

**CIAS du Bocage Bressuirais**  
**27, boulevard du Colonel Aubry**  
**BP 90184**  
**79304 BRESSUIRE Cedex**



---

# **COMPTE ADMINISTRATIF 2022**

## **POLE LOGEMENTS SOUS STATUT CHRS**

Conseil d'Administration du 20 avril 2023

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 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**

N° FINESS / Nom de l'établissement ou du service

790016372

COMPTE ADMINISTRATIF 2022

Adresse :

CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE 27, boulevard du Colonel Aubry - BRESSUIRE

Nom du Directeur ou de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement:

Y, Vice-Président du CIAS, Marie VINCENDEAU, Dire

Date de la dernière autorisation :

Département / Région

Organisme gestionnaire :

CIAS DE LA COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DU BOCAGE BRESSUIRAIS

Téléphone / FAX / Adresse mail de l'établissement ou du service

Catégorie d'établissement ou de service:

CHRS

Éléments du budget exécutoire

Autorité en charge de la tarification :

DREETS

Effectifs en nb d'ETP prévus au BE

3,793

Convention collective majoritaire de travail :

FPT

Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)

Capacité autorisée :

19

Excédent incorporé N-2

15 035,93

Capacité installée :

19

Date d'arrivée des documents :

Amplitude d'ouverture de l'ESSMS sur l'année (en jours)

Prévue :

BE

Réalisée :

CA

1. Activité de l'établissement ou du service

Nature CENTRE D'HEBERGEMENT D'URGENCE	Nombre théorique au BP N <sup>(*)</sup>	Nombre prévisionnel 2022	Nombre réalisé 2022	Taux d'occupation réalisé	Ecart prévu / réalisé	
					Nombre	%
Activité réalisée	(1)	(2)	(3)	(4) = (3)/(1)	(5) = (3)-(2)	(6) = (5)/(2)
Externat				0,00%	0	0,00%
Semi-internat				0,00%	0	0,00%
Internat				0,00%	0	0,00%
Nombre séances				0,00%	0	0,00%
Autre	730	708	648	88,77%	-60	-8,47%
Autre				0,00%	0	0,00%
<b>TOTAL</b>	730	708	648	88,77%	-60	-8,47%

(\*): Capacité financée X amplitude d'ouverture par mode d'accueil

Nature LOGEMENTS DE STABILISATION	Nombre théorique au BP N (*)	Nombre prévisionnel	Nombre réalisé 2022	Taux d'occupation réalisé	Ecart prévu / réalisé	
					Nombre	%

Activité réalisée	(1)	(2)	(3)	(4) = (3)/(1)	(5) = (3)-(2)	(6) = (5)/(2)
Externat				0,00%	0	0,00%
Semi-internat				0,00%	0	0,00%
Internat				0,00%	0	0,00%
Nombre séances				0,00%	0	0,00%
Autre	730	622	695	95,21%	73	11,74%
Autre				0,00%	0	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>730</b>	<b>622</b>	<b>695</b>	<b>95,21%</b>	<b>73</b>	<b>11,74%</b>

(\*): Capacité financée X amplitude d'ouverture par mode d'accueil

Nature LOGEMENTS CHRS	Nombre théorique au BP N (*)	Nombre prévisionnel	Nombre réalisé 2022	Taux d'occupation réalisé	Ecart prévu / réalisé	
					Nombre	%

Activité réalisée	(1)	(2)	(3)	(4) = (3)/(1)	(5) = (3)-(2)	(6) = (5)/(2)
Externat				0,00%	0	0,00%
Semi-internat				0,00%	0	0,00%
Internat				0,00%	0	0,00%
Nombre séances				0,00%	0	0,00%
Autre	5 475	4 380	5 522	100,86%	1 142	26,07%
Autre				0,00%	0	0,00%

<b>TOTAL</b>	5 475	4 380	5 522	100,86%	1 142	26,07%
--------------	-------	-------	-------	---------	-------	--------

(\*) : Capacité financée X amplitude d'ouverture par mode d'accueil

**GLOBALEMENT, TAUX D'OCCUPATION DES 3 DISPOSITIFS A  
HAUTEUR DE**

**98,99%**

3. Tableau récapitulatif de l'exécution budgétaire

		Dépenses - Charges		Recettes - Produits			
Totaux		Budget exécutoire 2022	Réel 2022	Ecart	Budget exécutoire 2022	Réel 2022	Ecart
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ETABLISSEMENT</b>							
Total (1)	24 098,99 €	1 131,30 €	-22 967,69 €	3 827,00 €	5 335,10 €	1 508,10 €	
Reprise de résultat (5)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20 271,99 €	18 427,64 €	-1 844,35 €	
Affectation excédent de la section de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Total général (1)+(5)	24 098,99 €	1 131,30 €	-22 967,69 €	24 098,99 €	23 762,74 €	-336,25 €	
<b>SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL</b>							
Total (2)	238 177,17 €	252 203,22 €	14 026,05 €	223 141,24 €	236 476,07 €	13 334,83 €	
<b>SECTIONS D'EXPLOITATION - BUDGETS ANNEXES</b>							
Total (3)							
Reprise de résultat (4)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 035,93 €	15 035,93 €	0,00 €	
Total général (2)+(3)+(4)	238 177,17 €	252 203,22 €	14 026,05 €	238 177,17 €	251 512,00 €	13 334,83 €	

40804 - POLE LOGTS CHRS-CIAS BOCCAGE BR

Exercice 2022

## Résultats budgétaires de l'exercice

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	22 254,64	264 508,39	286 763,03
Titres de recette émis (b)	5 335,10	239 462,07	244 797,17
Réductions de titres (c)	0,00	2 986,00	2 986,00
Recettes nettes (d = b - c)	5 335,10	236 476,07	241 811,17
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	22 254,64	264 508,39	286 763,03
Mandats émis (f)	1 131,30	262 354,26	263 485,56
Annulations de mandats (g)	0,00	10 151,04	10 151,04
Depenses nettes (h = f - g)	1 131,30	252 203,22	253 334,52
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	4 203,80	0,00	0,00
(h - d) Déficit	0,00	15 727,15	11 523,35



