
E	<b>Solde débiteur du compte 115922 (ESSMS privés)</b> : Dépenses pour congés payés <b>ou solde créditeur du compte 4282</b> : dettes provisionnées pour congés à payer		
F	Provisionnements (débits) de l'exercice au <b>compte 1163 (ESSMS publics) et 115923 (ESSMS privés)</b> : Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R314-45 du CASF et au <b>compte 115</b>		
G	<b>A - (B + C + D + E + F) = Dépenses nettes autorisées</b>	3 697 820.00	0.00
H	(+/-) <b>Reprises de résultat</b> (comptes 11502 ou 115902 pour les ESSMS privés - comptes 110 ou 119 les ESSMS publics)		
	<b>Total à prendre en compte pour le calcul des tarifs = G - H</b>	3 697 820.00	0.00
	<b>Dotation globale de financement</b>	3 697 820.00	0.00

(activité 15) (activité 17)

Nombre de journées	0	0
- Externat	0	0
- Intégration scolaire		
- Semi-internat	0	0
- Internat	0	0

Prix de journée moyen de l'année	0.00	0.00
- Externat		
- Intégration scolaire		
- Semi-internat		
- Internat		

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

Envoyé en préfecture le 09/02/2024

Reçu en préfecture le 09/02/2024

Publié le

ID : 011-261100234-20240201-2024002-BF



ANNEXE 2: PLAN PLURIANNUEL DE FINANCEMENT







## ANNEXE 3 - Bilan comptable applicable aux établissements et services sociaux et médico-sociaux privés

ACTIF	31/12/2024			31/12/2023
	Montant brut	Amort et dépréciation	Montant net	Montant net
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement			0.00	
Autres immobilisations incorporelles			0.00	
Immobilisations incorporelles en cours			0.00	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains			0.00	
Constructions			0.00	
Installations techniques, matériels et outillage			0.00	
Autres immobilisations corporelles			0.00	
Immobilisations corporelles en cours			0.00	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées à des participations			0.00	
Autres titres immobilisés			0.00	
Prêts			0.00	
Autres immobilisations financières			0.00	
<b>TOTAL I</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Comptes de liaison (1)</b>			0.00	
<b>TOTAL II</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et fournitures			0.00	
Autres approvisionnements			0.00	
En-cours de production (biens et services)			0.00	
Stocks de produits et marchandises			0.00	
Autres stocks			0.00	
<b>Fournisseurs débiteurs</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes			0.00	
<b>Créances (2)</b>				
Créances redevables et comptes rattachés (3)			0.00	
Autres créances			0.00	
<b>Valeurs mobilières de placement</b>			0.00	
<b>Disponibilités</b>			0.00	
<b>Charges constatées d'avance</b>			0.00	
<b>TOTAL III</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices IV</b>			0.00	
<b>Primes de remboursement des obligations V</b>			0.00	
<b>Ecart de conversion (actif) VI</b>			0.00	
<b>TOTAL GENERAL (I +II+III+IV+V+VI)</b>	0.00	0.00	0.00	0.00

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement entre cet établissement ou service et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R.314-96 du code de l'action sociale et des familles

## ANNEXE 3 - Bilan comptable applicable aux établissements et services sociaux et médico-sociaux privés

PASSIF	31/12/2024	31/12/2023
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Dont écarts de réévaluation sur biens avec droit de reprise		
<b>Réserves</b>		
Réserves (hors réserves des ESSMS sous gestion contrôlée)		
Excédents et réserves affectés à l'investissement		
Réserves de compensation des déficits		
Réserves de compensation des charges d'amortissement		
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres réserves		
<b>Report à nouveau</b>		
Report à nouveau hors activités sociales ou médico-sociales		
Report à nouveau hors activités sociales ou médico-sociales non contrôlées		
Report à nouveau hors activités sociales ou médico-sociales sous gestion contrôlée (hors charges rejetées ou neutralisées)		
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs		
Charges des activités sociales et médico-sociales dont la prise en compte est différée		
Résultat hors activités sociales ou médico-sociales		
Résultat hors activités sociales ou médico-sociales non contrôlées		
Résultat hors activités sociales ou médico-sociales sous gestion contrôlée		
Subventions d'investissement		
<b>Provisions réglementées</b>		
Provisions réglementées pour couverture du besoin en fonds de roulement		
Provisions réglementées relatives aux immobilisations		
Provisions réglementées relatives aux autres éléments de l'actif		
Amortissements dérogatoires		
Autres provisions réglementées		
Droits de l'affectant ou du remettant		
<b>TOTAL I</b>	0.00	0.00
<b>Comptes de liaison</b>		
<b>TOTAL II</b>	0.00	0.00
<b>Provisions pour risques</b>		
<b>Provisions pour charges</b>		
<b>Fonds dédiés</b>		
<b>TOTAL III</b>	0.00	0.00
<b>Dettes</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Redevables créditeurs		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)		
Dettes sociales et fiscales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (5)		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL IV</b>	0.00	0.00
<b>Ecart de conversion (passif)</b>		
<b>TOTAL IV</b>	0.00	0.00
<b>TOTAL GENERAL (I +II+III+IV+V)</b>	0.00	0.00

(1) Dont compte 1201 et compte résultats sous contrôle de tiers financeurs.

