

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



COMPTE ADMINISTRATIF 2024

Service d'Aide et d'Accompagnement à Domicile

Conseil d'Administration du 24 avril 2025

**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

Adresse :

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

Date de la dernière autorisation : Département / Région

Organisme gestionnaire :

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

Catégorie d'établissement ou de service:

Autorité en charge de la tarification :

Convention collective majoritaire de travail :

Capacité autorisée :

Capacité installée :

Date d'arrivée des documents :

Eléments du budget exécutoire	
Effectifs en nb d'ETP prévus au BP	<input type="text" value="79,00"/>
Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)	<input type="text"/>
Excédent incorporé N-2	<input type="text"/>

Amplitude d'ouverture de l'ESSMS sur l'année (en jours)			
	BE		CA
Prévue :	<input type="text" value="366"/>	Réalisé	<input type="text" value="366"/>

1. Activité de l'établissement ou du service

Nature SAAD	Nombre théorique au BP 2024 (*)	Nombre prévisionnel 2024	Nombre réalisé 2024	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			77 313	#DIV/0!	77 313	0,00%
Autre				0,00%	0	0,00%
TOTAL	0	0	77 313	#DIV/0!	77 313	0,00%

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

3. Tableau récapitulatif de l'exécution budgétaire

Dépenses - Charges				Recettes - Produits		
Totaux	Budget 2024	Réel 2024	Ecart	Budget 2024	Réel 2024	Ecart
SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ETABLISSEMENT						
Total (1)	169 353,44 €	64 773,67 €	-104 579,77 €	36 557,00 €	35 113,34 €	-1 443,66 €
Reprise de résultat (5)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	132 796,44 €	132 796,44 €	0,00 €
Total général (1)+(5)	169 353,44 €	64 773,67 €	-104 579,77 €	169 353,44 €	167 909,78 €	-1 443,66 €
SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL						
Total (2)			0,00 €			0,00 €
SECTIONS D'EXPLOITATION - BUDGETS ANNEXES						
Total (3)	2 720 050,00 €	2 537 618,12 €	-182 431,88 €	3 094 555,08 €	2 963 735,63 €	-130 819,45 €
Reprise de résultat (4)	374 505,08 €	374 505,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total général (2)+(3)+(4)	3 094 555,08 €	2 912 123,20 €	-182 431,88 €	3 094 555,08 €	2 963 735,63 €	-130 819,45 €

Résultats budgétaires de l'exercice

40802 - SAD-CIAS DU BOCAGE BRESSUIRAIS

Exercice 2024

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	169 353,44	3 094 555,08	3 263 908,52
Titres de recette émis (b)	35 113,34	3 245 645,32	3 280 758,66
Réductions de titres (c)	0,00	281 909,69	281 909,69
Recettes nettes (d = b - c)	35 113,34	2 963 735,63	2 998 848,97
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	169 353,44	3 094 555,08	3 263 908,52
Mandats émis (f)	64 773,67	2 546 124,21	2 610 897,88
Annulations de mandats (g)	0,00	8 506,09	8 506,09
Depenses nettes (h = f - g)	64 773,67	2 537 618,12	2 602 391,79
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		426 117,51	396 457,18
(h - d) Déficit	29 660,33		

4.1. Plan de financement : opérations d'investissement réalisées dans l'année

Autorisé dans le cadre du plan de financement		Réalisé en 2024	
Coût	Date de réalisation	Coût	Date de réalisation

Nature de l'opération :				
Deux véhicules			34 751,52 €	19/04/2024
Un véhicule			17 126,76 €	23/05/2024
Matériel informatique			561,65 €	26/07/2024
Deux PC portable			1 924,80 €	26/07/2024
Une souris sans fil et un écran d'ordinateur			177,29 €	20/08/2024
Badges télégestion mobile			240,00 €	28/08/2024
Un PC portable			995,76 €	03/09/2024
Un téléphone portable			179,88 €	30/09/2024
Un écran d'ordinateur			151,20 €	15/10/2024
Un véhicule			7 360,00 €	30/12/2024
TOTAL			63 468,86 €	

Plan de financement (tranche annuelle réalisée)			
Autofinancement	Subvention	Emprunt	Autres (1)

Autorisé dans le cadre du plan				
Réalisé	63 468,86 €			
Ecart	0,00 €	0,00 €	0 €	0 €

(1) Comptes de liaison investissements, cessions d'actifs...