4.2.1.1. Section d'investissement : tableau des emplois

Réduction des fonds propres ou reprises sur apports

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
102 Fonds, apports et dotations	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7) / (3)
103 Fonds associatifs avec droit de reprise (établissements privés)			0			0	0	0,00%
105 Ecarts de réévaluation (établissements privés)			0			0	0	0,00%
106 Réserves (*)		0	0			0	0	0,00%
10 TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
1161 Amortissements comptables excédentaires différés			0			0	0	0,00%
1161 TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
131 Subventions d'équipement transférables			0			0	0	0,00%
138 Autres subventions d'investissement (établissements privés)			0			0	0	0,00%
139 Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	56,00		56,00	55,50		55,50	-0,50	-0,89%
13 TOTAL	56,00	0,00	56,00	55,50	0	55,50	-0,50	-0,89%

Reprises

1411 Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			0			0	0	0,00%
1411 - Dotation par recours à l'emprunt			0			0	0	0,00%
142 Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0			0	0	0,00%
144 Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)			0			0	0	0,00%
145 Amortissements dérogatoires			0			0	0	0,00%
146 Provision spéciale de réévaluation (établissements privés)			0			0	0	0,00%
147 Plus-values réinvesties (établissements privés)			0			0	0	0,00%
148 Autres provisions réglementées			0			0	0	0,00%
14861 dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (êts privés)			0			0	0	0,00%
14862 dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (êts privés)			0			0	0	0,00%
14 TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
151 Provisions pour risques			0			0	0	0,00%
152 Provisions pour risques et charges sur emprunts (êts publics)			0			0	0	0,00%
153 Provisions pour pensions et obligations similaires (êts privés)			0			0	0	0,00%
155 Provisions pour impôts (êts privés)			0			0	0	0,00%
157 Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0			0	0	0,00%
158 Autres provisions pour charges			0			0	0	0,00%
15 TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0,00%

(\*) Hors réserve de trésorerie et réserves de compensation

4.2.1.2. Section d'investissement : tableau des emplois (suite)

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7) / (3)
<b>Remboursement des dettes financières</b>								
163	Emprunts obligataires (établissements publics)		0			0	0	0,00%
164	Emprunts auprès des établissements de crédit		0			0	0	0,00%
165	Dépôts et cautionnements reçus		0			0	0	0,00%
166	Refinancement de la dette		0			0	0	0,00%
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières		0			0	0	0,00%
168	Autres emprunts et dettes assimilées		0			0	0	0,00%
169	Primes de remboursement des obligations		0			0	0	0,00%
16	<b>TOTAL</b>	0	0	0	0	0	0	0,00%
<b>Dettes rattachées à des participations (établissements privés)</b>								
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)		0			0	0	0,00%
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)		0			0	0	0,00%
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation		0			0	0	0,00%
17	<b>TOTAL</b>	0	0	0	0	0	0	0,00%
<b>Comptes de liaison (en emplois)</b>								
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (uniquement)		0			0	0	0,00%
18	<b>TOTAL</b>	0	0	0	0	0	0	0,00%
<b>Fonds dédiés (établissements privés)</b>								
194	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		0			0	0	0,00%
195	Fonds dédiés sur dons manuels affectés		0			0	0	0,00%
197	Fonds dédiés sur legs et donations affectés		0			0	0	0,00%
19	<b>TOTAL</b>	0	0	0	0	0	0	0,00%
<b>Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé</b>								
201	Frais d'établissement		0			0	0	0,00%
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion		0			0	0	0,00%
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	2 000,00		2 000,00	0,00	0,00	-2 000,00	-100,00%
206	Droit au bail (établissements privés)		0,00			0,00	0,00	0,00%
207	Fonds commercial (établissements privés)		0,00			0,00	0,00	0,00%
208	Autres immobilisations incorporelles		0,00			0,00	0,00	0,00%
20	<b>TOTAL</b>	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	-2 000,00	-100,00%

4.2.1.3. Section d'investissement : tableau des emplois (suite)

Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé (suite)

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
211 Terrains	(1)	(2)	(3)=(1)+(2)	(4)	(5)	(6)=(4)-(5)	(7)=(6)-1(3)	(8)=(7)/1(3)
212 Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	0,00%
213 Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	0,00%
214 Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	0,00%
215 Installations techniques, matériel et outillage			0,00			0,00	0,00	0,00%
216 Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	0,00%
2181 Installations générales, agencements, aménagements divers			0,00			0,00	0,00	0,00%
2182 Matériel de transport			0,00			0,00	0,00	0,00%
2183 Matériel de bureau et matériel informatique			0,00			0,00	0,00	0,00%
2184 Mobilier			0,00			0,00	0,00	0,00%
2185 Cheptel			0,00			0,00	0,00	0,00%
2188 Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	0,00%
21 TOTAL	10 846,99		10 846,99	0,00		0,00	-10 846,99	-100,00%
22								
221 Terrains			0,00			0,00	0,00	0,00%
222 Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	0,00%
223 Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	0,00%
224 Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	0,00%
225 Installations techniques, matériel et outillage			0,00			0,00	0,00	0,00%
226 Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	0,00%
228 Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	0,00%
229 Droits des propriétaires / Droits de l'affectant			0,00			0,00	0,00	0,00%
22 TOTAL	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2312 Terrains, agencements et aménagements de terrains			0,00			0,00	0,00	0,00%
2313 Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	0,00%
2314 Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	0,00%
2315 Installations techniques, matériel et outillage			0,00			0,00	0,00	0,00%
2318 Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	0,00%
232 Immobilisations incorporelles en cours			0,00			0,00	0,00	0,00%
235 Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0,00			0,00	0,00	0,00%
237 Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	0,00%
238 Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	0,00%
23 TOTAL	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
24 Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition (établissements publics)			0,00			0,00	0,00	0,00%
24 TOTAL	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

4.2.1.4. Section d'investissement : tableau des emplois (suite)

	Budget Initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7) / (3)
<b>Remboursement des dettes financières</b>								
26 Participations et créances rattachées à des participations	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
<b>26 TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
271 Titres immobilisés (droit de propriété)			0			0	0	0,00%
272 Titres immobilisés (droit de créance)			0			0	0	0,00%
273 Comptes de placement (long terme)			0			0	0	0,00%
274 Prêts			0			0	0	0,00%
275 Dépôts et cautionnements versés			0			0	0	0,00%
2761 Créances diverses			0			0	0	0,00%
2768 Intérêts courus			0			0	0	0,00%
279 Versements restant à effectuer sur titres immobilisés non libérés (établissements privés)			0			0	0	0,00%
<b>27 TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>