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.

(3) En particulier: cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.

(4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an :

(5) Dont fonds des majeurs protégés:

ANNEXE 4 : Bilan Financier



	2022	Reel 2023	2022	Reel 2023
<b>BIENS</b>				
<b>Biens stables</b>				
Immobilisations incorporelles brutes				
Immobilisations corporelles brutes				
- Terrains	0,00 €	0,00 €		
- Agencements de terrain				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours				
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)				
			0,00 €	0,00 €
Immobilisations financières				
Amortissements comptables excédentaires différés (2)				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres				
Comptes de liaison investissement (2)				
<b>Total II</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Fonds de roulement d'investissement négatif (II-III)</b>				
<b>Actifs stables d'exploitation</b>				
Réport à nouveau déficitaire (3)				
Créances glissantes				
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)				
Compte de liaison trésorerie (stable)				
<b>Total IV</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)</b>				
<b>Valeurs d'exploitation</b>				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés				
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients				
Créances diverses d'exploitation				
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)				
Charges constatées d'avance				
Depenses pour congés payés				
Autres				
Compte de liaison d'exploitation				
<b>Total VI</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Besoin en fonds de roulement (VI-V)</b>				
<b>Liquidités</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Autres				
Compte de liaison trésorerie				
<b>Total VIII</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Trésorerie positive (VIII-VII)</b>				
<b>TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)</b>				
	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>FINANCEMENTS</b>				
<b>Financements stables</b>				
Apports, dotations, réserves et fonds propres				
Excédents affectés à l'investissement				
Subventions d'investissement				
Réserves de compensation des charges d'amortissement				
Fonds pour renouvellement des immobilisations				
Fonds dédiés à l'investissement (2)				
Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif				
Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)				
Dotations et cautionnements reçus				
Annulства des immobilisations corporelles				
- Agencements de terrain				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Autres immobilisations corporelles				
Amortissement des immobilisations incorporelles				
Depenses relévees par l'aunrite de tarification (2), (5)				
Depreciation des immobilisations				
Autres (6)				
Compte de liaison investissement (2) (7)				
<b>Total I</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)</b>				
<b>Financements stables d'exploitation</b>				
Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR				
Réserves de compensation des déficits				
Résultat excédentaire (3)				
Réport à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)				
Provisions pour risques et charges				
Fonds dédiés à l'exploitation (2)				
Depreciation des stocks, créances et éléments financiers				
Autres				
Compte de liaison trésorerie (stable)				
<b>Total III</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)</b>				
<b>Dettes d'exploitation</b>				
Fonds de roulement net global positif				
Avances reçues				
Fournisseurs				
Dettes sociales et fiscales				
Dettes diverses d'exploitation				
Produits constatés d'avance				
Ressources à reverser à l'aide sociale				
Fonds déposés par les résidents				
Autres				
Compte de liaison d'exploitation				
<b>Total V</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Excédent de financement d'exploitation (VI-V)</b>				
<b>Financements à court terme</b>				
Fournisseurs d'immobilisations				
Fonds des majeurs protégés				
Concours bancaires courants				
Ligne de trésorerie				
Intérêts courus non échus				
Autres (dont emprunts à un an au plus)				
Compte de liaison trésorerie				
<b>Total VII</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Trésorerie négative (VIII-VII)</b>				
<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)</b>				
	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

(1) : PPP = partenariat public privé  
 (2) : ESSMS privés seulement  
 (3) : Sous contrôle de tiers financiers  
 (4) : ESSMS publics seulement  
 (5) : Montant précédé du signe "-"  
 (6) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financiers  
 (7) Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

# ARRETE - SIGNATURES

BUDGET EXECUTOIRE M22 2024

NOMBRE DE MEMBRES EN EXERCICE : 13

NOMBRE DE MEMBRES PRESENTS : 9

NOMBRE DE SUFFRAGES EXPRIMES : 9

VOTES :

CONTRE : 0

POUR : 9

ABSTENTION : 0

DATE DE CONVOCATION : 26/01/2024

DELIBERE PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION REUNI EN SESSION ORDINAIRE du 01/02/2024

## LES MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION,

B. MALQUIER	P. BARDY	C. DAUZATS	N. HUYNH-VAN	D. MARTIN-LAVAL	M. MATELARD	J.-C. PUCHE
V. BIREOCHEAU	M. DE BRAQUILANGES	A. M. GUITARD	M. PIERRE	A. BONNERY	C. HAUSER	

CERTIFIE EXECUTOIRE PAR LE PRESIDENT, COMPTE TENU DE LA RECEPTION EN SOUS-PREFECTURE, LE  
ET DE LA PUBLICATION LE

Envoyé en préfecture le 09/02/2024

Reçu en préfecture le 09/02/2024

Publié le

ID : 011-261100234-20240201-2024002-BF

5105