4.2.1.1. Section d'investissement : tableau des emplois

	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)
Réduction des fonds propres ou reprises sur apports								
102	Fonds, apports et dotations		0			0	0	0,00%
103	Fonds associatifs avec droit de reprise (établissements privés)		0			0	0	0,00%
105	Ecart de réévaluation (établissements privés)		0			0	0	0,00%
106	Réserves (*)		0			0	0	0,00%
10	TOTAL	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	0,00%
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		0			0,00	0,00	0,00%
13	TOTAL	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00%
Reprises								
1411	Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - 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	0,00%
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	0,00%

(*) 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)

Remboursement des dettes financières

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	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0,00%

Dettes rattachées à des participations (établissements privés)

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	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0,00%

Comptes de liaison (en emplois)

18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (uniquement)		0			0	0	0,00%
18	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0,00%

Fonds dédiés (établissements privés)

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	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0,00%

Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé

201	Frais d'établissement		0			0	0	0,00%
	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais							
203	d'insertion		0			0,00	0,00	0,00%
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	5 000	5 000,00			0,00	-5 000,00	-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	TOTAL	5 000	5 000,00	0,00	0,00	0,00	-5 000,00	-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	%
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7) / (3)
211 Terrains			0,00			0,00	0,00	0,00%
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	105 359,28		105 359,28	59 238,28		59 238,28	-46 121,00	-43,77%
2183 Matériel de bureau et matériel informatique	6 000,00		6 000,00	4 230,58		4 230,58	-1 769,42	-29,49%
2184 Mobilier			0,00			0,00	0,00	0,00%
2185 Cheptel			0,00			0,00	0,00	0,00%
2188 Autres immobilisations corporelles	51 494,16		51 494,16			0,00	-51 494,16	-100,00%
21 TOTAL	162 853,44	0,00	162 853,44	63 468,86	0,00	63 468,86	-99 384,58	-61,03%
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)

Remboursement des dettes financières

26	Participations et créances rattachées à des participations		0			0	0	0,00%
26	TOTAL	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%
27	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0,00%

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%
28	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0,00%

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)
Dépréciation des immobilisations (reprises)								
290			0			0	0	0,00%
291			0			0	0	0,00%
292			0			0	0	0,00%
293			0			0	0	0,00%
296			0			0	0	0,00%
297			0			0	0	0,00%
29	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
39			0	0	0	0	0	0,00%
481			0	0	0	0	0	0,00%
49	1 500,00		1 500,00	1 304,81	0,00	1 304,81	-195,19	-13,01%
59			0	0	0	0	0	0,00%
001			0			0	0	0,00%
004			0			0	0	0,00%
003	0		0			0,00	0,00	0,00%
TOTAL GENERAL	169 353,44	0,00	169 353,44	64 773,67	0,00	64 773,67	-104 579,77	-61,75%

4.2.1. Section d'investissement : emplois

		Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réal	Ecart	
						Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports							
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0,00%
Reprises							
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%
Remboursement des dettes financières							
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%
Comptes de liaison investissement							
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement	0	0	0	0	0	0,00%
Fonds dédiés (établissements privés)							
19	Fonds dédiés	0	0	0	0	0	0,00%
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé							
20	Immobilisations incorporelles	5 000	0	5 000	0,00	-5 000,00	-100,00%
21	Immobilisations corporelles	162 853,44	0,00	162 853,44	63 468,86	-99 384,58	-61,03%
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%
Autres							
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)	1 500,00	0,00	1 500,00	1 304,81	-195,19	-13,01%
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	103 136,11	103 136,11	0,00%
TOTAL GENERAL		169 353,44	0,00	169 353,44	167 909,78	-1 443,66	-0,85%

