

SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Vincent LARRIEU
M Yann JAURY

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 31/01/2024
DU 01/02/2024 AU 26/02/2024

Nomenclature M22

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :

Bilan	Etat A1	Page 3	A	Page 9
<u>1. Bilan Actif</u>				
<u>2. Bilan Passif</u>				
<u>Compte de résultat</u>	Etat A2	Page 10	A	Page 13
<u>Compte de résultat consolidé</u>	Etat A2	Page 14	A	Page 16
<u>Résultats budgétaires de l'exercice</u>	Etat B1	Page 17	A	Page 17
<u>Résultats d'exploitation consolidé</u>	Etat B2	Page 18	A	Page 18
<u>Affectation des résultats</u>	Etat C1 à C3	Page 19	A	Page 21
<u>Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116) ...</u>	Etat C4	Page 22	A	Page 22
<u>Opérations budgétaires d'investissement</u>	Etat D1 à D2	Page 23	A	Page 24
<u>Opérations budgétaires d'exploitation</u>	Etat D3 à D4	Page 25	A	Page 26
<u>Consommation des crédits de la section d'investissement</u>	Etat D5	Page 27	A	Page 28
<u>Consommation des crédits de la section d'exploitation</u>	Etat D5	Page 29	A	Page 30
<u>Balance des comptes</u>	Etat E1	Page 31	A	Page 35
<u>Renseignements annexes à la balance</u>	Etat E2	Page 36	A	Page 37
<u>Situation des valeurs inactives</u>	Etat F	Page 38	A	Page 38
<u>Signature du compte</u>		Page 39	A	Page 39



BILAN (en Euros)

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	Concessions et droits similaires, brevet				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, uvres dart ; autres immob				
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
Titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I					



BILAN (en Euros)

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	1 121,33		1 121,33	2 673,06
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants	1 152,83		1 152,83	1 197,84
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	20 397,80		20 397,80	51 652,60
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES				979,20	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	22 671,96		22 671,96	56 502,70	



BILAN (en Euros)

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecarts de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	22 671,96		22 671,96	56 502,70





BILAN (en Euros)

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Apports		
	Excédents affectés à linvestissement		
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits		
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire	16 497,45	15 790,60
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par lautorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de lexercice (excédent ou défi	6 174,48	706,85
	Subventions dinvestissement		
Provisions réglementées destinées à renf			
Autres provisions réglementées			
FONDS PROPRES TOTAL I	22 671,93	16 497,45	



BILAN (en Euros)

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

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





BILAN (en Euros)

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres	0,03	40 005,25
	Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III	0,03	40 005,25	



BILAN (en Euros)

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	22 671,96	56 502,70





COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	33 255,79	35 727,08
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	4 000,00	5 200,00
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	37 255,79	40 927,08
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni		



COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Services extérieurs et autres	31 081,31	40 000,00
- sur rémunérations		
- autres		
- salaires et traitements		
- charges sociales		
- dotations aux amortissements, aux dépr		
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges		
TOTAL II	31 081,31	40 000,00
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	6 174,48	927,08
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		



COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	6 174,48	927,08
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		220,23
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		



COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI		220,23
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-220,23
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	37 255,79	40 927,08
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	31 081,31	40 220,23
RESULTAT DE L'EXERCICE	6 174,48	706,85



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

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	33 255,79	35 727,08
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	4 000,00	5 200,00
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	37 255,79	40 927,08
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni		
Services extérieurs et autres	31 081,31	40 000,00
- sur rémunérations		
- autres		
- salaires et traitements		
- charges sociales		
- dotations aux amortissements, aux dépr		
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges		
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	31 081,31	40 000,00
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	6 174,48	927,08



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

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)		
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	6 174,48	927,08
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		220,23
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		220,23

Envoyé en préfecture le 21/06/2024
 Reçu en préfecture le 21/06/2024
 Publié le
 ID : 085-200054286-20240618-DEL049CCAS_2024-DE

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

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-220,23
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	37 255,79	40 927,08
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	31 081,31	40 220,23
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	6 174,48	706,85

Résultats budgétaires de l'exercice

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)		46 997,45	46 997,45
Titres de recette émis (b)		37 255,86	37 255,86
Réductions de titres (c)		0,07	0,07
Recettes nettes (d = b - c)		37 255,79	37 255,79
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)		46 997,45	46 997,45
Mandats émis (f)		31 081,31	31 081,31
Annulations de mandats (g)		0,00	0,00
Depenses nettes (h = f - g)		31 081,31	31 081,31
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		6 174,48	6 174,48
(h - d) Déficit			

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	6 174,48
BUDGETS ANNEXES	
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	6 174,48

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

Reçu en préfecture le 21/06/2024

Publié le

ID : 085-200054286-20240618-DEL049CCAS_2024-DE

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

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

(1)	(2)	(3)						(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	Excédent restant à reporter			Déficit restant à reporter			(16)	(17)	
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)			(15)
Section d'investissement																					
Section d'exploitation SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE																					
Total section d'exploitation																					