**Amortissements des immobilisations (reprises)**

280 Amortissements des immobilisations incorporelles			0			0	0	0,00%
2811 Amortissements des terrains de gisement			0			0	0	0,00%
2812 Amortissements des agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0			0	0	0,00%
2813 Amortissements des constructions sur sol propre			0			0	0	0,00%
2814 Amortissements des constructions sur sol d'autrui			0			0	0	0,00%
2815 Amortissements des installations techniques, matériel et outillage			0			0	0	0,00%
2818 Amortissements des autres immobilisations corporelles	0		0			0	0	0,00%
282 Amortissements des immobilisations reçues en affectation (Établissements publics)			0			0	0	0,00%
<b>28 TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>						

4.2.1.5. Section d'investissement : tableau des emplois (suite et fin)

	Budget Initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7) / (3)
290 Dépréciation des immobilisations incorporelles			0			0	0	0,00%
291 Dépréciation des immobilisations corporelles			0			0	0	0,00%
292 Dépréciation des immobilisations reçues en affectation (établissements publics)			0			0	0	0,00%
293 Dépréciation des immobilisations en cours			0			0	0	0,00%
296 Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0			0	0	0,00%
297 Dépréciation des autres immobilisations financières			0			0	0	0,00%
<b>29 TOTAL</b>		0	0	0	0	0	0	0,00%
39 Dépréciation des stocks et en-cours			0			0	0	0,00%
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			0			0	0	0,00%
49 Dépréciation des comptes de tiers (reprises)			0			0	0	0,00%
59 Dépréciation des comptes financiers (reprises)			0			0	0	0,00%
001 Résultat d'investissement reporté (déficit)			0			0	0	0,00%
004 Amortissements comptables excédentaires différés			0			0	0	0,00%
003 Excédent d'investissement		0	0			4 203,80	4 203,80	0,00%
<b>TOTAL GENERAL</b>	24 098,99	-1 844,35	22 254,64	1 131,30	0,00	5 335,10	-16 919,54	-76,03%

4.2.1. Section d'investissement : emplois

	Budget Initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réel	Ecart	
					Montant	%
<b>Réduction des fonds propres ou reprise sur apports</b>						
10	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
Fonds associatifs, apports, dotations et réserves	0	0,00	0,00	0	0	0,00%
1161 Amortissements comptables excédentaires différés	0	0	0	0	0	0,00%
13 Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables	56,00	0,00	56,00	55,50	-1	-0,89%
<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	0	0	0	0	0,00%
15 Provisions	0	0	0	0	0	0,00%
<b>Remboursement des dettes financières</b>						
16 Emprunts et dettes assimilées	0	0	0	0	0	0,00%
17 Dettes rattachées à des participations	0	0	0	0	0	0,00%
<b>Comptes de liaison investissement</b>						
18 Comptes de liaison affectés à l'investissement	0	0	0	0	0	0,00%
<b>Fonds dédiés (établissements privés)</b>						
19 Fonds dédiés	0	0	0	0	0	0,00%
<b>Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé</b>						
20 Immobilisations incorporelles	2 000	0	2 000	0,00	-2 000,00	-100,00%
21 Immobilisations corporelles	22 042,99	-1 844,35	20 198,64	1 075,80	-19 122,84	-94,67%
22 Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
24 Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
26 Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Autres</b>						
28 Amortissements des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
29 Dépréciation des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
39 Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
49 Dépréciation des comptes de tiers (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
59 Dépréciation des comptes financiers (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
001 Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
004 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
003 Excédent prévisionnel d'investissement	0,00	0,00	0,00	4 203,80	4 203,80	#####
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>24 098,99</b>	<b>-1 844,35</b>	<b>22 254,64</b>	<b>5 335,10</b>	<b>-16 919,54</b>	<b>-76,03%</b>

4.2.2.1. Section d'investissement : tableau des ressources

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart		
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7)/(3)	
							Montant	%	
<b>Augmentation des fonds propres</b>									
102 Fonds, apports et dotations	174,00		174,00	248,48		248,48	74,48	42,80%	
103 Fonds associatifs avec droit de reprise (établissements privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00%	
105 Ecart de réévaluation (établissements privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00%	
106 Réserves (*)			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00%	
10 TOTAL	174,00	0,00	174,00	248,48	0,00	248,48	74,48	42,80%	
1161 Amortissements excédentaires différés			0,00			0,00	0,00	0,00%	
1161 TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
131 Subventions d'investissement transférables			0,00			0,00	0,00	0,00%	
138 Autres subventions d'investissement (établissements privés)			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00%	
139 Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat			0,00			0,00	0,00	0,00%	
13 TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
<b>Provisions</b>									
1411 Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			0,00			0,00	0,00	0,00%	
1411 Dotation par recours à l'emprunt			0,00			0,00	0,00	0,00%	
142 Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0,00			0,00	0,00	0,00%	
144 Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	0,00%	
145 Amortissements dérogatoires			0,00			0,00	0,00	0,00%	
146 Provision spéciale de réévaluation (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	0,00%	
147 Plus-values réinvesties (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	0,00%	
148 Autres provisions réglementées			0,00			0,00	0,00	0,00%	
14861 dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (éts privés)			0,00			0,00	0,00	0,00%	
14862 dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (éts privés)			0,00			0,00	0,00	0,00%	
14 TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
151 Provisions pour risques			0,00			0,00	0,00	0,00%	
152 Provisions pour risques et charges sur emprunt (éts publics)			0,00			0,00	0,00	0,00%	
153 Provisions pour pensions et obligations similaires (éts privés)			0,00			0,00	0,00	0,00%	
155 Provisions pour impôts (éts privés)			0,00			0,00	0,00	0,00%	
157 Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0,00			0,00	0,00	0,00%	
158 Autres provisions pour charges			0,00			0,00	0,00	0,00%	
15 TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	

(\*) Hors réserve de trésorerie et réserves de compensation

4.2.2.2. Section d'investissement : tableau des ressources (suite)

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
<b>Augmentation des dettes financières</b>								
163	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7) / (3)
163			0			0	0	0,00%
164			0			0	0	0,00%
165			0			0	0	0,00%
166			0			0	0	0,00%
167			0			0	0	0,00%
168			0			0	0	0,00%
169			0			0	0	0,00%
<b>16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Dettes rattachées à des participations (établissements privés)</b>								
171			0			0	0	0,00%
174			0			0	0	0,00%
178			0			0	0	0,00%
<b>17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Comptes de liaison (en ressources)</b>								
18			0			0	0	0,00%
<b>18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Fonds dédiés (établissements privés)</b>								
194			0			0	0	0,00%
195			0			0	0	0,00%
197			0			0	0	0,00%
<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Immobilisations (sorties)</b>								
201			0			0	0	0,00%
203			0			0	0	0,00%
205			0			0	0	0,00%
206			0			0	0	0,00%
207			0			0	0	0,00%
208			0			0	0	0,00%
<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>