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	
							Montant	%
Augmentation des fonds propres	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7)/(3)
102 Fonds, apports et dotations	6 426,00		6 426,00	6 426,80		6 426,80	0,80	0,01%
103 Fonds associatifs avec droit de reprise (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	0,00%
105 Ecart de réévaluation (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	0,00%
106 Réserves (*)			0,00			0,00	0,00	0,00%
10 TOTAL	6 426,00	0,00	6 426,00	6 426,80	0,00	6 426,80	0,80	0,01%
1161 Amortissements comptables 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	2 133,00		2 133,00	2 133,00		2 133,00	0,00	0,00%
138 Autres subventions d'investissement (établissements privés)			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	2 133,00	0,00	2 133,00	2 133,00	0,00	2 133,00	0,00	0,00%
Provisions								
1411 Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR Dotations 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	%
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7) / (3)
Augmentation des dettes financières								
163	Emprunts obligataires (établissements publics)		0			0	0	0,00%
164	Emprunts auprès des établissements de crédits		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	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0,00%
Dettes rattachées à des participations (établissements privés)								
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	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0,00%
Comptes de liaison (en ressources)								
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (uniquement)		0			0	0	0,00%
18	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0,00%
Fonds dédiés (établissements privés)								
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	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0,00%
Immobilisations (sorties)								
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		0			0	0	0,00%
206	Droit au bail (établissements privés)		0			0	0	0,00%
207	Fonds commercial (établissements privés)		0			0	0	0,00%
208	Autres immobilisations incorporelles		0			0	0	0,00%
20	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0,00%

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)

Immobilisations (sorties) - suite

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%
21	TOTAL		0			0	0	0,00%
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%
22	TOTAL		0			0	0	0,00%

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)

Immobilisations (sorties)

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%
23	TOTAL	0	0	0	0	0	0,00%
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition (établissements publics)		0		0	0	0,00%
24	TOTAL	0	0	0	0	0	0,00%
26	Participations et créances rattachées à des participations		0		0	0	0,00%
26	TOTAL	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%
27	TOTAL	0	0	0	0	0	0,00%

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	%	
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7) / (3)	
Amortissements des immobilisations (dotations)									
280	Amortissements des immobilisations incorporelles	1 067,00		1 067,00	1 067,00		1 067,00	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	25 431,00		25 431,00	25 427,83		25 427,83	-3,17	-0,01%
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation (établissements publics)			0,00			0,00	0,00	0,00%
28	TOTAL	26 498,00	0,00	26 498,00	26 494,83	0,00	26 494,83	-3,17	-0,01%
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%
29	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
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)	1 500,00		1 500,00	58,71		58,71	-1 441,29	-96,09%
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)			0,00			0,00	0,00	0,00%
001	Résultats d'investissement reporté (excédent)	132 796,44		132 796,44	132 796,44		132 796,44	0,00	0,00%
004	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00	0,00%
007	Déficit d'investissement								
TOTAL GENERAL		169 353,44	0,00	169 353,44	167 909,78	0,00	167 909,78	-1 443,66	-0,85%