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Envoyé en préfecture le 21/06/2024
 Reçu en préfecture le 21/06/2024
 Publié le
 ID : 085-200054286-20240618-DEL049CCAS_2024-DE
 Exercice 2023

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

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

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

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)
 Colonnes 2 et 4 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".
 Colonne 3 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".
 Colonne 5 : Il s'agit de l'excédent affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".
 Colonnes 6 et 7 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".
 Colonne 8 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".
 Colonnes 9, 10 et 11 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".
 Colonnes 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 et 11. Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

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

Envoyé en préfecture le 21/06/2024
 Reçu en préfecture le 21/06/2024
 Publié le
 ID : 085-200054286-20240618-DEL049CCAS_2024-DE

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

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

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

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

Envoyé en préfecture le 21/06/2024
 Reçu en préfecture le 21/06/2024
 Publié le
 ID : 085-200054286-20240618-DEL049CCAS_2024-DE

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
TOTAL									
TOTAL									



Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
TOTAL									
TOTAL									



Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
6215	Personnel affecté à l'établissement	100,00			100,00	31 072,01		31 072,01	-30 972,01
6218	Autres personnels extérieurs	45 897,45			45 897,45			45 897,45	45 897,45
6228	Divers					9,30		9,30	-9,30
012	Dépenses afférentes au personnel	45 997,45			45 997,45	31 081,31		31 081,31	14 916,14
673	Titres annulés exercices antérieurs	1 000,00			1 000,00			1 000,00	1 000,00
016	Dépenses afférentes à la structure	1 000,00			1 000,00			1 000,00	1 000,00
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	46 997,45			46 997,45	31 081,31		31 081,31	15 916,14

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté	16 497,45			16 497,45				16 497,45
7331411	Tarif horaire	10 500,00			10 500,00	15 397,84	0,07	15 397,77	-4 897,77
73412	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile)	20 000,00			20 000,00	17 858,02		17 858,02	2 141,98
017	Produits de la tarification	30 500,00			30 500,00	33 255,86	0,07	33 255,79	-2 755,79
7488	Autres					4 000,00		4 000,00	-4 000,00
018	Autres produits relatifs à exploitation					4 000,00		4 000,00	-4 000,00
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	46 997,45			46 997,45	37 255,86	0,07	37 255,79	9 741,66

Envoyé en préfecture le 21/06/2024
Reçu en préfecture le 21/06/2024
Publié le
ID : 085-200054286-20240618-DEL049CCAS_2024-DE



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
TOTAL								



Envoyé en préfecture le 21/06/2024
 Reçu en préfecture le 21/06/2024
 Publié le
 ID : 085-200054286-20240618-DEL049CCAS_2024-DE



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
TOTAL								
TOTAL								





Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/réalisations 5 = 1 - 4
012	Dépenses afférentes au personnel	45 997,45		45 997,45	31 081,31		31 081,31	14 916,14
016	Dépenses afférentes à la structure	1 000,00		1 000,00				1 000,00
Total		46 997,45		46 997,45	31 081,31		31 081,31	15 916,14



Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté	16 497,45		16 497,45				16 497,45
017	Produits de la tarification	30 500,00		30 500,00	33 255,86	0,07	33 255,79	-2 755,79
018	Autres produits relatifs à exploitation				4 000,00		4 000,00	-4 000,00
Total		46 997,45		46 997,45	37 255,86	0,07	37 255,79	9 741,66

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1100	Activité principale		15 790,60		706,85				16 497,45		16 497,45
	Sous Total compte 110		15 790,60		706,85				16 497,45		16 497,45
	Sous Total compte 11		15 790,60		706,85				16 497,45		16 497,45
12	Résultat exercice excéd déficit		706,85	706,85				706,85	706,85		0,00
	Sous Total compte 12		706,85	706,85				706,85	706,85		0,00
	Total classe 1		16 497,45	706,85	706,85			706,85	17 204,30		16 497,45
4011	Fournisseurs			9,30	9,30			9,30	9,30		0,00
	Sous Total compte 401			9,30	9,30			9,30	9,30		0,00
	Sous Total compte 40			9,30	9,30			9,30	9,30		0,00
4111	Usagers - amiable	2 673,06		17 858,02	19 409,75			20 531,08	19 409,75	1 121,33	
4114	Dépt - amiable	1 197,70		15 397,84	15 442,85			16 595,54	15 442,85	1 152,69	
	Sous Total compte 411	3 870,76		33 255,86	34 852,60			37 126,62	34 852,60	2 274,02	
4164	Départements - contentieux	0,14		821,23	821,23			821,37	821,23	0,14	