4.2.2.3. Section d'investissement : tableau des ressources (suite)

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7) / (3)
211 Terrains			0			0	0	0,00%
212 Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0			0	0	0,00%
213 Constructions sur sol propre			0			0	0	0,00%
214 Constructions sur sol d'autrui			0			0	0	0,00%
215 Installations techniques, matériel et outillage			0			0	0	0,00%
216 Collections, œuvres d'art			0			0	0	0,00%
2181 Installations générales, agencements, aménagements divers			0			0	0	0,00%
2182 Matériel de transport			0			0	0	0,00%
2183 Matériel de bureau et matériel informatique			0			0	0	0,00%
2184 Mobilier			0			0	0	0,00%
2185 Cheptel			0			0	0	0,00%
2188 Autres immobilisations corporelles			0			0	0	0,00%
<b>21 TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
221 Terrains			0			0	0	0,00%
222 Agencements et aménagements de terrains, plantations à demeure			0			0	0	0,00%
223 Constructions sur sol propre			0			0	0	0,00%
224 Constructions sur sol d'autrui			0			0	0	0,00%
225 Installations techniques, matériel et outillage			0			0	0	0,00%
226 Collections, œuvres d'art			0			0	0	0,00%
228 Autres immobilisations corporelles			0			0	0	0,00%
229 Droits des propriétaires / Droits de l'affectant			0			0	0	0,00%
<b>22 TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>

4.2.2.4. Section d'investissement : tableau des ressources (suite)

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7) / (3)
<b>Immobilisations (sorties)</b>								
2312 Terrains, agencements et aménagements de terrains			0			0	0	0,00%
2313 Constructions sur sol propre			0			0	0	0,00%
2314 Constructions sur sol d'autrui			0			0	0	0,00%
2315 Installations techniques, matériel et outillage			0			0	0	0,00%
2318 Autres immobilisations corporelles			0			0	0	0,00%
232 Immobilisations incorporelles en cours			0			0	0	0,00%
235 Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0			0	0	0,00%
237 Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0			0	0	0,00%
238 Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0			0	0	0,00%
<b>23 TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition								
24 (établissements publics)			0			0	0	0,00%
<b>24 TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Participations et créances rattachées à des participations								
26 TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
271 Titres immobilisés (droit de propriété)			0			0	0	0,00%
272 Titres immobilisés (droit de créance)			0			0	0	0,00%
273 Comptes de placement (long terme)			0			0	0	0,00%
274 Prêts			0			0	0	0,00%
275 Dépôts et cautionnements versés			0			0	0	0,00%
2761 Créances diverses			0			0	0	0,00%
2768 Intérêts courus			0			0	0	0,00%
279 Versements restant à effectuer sur titres immobilisés non libérés (établissements privés)			0			0	0	0,00%
<b>27 TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>

4.2.2.5. Section d'investissement : tableau des ressources (suite et fin)

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%

Amortissements des immobilisations (dotations)

280	Amortissements des immobilisations incorporelles		180,00	180,00		180,00	0,00	0,00%
2811	Amortissements des terrains de gisement		0,00			0,00	0,00	0,00%
2812	Amortissements des agencements et des aménagements des terrains, plantations à demeure		0,00			0,00	0,00	0,00%
2813	Amortissements des constructions sur sol propre		0,00			0,00	0,00	0,00%
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui		0,00			0,00	0,00	0,00%
2815	Amortissements des installations techniques, matériel et outillage		0,00			0,00	0,00	0,00%
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles	3 473,00	3 473,00	4 024,62		4 024,62	551,62	15,88%
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation (établissements publics)		0,00			0,00	0,00	0,00%
<b>28</b>	<b>TOTAL</b>	<b>3 653,00</b>	<b>3 653,00</b>	<b>4 204,62</b>	<b>0,00</b>	<b>4 204,62</b>	<b>551,62</b>	<b>15,10%</b>

Dépréciation des immobilisations (dotations)

290	Dépréciation des immobilisations incorporelles		0,00			0,00	0,00	0,00%
291	Dépréciation des immobilisations corporelles		0,00			0,00	0,00	0,00%
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation (établissements publics)		0,00			0,00	0,00	0,00%
293	Dépréciation des immobilisations en cours		0,00			0,00	0,00	0,00%
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations		0,00			0,00	0,00	0,00%
297	Dépréciation des autres immobilisations financières		0,00			0,00	0,00	0,00%
<b>29</b>	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

Autres

39	Dépréciation de stocks et en-cours		0,00			0,00	0,00	0,00%
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)		0,00			0,00	0,00	0,00%
49	Dépréciations des comptes de tiers (dotations)		0,00	882,00		882,00	882,00	0,00%
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)		0,00			0,00	0,00	0,00%
<b>001</b>	<b>Résultats d'investissement reporté (excédent)</b>	<b>20 271,99</b>	<b>-1 844,35</b>	<b>18 427,64</b>	<b>10 485,49</b>	<b>-10 485,49</b>	<b>-28 913,13</b>	<b>-156,90%</b>
<b>004</b>	<b>Amortissements comptables excédentaires différés</b>			0,00		0,00	0,00	0,00%
<b>007</b>	<b>Déficit d'investissement</b>							

<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>24 098,99</b>	<b>-1 844,35</b>	<b>22 254,64</b>	<b>5 335,10</b>	<b>10 485,49</b>	<b>-5 150,39</b>	<b>-27 405,03</b>	<b>-123,14%</b>
----------------------	------------------	------------------	------------------	-----------------	------------------	------------------	-------------------	-----------------