4.2.2. Section d'investissement : ressources

		Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réal	Ecart	
						Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
Augmentation des fonds propres							
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves	6 426,00	0,00	6 426,00	6 426,80	0,80	0,01%
1161	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables	2 133,00	0,00	2 133,00	2 133,00	0,00	0,00%
Dotations aux provisions							
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	0,00	0,00	0,00%
15	Provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Augmentation des dettes financières							
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
17	Dettes rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Compte de liaison investissement							
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Fonds dédiés (Etablissements privés)							
19	Fonds dédiés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Immobilisations (sorties)							
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
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%
Autres							
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	26 498,00	0,00	26 498,00	26 494,83	-3,17	-0,01%
29	Dépréciation des immobilisations (dotations)	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 (diminution)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
49	Dépréciation des comptes de tiers (dotations)	1 500,00	0,00	1 500,00	58,71	-1 441,29	-96,09%
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)	132 796,44		132 796,44	132 796,44	0,00	0,00%
004	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
007	Déficit prévisionnel d'investissement	0,00	0,00	0,00			0,00%
	TOTAL GENERAL	169 353,44	0,00	169 353,44	167 909,78	-1 443,66	-0,85%

4.3.1. Tableau des amortissements

	Amortissements cumulés au 31 décembre 2023	Dotations de l'exercice 2024	Diminutions résultant des sorties de l'exercice	Amortissements cumulés au 31 décembre 2024
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
Amortissements des immobilisations incorporelles				
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	1 066,00	1 067,00	2 133,00
2806	Droit au bail (établissements privés)			0
2807	Fonds commercial (établissements privés)			0
2808	Autres immobilisations incorporelles			0
Amortissements des immobilisations corporelles				
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	108 780,32	25 427,83	134 208,15
	dont: Matériel de transport	92 751,82	17 532,08	110 283,90
	Matériel de bureau	13 099,64	7 340,19	20 439,83
	Matériel mobilier	731,63	0,00	731,63
	Autres immobilisations corporelles	2 197,23	555,56	2 752,79
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation (établissements publics)			0,00
TOTAL GENERAL		109 846,32	26 494,83	136 341,15

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

	Montant au 31 décembre 2023 (1)	Dotations de l'exercice 2024 (2)	Reprises de l'exercice 2024 (3)	Montant au 31 décembre 2024 (4) = (1) + (2) - (3)
Réserves de compensation				
10686	Réserve de compensation des déficits d'exploitation	92,53	92,53	92,53
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			0
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		92,53	92,53	92,53

5.1.1 Charges de la section d'exploitation

	Réel 2023	Budget 2024	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées 2024	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification	
							Montant	En %		
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2)+(3)		(5)	(6)=(5)-(4)	(7) = (6)/(4)		
GRUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE										
ACHATS										
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	44 050,54	48 800,00	48 800,00		48 223,76	-576,24	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		
6251	Déplacements, missions et réceptions	25 611,12	27 650,00	27 650,00		23 619,77	-4 030,23	-0,15		
6257	Réception	100,00	100,00	100,00		50,00	-50,00	-0,50		
626	Frais postaux et frais de télécommunications	10 399,43	10 500,00	10 500,00		10 370,56	-129,44	-0,01		
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	4 043,20	5 400,00	5 400,00		3 132,72	-2 267,28	-0,42		
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	22 730,07	23 000,00	23 000,00		17 157,30	-5 842,70	-0,25		
6288	Autres prestations			0,00			0,00	0,00		
TOTAL GROUPE I										
		106 934,36	115 450,00	0,00	115 450,00	0,00	102 554,11	-12 895,89	-0,11	0

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

	Réel 2023	Budget 2024	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées 2024	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	

GRUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

	(1)	(2)	(3)	(4) = (2)+(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5-4)/(4)	
621	Personnel extérieur à l'établissement	286 340,35	312 000,00		312 000,00		291 057,75	-20 942,25	-7%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	144,00			0,00		0,00	0%	
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00		0,00	0%	
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	42 403,00	46 000,00		46 000,00		34 798,00	-11 202,00	-24%
641	Rémunération du personnel non médical	1 640 509,96	1 877 700,00	-10 200,00	1 867 500,00		1 757 112,65	-110 387,35	-6%
642	Rémunération du personnel médical				0,00		0,00	0%	
643	Rémunération du personnel handicapé				0,00		0,00	0%	
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	193 985,49	210 690,00		210 690,00		185 707,58	-24 982,42	-12%
646	Personnes handicapées				0,00		0,00	0%	
647	Autres charges sociales	34 748,09	32 000,00		32 000,00		31 712,34	-287,66	-1%
648	Autres charges de personnel				0,00		0,00	0%	