Envoyé en préfecture le 21/06/2024

Reçu en préfecture le 21/06/2024

Publié le

S²LO

ID : 085-200054286-20240618-DEL049CCAS_2024-DE

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 416	0,14		821,23	821,23			821,37	821,23	0,14	
	Sous Total compte 41	3 870,90		34 077,09	35 673,83			37 947,99	35 673,83	2 274,16	
44381	Autr coll pub organ internat - dépenses		39 958,07	71 030,08	31 072,01			71 030,08	71 030,08		0,00
	Sous Total compte 4438		39 958,07	71 030,08	31 072,01			71 030,08	71 030,08		0,00
	Sous Total compte 443		39 958,07	71 030,08	31 072,01			71 030,08	71 030,08		0,00
	Sous Total compte 44		39 958,07	71 030,08	31 072,01			71 030,08	71 030,08		0,00
45104	Cpte rattach avec le budget principal	50 892,04		40 592,29	71 086,53			91 484,33	71 086,53	20 397,80	
	Sous Total compte 451	50 892,04		40 592,29	71 086,53			91 484,33	71 086,53	20 397,80	
	Sous Total compte 45	50 892,04		40 592,29	71 086,53			91 484,33	71 086,53	20 397,80	
466	Excédnt de verSEMENT		47,18	47,15				47,15	47,18		0,03
46721	Débiteurs divers - amiable	760,56		4 000,00	4 760,56			4 760,56	4 760,56		0,00
	Sous Total compte 4672	760,56		4 000,00	4 760,56			4 760,56	4 760,56		0,00
	Sous Total compte 467	760,56		4 000,00	4 760,56			4 760,56	4 760,56		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 46	760,56	47,18	4 047,15	4 760,56			4 807,71	4 807,74		0,03
4713	Recettes perçues avant émission titres			10 125,65	10 125,65			10 125,65	10 125,65		0,00
	Sous Total compte 471			10 125,65	10 125,65			10 125,65	10 125,65		0,00
	Sous Total compte 47			10 125,65	10 125,65			10 125,65	10 125,65		0,00
	Total classe 4	55 523,50	40 005,25	159 881,56	152 727,88			215 405,06	192 733,13	22 671,96	0,03
5118	Autres valeurs à l'encaissement	979,20		12 572,69	13 551,89			13 551,89	13 551,89		0,00
	Sous Total compte 511	979,20		12 572,69	13 551,89			13 551,89	13 551,89		0,00
	Sous Total compte 51	979,20		12 572,69	13 551,89			13 551,89	13 551,89		0,00
	Total classe 5	979,20		12 572,69	13 551,89			13 551,89	13 551,89		0,00
6215	Personnel affecté à l'établissement					31 072,01		31 072,01		31 072,01	
	Sous Total compte 621					31 072,01		31 072,01		31 072,01	
6228	Divers					9,30		9,30		9,30	
	Sous Total compte 622					9,30		9,30		9,30	

Envoyé en préfecture le 21/06/2024

Reçu en préfecture le 21/06/2024

Publié le



ID : 085-200054286-20240618-DEL049CCAS_2024-DE

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 62					31 081,31		31 081,31		31 081,31	
	Total classe 6					31 081,31		31 081,31		31 081,31	
7331411	Tarif horaire					0,07	15 397,84	0,07	15 397,84		15 397,77
	Sous Total compte 733141					0,07	15 397,84	0,07	15 397,84		15 397,77
	Sous Total compte 73314					0,07	15 397,84	0,07	15 397,84		15 397,77
	Sous Total compte 7331					0,07	15 397,84	0,07	15 397,84		15 397,77
	Sous Total compte 733					0,07	15 397,84	0,07	15 397,84		15 397,77
73412	SAAD (Serv Aide Accompagnement Domicile)						17 858,02		17 858,02		17 858,02
	Sous Total compte 7341						17 858,02		17 858,02		17 858,02
	Sous Total compte 734						17 858,02		17 858,02		17 858,02
	Sous Total compte 73					0,07	33 255,86	0,07	33 255,86		33 255,79
7488	Autres						4 000,00		4 000,00		4 000,00
	Sous Total compte 748						4 000,00		4 000,00		4 000,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 74						4 000,00		4 000,00		4 000,00
	Total classe 7					0,07	37 255,86	0,07	37 255,86		37 255,79
	Total général	56 502,70	56 502,70	173 161,10	166 986,62	31 081,38	37 255,86	260 745,18	260 745,18	53 753,27	53 753,27

Envoyé en préfecture le 21/06/2024
 Reçu en préfecture le 21/06/2024
 Publié le
 ID : 085-200054286-20240618-DEL049CCAS_2024-DE

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

COMPTES - LIBELLES	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (1)		RESULTAT DE L'EXERCICE (2)		RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
1-2-39-481-49-59 (BG)						
TOTAL CONSOLIDE						

BG : Budget Général

BA : Budget Annexe

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

(2) Solde des opérations budgétaires de l'année

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





Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2023

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

Exercice 2023

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

Envoyé en préfecture le 21/06/2024

Reçu en préfecture le 21/06/2024

Publié le

ID : 085-200054286-20240618-DEL049CCAS_2024-DE



Exercice 2023

Page des signatures

32656 - SAAD - CCAS ESSARTS-EN-BOCAGE

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

Observations :

PARAGEAULT Noemie (1048505860-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFiP DE LA VENDEE, le 28/02/2024

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

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

JAURY Yann (1014317518-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie

A YON-VENDEE, le 29/02/2024

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

A , le