#### 4.2.2. Section d'investissement : ressources

	Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réel	Ecart	
					Montant	%
<b>Augmentation des fonds propres</b>						
10	174,00	0,00	174,00	248,48	74,48	42,80%
1161	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Dotations aux provisions</b>						
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Augmentation des dettes financières</b>						
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Compte de liaison investissement</b>						
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Fonds dédiés (Etablissements privés)</b>						
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Immobilisations (sorties)</b>						
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Autres</b>						
28	3 653,00	0,00	3 653,00	4 204,62	551,62	15,10%
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
481	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
49	0,00	0,00	0,00	882,00	882,00	0,00%
59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)</b>						
001	20 271,99	-1 844,35	18 427,64	0,00	-18 427,64	-100,00%
004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>TOTAL GENERAL</b>						
	24 098,99	-1 844,35	22 254,64	5 335,10	-16 919,54	-76,03%

#### 4.3.1. Tableau des amortissements

	Amortissements cumulés au 31 décembre 2021	Dotations de l'exercice 2022	Diminutions résultant des sorties de l'exercice	Amortissements cumulés au 31 décembre 2022
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
<b>Amortissements des immobilisations incorporelles</b>				
2801	Frais d'établissement			0
2803	Frais d'études, de recherche et de développement, et frais d'insertion			0
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	180,00		5 204,00
2806	Droit au bail (établissements privés)			0
2807	Fonds commercial (établissements privés)			0
2808	Autres immobilisations incorporelles			0
<b>Amortissements des immobilisations corporelles</b>				
2811	Amortissement des terrains de gisement			0
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0
2813	Constructions sur sol propre			0
2814	Constructions sur sol d'autrui			0
2815	Installations techniques, matériel et outillage			0
2818	Autres immobilisations corporelles	4 024,62		38 453,60
	dont: Matériel de transport			0,00
	Matériel de bureau			0,00
	Matériel informatique			0,00
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation (établissements publics)			0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>				
	39 452,98	4 204,62	0,00	43 657,60

Le 8/02/2023 : Montant des amortissements cumulés au 31 Décembre 2022 confirmé avec le compte de gestion p 35

#### 4.3.2 Tableau des provisions, des dépréciations, des fonds dédiés et des réserves de compensation

##### Réserves de compensation

	Montant au 31 décembre 2021 (1)	Dotations de l'exercice (2)	Reprises de l'exercice (3)	Montant au 31 décembre 2022 (4) = (1) + (2) - (3)
10686 Réserve de compensation des déficits d'exploitation	10 988,76	21 449,45		32 438,21
10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement				0

##### Provisions réglementées

141	Provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement				0
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)				0
145	Amortissements dérogatoires				0
146	Provision spéciale de réévaluation (établissements privés)				0
147	Plus-values réinvesties (établissements privés)				0
148	Autres provisions réglementées				0
14861	dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (établissements privés)				0
14862	dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (établissements privés)				0

##### Provisions

151	Provisions pour risques	10 645,00			10 645,00
152	Provisions pour risques et charges sur emprunts (établissements publics)				0
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (établissements privés)				0
155	Provisions pour impôts (établissements privés)				0
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices				0
158	Autres provisions pour charges				0

##### Dépréciations

29	Dépréciation des immobilisations				0
39	Dépréciation des stocks et en-cours				0
49	Dépréciation des comptes de tiers				0
59	Dépréciation des comptes financiers				0

##### Fonds dédiés (établissements privés uniquement)

194	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement				0
195	Fonds dédiés sur dons manuels affectés				0
197	Fonds dédiés sur legs et donations affectés				0

**TOTAL GENERAL**

21 633,76

21 449,45

0

43 083,21

Conforme aux pages 6 et 7 du compte de gestion 2022

5.1.1 Charges de la section d'exploitation

**GRUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE**

	(1)	(2)	(3)	(4) = (2)+(3)	dont charges financées par CNR	(5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							(6)=(5)-(4)	(7) = (6)/(4)	
<b>ACHATS</b>									
601 Achats stockés de matières premières et de fournitures				0,00			0,00	0	
602 Achats stockés - autres approvisionnements				0,00			0,00	0	
603 Variation des stocks				0,00			0,00	0	
606 Achats non stockés de matières et fournitures	18 533,64	15 013,61	6 200,00	21 213,61		15 480,60	-5 733,01	0	
607 Achats de marchandises				0,00			0,00	0	
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				0,00			0,00	0	
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				0,00			0,00	0	

**SERVICES EXTERIEURS**

6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical				0,00			0,00	0,00	
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				0,00			0,00	0,00	
6118 Sous-traitance: autres prestations de service				0,00			0,00	0,00	

**AUTRES SERVICES EXTERIEURS**

6241 Transports de biens				0,00			0,00	0,00	
6242 Transports d'usagers				0,00			0,00	0,00	
6247 Transports collectifs du personnel				0,00			0,00	0,00	
6248 Transports divers				0,00			0,00	0,00	
625 Déplacements, missions et réceptions				0,00			0,00	0,00	
626 Frais postaux et frais de télécommunications	401,79	447,00		447,00		499,98	52,98	0,12	
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	3 884,08	4 050,00	800,00	4 850,00		4 426,92	-423,08	-0,09	
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur				0,00			0,00	0,00	
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur				0,00			0,00	0,00	
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur				0,00			0,00	0,00	
6287 Remboursement de frais				0,00			0,00	0,00	
6288 Autres prestations				0,00			0,00	0,00	

<b>TOTAL GROUPE I</b>	<b>22 819,51</b>	<b>19 510,61</b>	<b>7 000,00</b>	<b>26 510,61</b>	<b>0,00</b>	<b>20 407,50</b>	<b>-6 103,11</b>	<b>-0,23</b>	<b>0</b>
-----------------------	------------------	------------------	-----------------	------------------	-------------	------------------	------------------	--------------	----------

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

**GRUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL**

	(1) Réel accepté 2021	(2) Budget exécution 2022	(3) Virements de crédits et DM	(4) = (2)+(3) Total (2)+(3)	(5) Dépenses réalisées 2022	Ecart		(7) = (5- 4)/(4)	Retenu par l'autorité de tarification
						(6) = (5) - (4) Montant	(6)/(4) En %		
621	Personnel extérieur à l'établissement	121 501,52	129 000,00	10 831,22	139 831,22	10 831,22	155 085,07	15 253,85	11%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		3 200,00		3 200,00		-3 200,00	-3 200,00	-100%
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00		0,00	0,00	0%
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)				0,00		0,00	0,00	0%
641	Rémunération du personnel non médical				0,00		0,00	0,00	0%
642	Rémunération du personnel médical				0,00		0,00	0,00	0%
643	Rémunération du personnel handicapé				0,00		0,00	0,00	0%
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance				0,00		0,00	0,00	0%
646	Personnes handicapées				0,00		0,00	0,00	0%
647	Autres charges sociales				0,00		0,00	0,00	0%
648	Autres charges de personnel		14 724,13		14 724,13		-14 724,13	-14 724,13	-100%
	<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>121 501,52</b>	<b>146 924,13</b>	<b>10 831,22</b>	<b>157 755,35</b>	<b>10 831,22</b>	<b>155 085,07</b>	<b>-2 670,28</b>	<b>-2%</b>
	dont								
	Montant des provisionnements pour congés à payer				0,00		0,00	0,00	0,00%