TOTAL GROUPE II	2 198 130,89	2 478 390,00	-10 200,00	2 468 190,00	0,00	2 300 388,32	-167 801,68	-7%	0
------------------------	---------------------	---------------------	-------------------	---------------------	-------------	---------------------	--------------------	------------	----------

dont

Montant des provisionnements pour congés à payer				0,00			0,00	0,00%	
--	--	--	--	-------------	--	--	-------------	-------	--

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GRUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réel 2023	Budget 2024	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées 2024	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2)+(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5-4)/(4)	
612				0,00			0,00	0%	
6132				0,00			0,00	0%	
6135				0,00			0,00	0%	
614				0,00			0,00	0%	
6152				0,00			0,00	0%	
6155	14 147,32	16 000,00	3 800,00	19 800,00		17 213,18	-2 586,82	-13%	
6156	7 445,94	8 769,00		8 769,00		8 767,30	-1,70	0%	
616	35 910,87	41 930,00		41 930,00		48 102,77	6 172,77	15%	
617				0,00			0,00	0%	
618	2 530,00	4 800,00		4 800,00		5 569,87	769,87	16%	
623		2 000,00		2 000,00		3 834,00	1 834,00	92%	
627	594,18	700,00		700,00		551,03	-148,97	-21%	
635		1 200,00		1 200,00			-1 200,00	-100%	
637				0,00			0,00	0%	

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	8 547,72	8 810,00	1 200,00	10 010,00	11 548,46	1 538,46	15%	
6541	Pertes sur créances irrécouvrables	96,70	1 500,00	5 200,00	6 700,00	7 137,95	437,95	7%	
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00		0,00	0%	
657	Subventions				0,00		0,00	0%	
6588	Charges diverses de gestion courante	1,72	3,00		3,00	1,85	-1,15	-38%	

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) (�tablissements publics)	4 680,99	13 000,00		13 000,00	5 395,74	-7 604,26	-58%	
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)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (SUITE)
 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

	Réel 2023	Budget 2024	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées 2024	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2)+(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5-4)/(4)	
6811	26 264,33	26 498,00		26 498,00		26 494,83	-3,17	0%	
6812				0,00			0,00	0%	
6815				0,00			0,00	0%	
6816				0,00			0,00	0%	
6817		1 000,00		1 000,00		58,71	-941,29	-94%	
686				0,00			0,00	0%	
687				0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0
6871				0,00			0,00	0%	
68725				0,00			0,00	0%	
68741				0,00			0,00	0%	
68742				0,00			0,00	0%	
687461				0,00			0,00	0%	
687462				0,00			0,00	0%	
68748				0,00			0,00	0%	
6876				0,00			0,00	0%	
689	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0
6894				0,00			0,00	0%	
6895				0,00			0,00	0%	
6897				0,00			0,00	0%	
TOTAL GROUPE III	100 219,77	126 210,00	10 200,00	136 410,00	0,00	134 675,69	-1 734,31	-1%	0
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	2 405 285,02	2 720 050,00	0,00	2 720 050,00	0,00	2 537 618,12	-182 431,88	-7%	0
002									
005									
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	2 405 285,02	3 094 555,08	0,00	3 094 555,08	0,00	2 912 123,20	-182 431,88	-6%	0

5.1.2 Produits de la section d'exploitation

	Réel accepté 2023	Budget 2024	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées 2024	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2)+(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION								
731				0,00		0,00	0%	
731224				0,00		0,00	0%	
732				0,00		0,00	0%	
733	1 223 521,45	2 444 534,00		2 444 534,00	1 321 551,69	-1 122 982,31	-46%	
733222				0,00		0,00	0%	
734	762 332,83	2 100,00		2 100,00	811 742,84	809 642,84	38554%	
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	204 377,25			0,00	200 810,36	200 810,36	0%	
TOTAL GROUPE I	2 190 231,53	2 446 634,00	0,00	2 446 634,00	2 334 104,89	-112 529,11	-5%	0
GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION								
70				0,00	6 709,00	6 709,00	0%	
7082				0,00		0,00	0%	
70821				0,00		0,00	0%	
70822				0,00			0%	
70823				0,00			0%	
70828				0,00			0%	
71				0,00		0,00	0%	
72				0,00		0,00	0%	
74	216,93			0,00	145,12	145,12	0%	
75	30 639,15	99 429,34		99 429,34	24 267,90	-75 161,44	-76%	
603				0,00		0,00	0%	
609				0,00		0,00	0%	
619				0,00		0,00	0%	
629				0,00		0,00	0%	
6419	302 150,55	206 995,00		206 995,00	253 254,59	46 259,59	22%	
6429				0,00		0,00	0%	
6439				0,00		0,00	0%	
6459/69/79				0,00	2 672,05	2 672,05	0%	
6489				0,00		0,00	0%	
6611				0,00		0,00	0%	
TOTAL GROUPE II	333 006,63	306 424,34	0,00	306 424,34	287 048,66	-19 375,68	-6%	0

5.1.2 Produits de la section d'exploitation (suite et fin)

	Réel accepté 2023	Budget 2024	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées 2024	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification	
						Montant	En %		
 GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES									
	(5)	(2)	(3)	(4) = (2)+(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5-4)/4		
76	Produits financiers			0		0	0%		
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	45 676,56	340 496,74	340 496,74	340 578,53	81,79	0%		
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)			0,00	691,44	691,44	0%		
775	Produits de cessions d'éléments d'actif	4 046,00		0,00		0,00	0%		
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice			0,00		0,00	0%		
778	Autres produits exceptionnels	7 672,68		0,00	7,30	7,30	0%		
AUTRES PRODUITS									
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)		1 000,00	1 000,00	1 304,81	304,81	30%		
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			0,00		0,00	0%		
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)			0,00		0,00	0%		
78725	dont reprises sur amortissements dérogatoires			0,00		0,00	0%		
78741	dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			0,00		0,00	0%		
78742	dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0,00		0,00	0%		
787461	dont reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (établissements privés)			0,00		0,00	0%		
787462	dont reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (établissements privés)			0,00		0,00	0%		
78748	dont autres reprises (sur provisions réglementées)			0,00		0,00	0%		
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles			0,00		0,00	0%		
789	Reprises des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)			0,00		0,00	0%		
79	Transfert de charges		0,00	0,00		0,00	0%	0	
791	dont transfert de charges d'exploitation			0,00		0,00	0%		
796	dont transfert de charges financières			0,00		0,00	0%		
797	dont transfert de charges exceptionnelles			0,00		0,00	0%		
TOTAL GROUPE III									
		57 395,24	341 496,74	0,00	341 496,74	342 582,08	1 085,34	0%	0
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)									
		2 580 633,40	3 094 555,08	0,00	3 094 555,08	2 963 735,63	-130 819,45	-4%	0
RAN N									
002	Excédent de la section d'exploitation reporté			0,00					
005	Amortissements comptables excédentaires différés								
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION									
		2 580 633,40	3 094 555,08	0,00	3 094 555,08	2 963 735,63	-130 819,45	-4%	0