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

**GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE**

	Réal accepté 2021	Budget exécution 2022	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées 2022	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2)+(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5) - 4)/(4)		
612 Redevances de crédit bail				0,00			0,00	0%	
6132 Locations immobilières	34 200,86	26 286,43	8 500,00	34 786,43	35 333,93	547,50	2%	2%	
6135 Locations mobilières				0,00			0,00	0%	
614 Charges locatives et de co-propriété				0,00			0,00	0%	
61521 Entretien et réparations sur biens immobiliers	6 749,43	7 500,00		7 500,00	5 706,34	-1 793,66	-24%	-24%	
6155 Entretien et réparations sur biens mobiliers	206,16	600,00		600,00	852,96	252,96	42%	42%	
6156 Maintenance	441,97	450,00		450,00	443,74	-6,26	-1%	-1%	
616 Primes d'assurances	1 720,70	805,00		805,00	1 272,72	467,72	58%	58%	
617 Etudes et recherches				0,00			0,00	0%	
618 Divers	10,00	15,00		15,00	8 000,00	-15,00	-100%	-100%	
623 Information, publications, relations publiques				0,00			0,00	0%	
627 Services bancaires et assimilés	45,98	92,00		92,00	45,98	-46,02	-50%	-50%	
635 Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)				0,00			0,00	0%	
637 Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)				0,00			0,00	0%	

**AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE**

651 Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	353,59	755,00		755,00	858,20	103,20	14%	14%
654 Pertes sur créances irrécouvrables		600,00		600,00	363,21	-236,79	-39%	-39%
655 Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00		0,00	0%	0%
657 Subventions	24 289,70	24 386,00		24 386,00	24 506,95	120,95	0%	0%
658 Charges diverses de gestion courante	2 900,00	6 500,00		6 500,00	2 240,00	-4 260,00	-66%	-66%

**CHARGES FINANCIERES**

66 Charges financières				0,00			0,00	0%
------------------------	--	--	--	------	--	--	------	----

**CHARGES EXCEPTIONNELLES**

671 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0,00			0,00	0%
673 Titres annulés (sur exercices antérieurs) (établissements publics)		100,00		100,00		-100,00	-100%	-100%
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0,00			0,00	0%
678 Autres charges exceptionnelles				0,00			0,00	0%

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite et fin)

**GROUPES III : DEPENSES AFFEREENTES A LA STRUCTURE (SUITE)  
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS**

	Réal accepté 2021	Budget exécutif 2022	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées 2022	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification		
							Montant	En %			
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2)+(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5- 4)/(4)				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	6 271,44	3 653,00			3 653,00	4 204,62	551,62	15%		
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			0,00				0,00	0%		
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation			0,00				0,00	0%		
6816	Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles			0,00				0,00	0%		
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants			0,00		882,00		882,00	0%		
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			0,00				0,00	0%		
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions : charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0%		
6871	dont dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			0,00				0,00	0%		
68725	dont dotations aux amortissements dérogatoires			0,00				0,00	0%		
68741	dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			0,00				0,00	0%		
68742	dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0,00				0,00	0%		
687461	dont dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (établissements privés)			0,00				0,00	0%		
687462	dont dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (établissements privés)			0,00				0,00	0%		
68748	dont autres			0,00				0,00	0%		
6876	dont dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles			0,00				0,00	0%		
689	Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0%		
6894	dont engagements à réaliser sur subventions attribuées (établissements privés)			0,00				0,00	0%		
6895	dont engagements à réaliser sur dons manuels affectés (établissements privés)			0,00				0,00	0%		
6897	dont engagements à réaliser sur legs et donations affectées (établissements privés)			0,00				0,00	0%		
<b>TOTAL GROUPE III</b>		<b>77 189,83</b>	<b>71 742,43</b>	<b>8 500,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>80 242,43</b>	<b>8 000,00</b>	<b>76 710,65</b>	<b>-3 531,78</b>	<b>-4%</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)</b>	<b>221 510,86</b>	<b>238 177,17</b>	<b>26 331,22</b>	<b>264 508,39</b>	<b>18 831,22</b>	<b>252 203,22</b>	<b>-12 305,17</b>	<b>-5%</b>	<b>0</b>		
002	Déficit de la section d'exploitation reporté	RAN N-1	RAN N			RAN N			RAN N		
005	Amortissements comptables excédentaires différés										
<b>TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION</b>	<b>221 510,86</b>	<b>238 177,17</b>	<b>26 331,22</b>	<b>264 508,39</b>	<b>18 831,22</b>	<b>252 203,22</b>	<b>-12 305,17</b>	<b>-5%</b>	<b>0</b>		

5.1.2 Produits de la section d'exploitation

	Réel accepté 2021	Budget exécutoire 2022	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées 2022	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification		
						Montant	En %			
<b>GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION</b>										
731				(1)	(2)	(3)	(4) = (2)+(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)
7312224							0,00	0,00	0%	
732							0,00	0,00	0%	
733							0,00	0,00	0%	
733222							0,00	0,00	0%	
734							0,00	0,00	0%	
735							0,00	0,00	0%	
7351							0,00	0,00	0%	
7352							0,00	0,00	0%	
7353							0,00	0,00	0%	
738							0,00	0,00	0%	
<b>TOTAL GROUPE I</b>	<b>216 630,17</b>	<b>203 003,24</b>	<b>10 831,22</b>	<b>213 834,46</b>	<b>213 834,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>