5.3.1. Tableau des effectifs

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein (1)	Temps partiel		Total		Nombre d'ETP au précédent compte administratif 2023 (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 / Structure/encadrement/coordination - - - TOTAL 1		9	7,33	9	7,33	7,61	-0,28
Aides à domicile et Auxiliaire de vie sociale - - - TOTAL 2		135	61,56	135	61,56	61,01	0,55
Chargé de mission - - - TOTAL 3							
Restauration - - - TOTAL 4							
Socio-éducatif - - - TOTAL 5							
Paramédical - - - - - - - - - - TOTAL 6							
TOTAL 7							
Autres fonctions - - - TOTAL 8							
TOTAL GENERAL	0	144,00	68,89	144	68,89	68,62	0,27

5.3.7. Tableau des indicateurs de personnel

	Réel 2023 (a)	Budget 2024 (b)	Réel 2024	Ecart entre (c) et (a)	Ecart entre (c) et (b)
Nombre total annuel de points (points indiciaires + primes et indemnités)				0,00	0,00
Valeur moyenne du point				0,00	0,00
Taux de charges sociales				0,00	0,00
(1) Total des dépenses de personnel (621+631+633+64)	2 198 130,89	2 478 390,00	2 300 388,32	102 257,43	-178 001,68
(2) Recettes atténuatives de personnel	302 150,55	206 995,00	255 926,64	-46 223,91	48 931,64
(1)-(2) Total net	1 895 980,34	2 271 395,00	2 044 461,68	56 033,52	-129 070,04

Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables

	Année N-2	Année N-1	Année N
Nombre de personnes promouvables			
Nombre de personnes promues			
Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables	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
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	120 ou 129 ⁽¹⁾	Excédent	426 117,51	0,00
	ou 12 ⁽²⁾	Déficit	0,00	0,00
Reprise des résultats des exercices antérieurs	11510 ⁽¹⁾ ou 110	Excédents affectés à la réduction des charges d'exploitation		
	11511 ⁽¹⁾ ou 111	Déficit	374 505,08	
	11519 ⁽¹⁾ ou 119	Report à nouveau déficitaire		
Reprise sur la réserve de compensation des déficits	10686 ⁽³⁾	Compensation des déficits d'exploitation		
Reprise sur les excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement	10687	Compensation des charges d'amortissement		
Mouvements débiteurs ou créditeurs (- ou +) de l'exercice compte 116 : dépenses non opposables aux tiers financeurs	1161	Amortissements comptables excédentaires différés		
	1162 ⁽¹⁾	Dépenses pour congés payés		
	1163 ⁽⁴⁾	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45		
	1168 ⁽¹⁾	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs		
RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		Résultat administratif ou corrigé	51 612,43	0,00

Affectation du résultat administratif

Réserves	1064 ⁽²⁾	Réserves des plus-values nettes		
	10682	Excédents affectés à l'investissement		
	10683 ⁽¹⁾	Excédents affectés à l'investissement d'un CPOM		
	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		
Report à nouveau	11510 ⁽¹⁾ ou 110	Excédent affecté à la réduction des charges d'exploitation		
	11511 ⁽¹⁾ ou 111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation		
	11519 ⁽¹⁾ ou 119	Report à nouveau déficitaire		
Dépenses refusées en application de l'article R. 314-52 du CASF	114 ou 119 ⁽⁵⁾	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

DEPARTEMENT

GESTIONNAIRE

Statut majoritaire du personnel

DONNEES D'ACTIVITE

Dénomination de l'activité	Nombre de journées (ou séances) retenu	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	83000	79,00		366

DONNEES BUDGETAIRES

Dépenses d'exploitation						Dépenses autorisées pour l'exercice	Déficit incorporé N-2	Base de calcul des tarifs en charges	Recettes d'exploitation						Base de calcul des tarifs en produits	Base totale de calcul des tarifs
Groupe 1 : charges afférentes à l'exploitation courante	Groupe 2 : charges afférentes au personnel	Groupe 3 : charges afférentes à la structure	Dont charges financées par crédits non reductibles affectés par structure						Groupe 1 : Produits de la tarification (compte 73)	Groupe 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation	dont forfaits journaliers compte 70821	Groupe 3 : Produits financiers et produits non encaissables	Somme des recettes atténuatives	Excédent incorporé de l'année N-2		
			Groupe 1	Groupe 2	Groupe 3											
115 450,00	2 478 390,00	126 210,00	0,00	0,00		2 720 050,00	374 505,08	3 094 555,08	2 446 634,00	306 424,34	0,00	341 496,74	647 921,08		3 094 555,08	

6.3 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

DEPARTEMENT

GESTIONNAIRE

Statut majoritaire du personnel

**DONNEES
D'ACTIVITE**

Dénomination de l'activité	Nombre de journées (ou séances) réalisé	Effectif en nb d'ETP au CA	Nb de places autorisées et financées	Nombre de jours d'ouverture
Externat				
Semi internat				
Internat				
Nbre d'heures	77 313			366



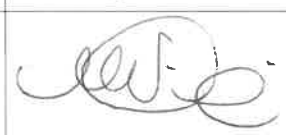





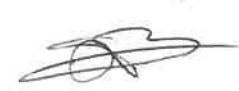
**DONNEES
BUDGETAIRES**

Dépenses d'exploitation						Provisions figurant au CA proposé	Dépenses autorisées pour l'exercice	Déficit incorporé N-2	Base de calcul des tarifs en charges	Recettes d'exploitation					Base de calcul des tarifs en produits	Base totale de calcul des tarifs	Résultat d'exploitation à affecter	
Groupe 1 : charges afférentes à l'exploitation courante	Groupe 2 : charges afférentes au personnel	Groupe 3 : charges afférentes à la structure	Dont charges financées par crédits non reductibles affectés par structure							Groupe 1 : Produits de la tarification (compte 73)	Groupe 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation	dont forfaits journaliers compte 70821	Groupe 3 : Produits financiers et produits non encaissables	Somme des recettes atténuatives				Excédent incorporé de l'année N-2
Groupe 1	Groupe 2	Groupe 3																
102 554,11	2 300 388,32	134 675,69	0,00	0,00	0,00	0,00	2 537 618,12	374 505,08	2 912 123,20	2 334 104,89	287 048,66	0,00	342 582,08	629 630,74	0,00	2 963 735,63		51 612,43

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CIAS

LE JEUDI 24 AVRIL 2025

Liste d'émargement

MAROLLEAU Pierre-Yves, Président		Abs excusé	
MEMBRES ELUS		MEMBRES NOMMES	
MARY François		MERCERON Thérèse-Marie	
FERCHAUD Pascale	Abs excusée	DUBIN Marie-Françoise	
LOGEIS Jean-Louis		LARDIERE Jean-Paul	Abs excusé
SOULARD Christine	Abs excusée	BILLY Colette	Abs excusée
BOTTON Marie-Line		BERTON Jean-Pierre	Abs excusé
REVEAU Anne-Marie		BOUCHETEAU Paulette	Abs excusée
RENAUDIN Sylvie		BOURREAU Jean-Paul	
BESNARD Sophie		BOUDOIRE Sylvie	Abs excusée

**CIAS DE LA COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION
DU BOCAGE BRESSUIRAIS**
Service d'Aide et d'Accompagnement à Domicile

ARRETE – SIGNATURES

COMPTE ADMINISTRATIF 2024

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

Date de la convocation : 17 avril 2025

Délibéré par l'Assemblée
A Bressuire, le 24 avril 2025

Les membres de l'assemblée délibérante

M. MARY, Mme BESNARD, Mme BOTTON, M. BOURREAU, Mme DUBIN, M. LOGEAS, Mme MERCERON, Mme RENAUDIN,
Mme REVEAU

approuvent à l'unanimité

LE COMPTE ADMINISTRATIF 2024

Certifié exécutoire
Compte-tenu de la transmission à la Sous-Préfecture le
et de la publication le

25/04/2025

25/04/2025



Le Vice-Président du CIAS

François MARY