	Produits sauf 7082	Participations forfaitaires des usagers	dont forfaits journaliers	dont participations prévues au 4 <sup>e</sup> alinéa de l'article L.242-4 du code de l'action sociale et des familles	dont participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	Production stockée	Production immobilisée	Subventions d'exploitation et participations	Autres produits de gestion courante	Variation des stocks (en recettes)	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	TOTAL GROUPE II		
																				28 744,89	20 082,00	15 500,00
70																						
7082																						
70821																						
70822																						
70823																						
70828																						
71																						
72																						
74																						
75																						
603																						
609																						
619																						
629																						
6419																						
6429																						
6439																						
6459/69/79																						
6489																						
6611																						
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>28 744,89</b>	<b>20 082,00</b>	<b>15 500,00</b>	<b>35 582,00</b>	<b>22 586,11</b>	<b>-12 995,89</b>	<b>-37%</b>	<b>0</b>														





## Calcul des frais de structure 2022 pour le pôle logement sous statut CHRS

	Charges de structure HORS charges de personnel	FRAIS STRUCTURE BP 2022	PART DU POLE LOGEMENT 40/115 34,78%					
				CHRS 2022 75,00%	CH 2022 11,00%	LOG STAB 2022 9,00%	LOGT ALT 2022 5,00%	
	Loyer forfaitaire		4 800,00 €	3 600,00 €	528,00 €	432,00 €	240,00 €	
60611	Eau	300,00 €	104,35 €	78,26 €	11,48 €	9,39 €	5,22 €	
60612	Energies (électricité et gaz)	2 700,00 €	939,13 €	704,35 €	103,30 €	84,52 €	46,96 €	
6064	Fournitures administratives	1 500,00 €	521,74 €	391,30 €	57,39 €	46,96 €	26,09 €	
6161	Primes d'assurances	1 000,00 €	347,83 €	260,87 €	38,26 €	31,30 €	17,39 €	
6261	Frais d'affranchissement	2 000,00 €	695,65 €	521,74 €	76,52 €	62,61 €	34,78 €	
6262	Téléphone	600,00 €	208,70 €	156,52 €	22,96 €	18,78 €	10,43 €	
	<b>TOTAL 2022</b>	<b>8 100,00 €</b>	<b>7 617,39 €</b>	<b>5 713,04 €</b>	<b>837,91 €</b>	<b>685,57 €</b>	<b>380,87 €</b>	
<b>A FACTURER AU POLE LOGEMENT ENTITE CIAS</b>				<b>7 236,52 €</b>				

5.3.1. Tableau des effectifs

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein (1)	Temps partiel		Total		Nombre d'ETP au précédent compte administratif 2021 (6)	Ecart (7) = (5)-(6)
		Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)	Nombre d'agents (4) = (1)+(2)	Nombre d'ETP (5) = (1)+(3)		
Direction / Encadrement							
TOTAL 1		1	0,280	1	0,280	0,182	0,098
Administration / Gestion et frais de structure P		2	1,260	2	1,260	1,298	-0,038
TOTAL 2							
Services généraux							
TOTAL 3							
Restauration							
TOTAL 4							
Socio-éducatif							
- Deux accompagnatrices sociales		2	1,880	2	1,880	1,888	-0,008
TOTAL 5							
Paramédical							
TOTAL 6							
Interventions agent technique dans les logements				0	0,000	0,000	0,000
TOTAL 7							
Autres fonctions							
Ménage		3	0,222	3	0,222	0,062	0,160
Accueil							
Gestion régies							
TOTAL 8							
TOTAL GENERAL	0	8	3,642	8	3,642	3,430	0,212

5.3.2. Tableau des rémunérations: en euros  
Valorisation du tableau des effectifs

Catégorie	Budget exécutoire 2022	CA 2022	Ecart
	(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
Direction / Encadrement			
- (salarié 1)	12 920,00	15 890,50	2 970,50
- (salarié 2)			
- ...			
<b>TOTAL 1</b>			
Administration / Gestion			
-	24 718,00	30 955,36	6 237,36
-			
<b>TOTAL 2</b>			
Services généraux			
- Frais de structure personnel	20 100,00	20 100,00	0,00
-			
<b>TOTAL 3</b>			
Autres charges			
-	14 724,13	0,00	-14 724,13
-			
<b>TOTAL 4</b>			
Socio-éducatif			
-	64 662,00	80 440,60	15 778,60
-			
<b>TOTAL 5</b>			
Psychologue			
-	3 200,00	0,00	-3 200,00
-			
<b>TOTAL 6</b>			
Autres			
-		0,00	0,00
-			
<b>TOTAL 7</b>			
Autres fonctions			
- Ménage	6 600,00	7 698,61	1 098,61
- Accueil + Gestion régies			
<b>TOTAL 8</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>146 924,13</b>	<b>155 085,07</b>	<b>8 160,94</b>

**5.3.2. Tableau des rémunérations  
Autres rémunérations et avantages**

Nature des rémunérations	Budget Exécutoire 2022 (1)	Réel 2022 (2)	Ecart 2022 (3) = (2) - (1)
Emplois aidés (*)			0,00
Enseignants (*)			0,00
Remplacements (*)			0,00
<b>Œuvres sociales</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Autres : Vacances psychologue</b>		0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>146 924,13</b>	<b>155 085,07</b>	<b>8 160,94</b>

(\*) : Ne figurant pas au tableau des effectifs (5.3.1)

### 5.3.7. Tableau des indicateurs de personnel

	Réel 2021 (a)	Budget exécution 2022 (b)	Réel 2022 (c)	Ecart entre (c) et (a)	Ecart entre (c) et (b)
<b>Nombre total annuel de points</b> (points indiciaires + primes et indemnités)				0,00	0,00
<b>Valeur moyenne du point</b>				0,00	0,00
<b>Taux de charges sociales</b>				0,00	0,00
(1) <b>Total des dépenses de personnel</b> (621+631+633+64)	121 501,52	146 924,13	155 085,07	33 583,55	8 160,94
(2) <b>Recettes atténuatives de personnel</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(1)-(2) <b>Total net</b>	121 501,52	146 924,13	155 085,07	33 583,55	8 160,94

#### Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables

Nombre de personnes promouvables  
 Nombre de personnes promues  
 Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables

	Année N-2	Année N-1	Année N
	0,00%	0,00%	0,00%

6.1 Détermination et affectation du résultat (dans les EHPAD, un tableau par section tarifaire)

N° de compte	Compte	Proposé		Retenu par l'autorité de tarification
		Excédent	Déficit	
<b>Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7</b>		<b>120 ou 129 <sup>(1)</sup></b>	<b>122 ou 12 <sup>(2)</sup></b>	
		11510 <sup>(1)</sup> ou 110	Excédents affectés à la réduction des charges d'exploitation	0,00
		11511 <sup>(1)</sup> ou 111	Excédents affectés au financement des mesures d'exploitation	-15 727,15
<b>Reprise des résultats des exercices antérieurs</b>		11519 <sup>(1)</sup> ou 119	Report à nouveau déficitaire	9 035,93
<b>Reprise sur la réserve de compensation des déficits</b>		10686 <sup>(3)</sup>	Compensation des déficits d'exploitation	6 000,00
<b>Reprise sur les excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement</b>		10687	Compensation des charges d'amortissement	
		1161	Amortissements comptables excédentaires différés	
		1162 <sup>(1)</sup>	Dépenses pour congés payés	
<b>Mouvements débiteurs ou créditeurs (- ou +) de l'exercice compte 116 : dépenses non opposables aux tiers financeurs</b>		1163 <sup>(4)</sup>	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45	
		1168 <sup>(1)</sup>	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs	
<b>RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)</b>			<b>Résultat administratif ou corrigé</b>	<b>-691,22</b>
				<b>0,00</b>

Affectation du résultat administratif

	1064 <sup>(2)</sup>	Réserves des plus-values nettes		
	10682	Excédents affectés à l'investissement		
	10683 <sup>(1)</sup>	Excédents affectés à l'investissement d'un CPOM		
<b>Réserves</b>	10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		
	10686	Compensation des déficits d'exploitation		
	10687	Compensation des charges d'amortissement		
	11510 <sup>(1)</sup> ou 110	Excédent affecté à la réduction des charges d'exploitation		
	11511 <sup>(1)</sup> ou 111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation		
<b>Report à nouveau</b>	11519 <sup>(1)</sup> ou 119	Report à nouveau déficitaire		
<b>Dépenses refusées en application de l'article R. 314-52 du CASF</b>	114 ou 119 <sup>(5)</sup>	Report à nouveau déficitaire		

(1) ESSMS privés uniquement

(2) ESSMS publics

(3) Après reprise sur le compte 10687 et mouvements de l'exercice au compte 116 ci-après

(4) Et provisions pour congés à payer et charges sociales et fiscales afférentes relevant de l'article R. 314-26 du CASF (9°) pour les ESSMS publics.

(5) Compte 114 pour les ESSMS publics; Compte 114 dans les ESSMS privés, dans l'attente de la décision du juge de la tarification, puis 119 (en gestion non contrôlée) après décision du juge de la tarification ou en cas de non saisine du juge de la tarification.

6.2 Tableau d'exportation des données synthétiques relatives à la gestion des enveloppes limitatives de crédits soumis à la validation et au contrôle de cohérence de l'autorité de tarification

N° FINESS

790016372

COMPTE ADMINISTRATIF 2022

DEPARTEMENT

Deux-Sèvres

GESTIONNAIRE

CIAS DE LA COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DU BOCAGE BRESSUIRAIS

Statut majoritaire du personnel

FPT

**DONNEES  
D'ACTIVITE**

Dénomination de l'activité	Nombre de journées (ou séances) retenue	Effectif en nb d'ETP prévus au budget exécutoire	Nb de places autorisées et financées	Nombre de jours d'ouverture
Externat				
Semi-internat				
Internat				
Nbre de séances	6865	3,793	19	365

**DONNEES  
BUDGETAIRES**

Dénomination de l'activité	Dépenses d'exploitation			Dépenses autorisées pour l'exercice	Déficit incorporé N-2	Base de calcul des tarifs en charges	Recettes d'exploitation			Excédent incorporé de l'année N-2	Base de calcul des tarifs en produits	Base totale de calcul des tarifs	
	Groupes 1 : charges afférentes à l'exploitation courante	Groupes 2 : charges afférentes au personnel	Groupes 3 : charges afférentes à la structure				Groupes 1 : Produits de la tarification (compte 73)	Groupes 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation	Groupes 3 : Produits financiers et produits non encalissables				Somme des recettes alternatives
	19 510,61	146 924,13	71 742,43	238 177,17	0,00	238 177,17	203 003,24	20 082,00	56,00	20 138,00	15 035,93	238 177,17	

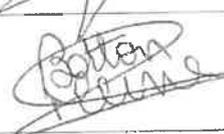


## CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CIAS

LE JEUDI 20 AVRIL 2023

Liste d'émargement

MAROLLEAU Pierre-Yves, Président	<i>Abs excusé</i>
----------------------------------	-------------------

MEMBRES ELUS		MEMBRES NOMMES	
MARY François		MERCERON Thérèse-Marie	<i>Abs excusée</i>
FERCHAUD Pascale	<i>Abs excusée</i>	DUBIN Marie-Françoise	<i>Abs excusée</i>
LOGEAS Jean-Louis		SOULE Nicole	<i>Abs excusée</i>
SOULARD Christine		BILLY Colette	<i>Abs excusée</i>
BOTTON Marie-Line		BERTON Jean-Pierre	<i>Abs excusé</i>
REVEAU Anne-Marie		BOUCHETEAU Paulette	
RENAUDIN Sylvie		BOURREAU Jean-Paul	<i>Abs excusé</i>
BESNARD Sophie		BOUDOIRE Sylvie	

**CIAS DE LA COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION  
DU BOCAGE BRESSUIRAIS**  
Pôle logements sous statut CHRS

**ARRETE - SIGNATURES**

Compte administratif 2022

Nombre de membres en exercice : 17  
Nombre de membres présents : 9  
Vote POUR : 9  
Vote CONTRE : /

Date de la convocation : 13 avril 2023

Délibéré par l'Assemblée  
A BRESSUIRE, le 20 avril 2023

Les membres de l'assemblée délibérante

M MARY, M LOGEAIS, Mme SOULARD, Mme BOTTON, Mme REVEAU, Mme RENAUDIN, Mme BESNARD, Mme BOUCHETEAU, Mme BOUDOIRE,  
approuvent à l'unanimité

**Le compte administratif 2022**

Certifié exécutoire

Compte-tenu de la transmission à la Sous-Préfecture le 24/04/23  
et de la publication le 24/04/23

Le Vice-Président du CIAS

François MARY

